

MEMORANDO

Para: CESAR ANDRES RESTREPO FLOREZ
DESPACHO SECRETARIO DE SEGURIDAD

De: OFICINA DE CONTROL INTERNO

Asunto: INFORME DE SEGUIMIENTO A LOS PROYECTOS DE INFRAESTRUCTURA A CARGO
DE LA DIRECCIÓN DE BIENES PARA LA SEGURIDAD, CONVIVENCIA Y ACCESO A LA
JUSTICIA (CER - CTP - URI SUBA - URI TUNJUELITO)

Respetado Dr. Restrepo Flórez:

En cumplimiento del Decreto 648 de 2017 y en desarrollo del rol de Evaluación y Seguimiento, la Oficina de Control Interno comunica los resultados del seguimiento realizado a los proyectos de infraestructura a cargo de la Dirección de Bienes para la Seguridad, Convivencia y Acceso a la justicia (CER - CTP - URI SUBA - URI TUNJUELITO). Al respecto, es pertinente aclarar que este ejercicio auditor tiene como propósito informar y alertar sobre aquellos aspectos en los que se requiere enfatizar esfuerzos, con el fin de lograr la finalización eficaz y eficiente de los proyectos de infraestructura objeto de seguimiento.

Por lo anterior, esta Oficina expone, de manera general, que la entidad, a través de la Dirección de Bienes para la Seguridad, Convivencia y Acceso a la justicia, cumple con las funciones de supervisión en lo relacionado con el control y la ejecución de las obras de los diferentes equipamientos sobre los cuales se realizó seguimiento.

De manera complementaria, se identifican oportunidades de mejora, las cuales se informan con el propósito de que sean tenidas en cuenta y, de ser necesario, se establezcan o complementen actividades y/o controles asociados, orientados a la minimización de los riesgos que eventualmente podrían presentarse. Lo anterior contribuye al fortalecimiento de la toma de decisiones y a la optimización y mejora de las prácticas en el desarrollo de los contratos y en el ejercicio de la supervisión.

Finalmente, se informa que el informe será publicado en la sección de Transparencia de la entidad, en la siguiente ruta: Botón Transparencia y Acceso a la Información Pública → Planeación, Presupuesto e Informes → Informes de la Oficina de Control Interno → Seguisimientos estrategias código de integridad.

Cordialmente,

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Karol Andrea Parraga Hache".

KAROL ANDREA PARRAGA HACHE
JEFE DE OFICINA CONTROL INTERNO

c.c.e.: NATALIA ROMAN DUQUE-SUBSECRETARIA DE INVERSIONES Y FORTALECIMIENTO DE CAPACIDADES OPERATIVAS
RICHARD OSVALDO GONZALEZ VERA-DIRECCION DE BIENES PARA LA SEGURIDAD, CONVIVENCIA Y ACCESO A LA JUSTICIA

Anexos: -1

Elaboró: DIANA CAROLINA ORTIZ CASTANEDA

Revisó: DIANA CAROLINA ORTIZ CASTANEDA-OFICINA DE CONTROL INTERNO -

Aprobó: KAROL ANDREA PARRAGA HACHE

Informe de Seguimiento proyectos de infraestructura a cargo de la Dirección de Bienes para la Seguridad, Convivencia y Acceso a la Justicia: CER - CTP - URI Suba - URI Tunjuelito.

2025



SECRETARÍA DE
SEGURIDAD, CONVIVENCIA
Y ACCESO A LA JUSTICIA

BOGOTÁ





Tabla de contenido

1. OBJETIVO.	3
1.1. OBJETIVOS ESPECIFICOS.	3
2. ALCANCE.	3
3. METODOLOGÍA.	4
4. MARCO NORMATIVO.	5
5. RESULTADOS.	6
6.1. CTP	6
6.1.1. COMPONENTE ADMINISTRATIVO – JURÍDICO	9
6.1.2. COMPONENTE FINANCIERO	10
6.1.3. COMPONENTE TÉCNICO	11
6.1.3.1. VISITAS DE CAMPO	14
6.2. CER	16
6.2.1. COMPONENTE ADMINISTRATIVO – JURÍDICO	20
6.2.2. COMPONENTE FINANCIERO	22
6.2.3. COMPONENTE TÉCNICO	24
6.2.3.1. VISITAS DE CAMPO	26
6.3. URI SUBA	27
6.3.1. COMPONENTE ADMINISTRATIVO – JURÍDICO	30
6.3.2. COMPONENTE FINANCIERO	33
6.3.3. COMPONENTE TÉCNICO	35
6.3.3.1. VISITAS DE CAMPO	39
6.4. URI TUNJUELITO	41
6.4.1. COMPONENTE ADMINISTRATIVO – JURÍDICO	45
6.4.2. COMPONENTE FINANCIERO	47
6.4.3. COMPONENTE TÉCNICO	49
6.4.3.1. VISITAS DE CAMPO	52
7. CONCLUSIONES	57
8. RECOMENDACIONES	59

1. OBJETIVO.

Realizar el seguimiento al avance y ejecución de los proyectos de infraestructura que se encuentran bajo la supervisión de la Dirección de Bienes para la Seguridad, Convivencia y Acceso a la Justicia para la Seguridad, Convivencia y Acceso a la Justicia de la Secretaría de Seguridad, Convivencia y Justicia, según lo establecido por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, en la Sesión Extraordinaria No. 2 del 18 de septiembre de 2025, a solicitud del Secretario de Seguridad, los cuales corresponden a los Contratos de obra SCJ-1898-2023, SCJ-1903-2023, SCJ-1814-2024, Contratos de interventoría SCJ-1905-2023, SCJ-1858-2024 y Contrato Interadministrativo SCJ-2162-2022, en cumplimiento de estos.

1.1. OBJETIVOS ESPECIFICOS.

-  Verificar el cumplimiento de las obligaciones contractuales en el marco de los contratos ejecutados por la SDSCJ, evaluando la gestión de la supervisión y su contribución al adecuado seguimiento y control de estos.
-  Realizar el análisis técnico y administrativo de los procedimientos asociados a la contratación, ejecución y control de los contratos de obra de los equipamientos adscritos a la SDSCJ, con el fin de identificar oportunamente riesgos o deficiencias que puedan afectar la eficiencia, transparencia y cumplimiento de los objetivos institucionales.
-  Revisar la ejecución financiera, presupuestal y física de cada proyecto, verificando y evaluando el grado de ejecución respecto al cronograma financiero aprobado validando la consistencia de cada pago frente a las obligaciones contractuales, certificaciones de avance y el cumplimiento de las condiciones de pago.
-  Verificar el cumplimiento de las disposiciones legales, procedimientos y lineamientos del Proceso de Gestión Contractual en lo relacionado con la publicación de documentos en el Sistema Electrónico para la Contratación Pública – SECOP II, en las etapas de la contratación (planeación, precontractual, contractual).

2. ALCANCE.

En desarrollo del seguimiento técnico, administrativo y financiero a los proyectos de infraestructura bajo supervisión de la Dirección de Bienes para la Seguridad, Convivencia y Acceso a la Justicia, correspondientes a los Contratos de Obra Nos. SCJ-1898-2023, SCJ-1903-2023 y SCJ-1814-2024; a los Contratos de Interventoría Nos. SCJ-1905-2023 y SCJ-1858-2024; y al Contrato Interadministrativo No. SCJ-2162-2022, se evaluó el cumplimiento de los cronogramas, las especificaciones técnicas, las

obligaciones contractuales y las demás condiciones establecidas para su adecuada ejecución.

El seguimiento permitió verificar el grado de cumplimiento de las obligaciones contractuales por parte de los contratistas y evaluar la gestión adelantada por las supervisiones e interventorías, identificando su contribución al control y seguimiento de los proyectos. Asimismo, se realizó un análisis técnico y administrativo de los procedimientos adelantados en las fases de contratación, ejecución y control, lo cual facilitó la identificación de riesgos, deficiencias y aspectos susceptibles de mejora para fortalecer la eficiencia, la transparencia y el cumplimiento de los objetivos institucionales.

De igual manera, se efectuó la revisión de la ejecución financiera, presupuestal y física, contrastando los avances reportados con los cronogramas aprobados y validando la consistencia de los pagos frente a las certificaciones de avance, las obligaciones contractuales y las condiciones definidas para su autorización.

Finalmente, se verificó el cumplimiento de las disposiciones legales y de los lineamientos del Proceso de Gestión Contractual, particularmente en lo relacionado con la publicación de información en el SECOP II durante las etapas de planeación, precontractual y contractual, garantizando la trazabilidad y la adecuada divulgación de los documentos requeridos.

3. METODOLOGÍA.

Para el desarrollo del seguimiento a los proyectos de infraestructura, se aplicaron técnicas y procedimientos aceptados en el marco de las Normas Internacionales de Auditoría – NIA, así como los lineamientos establecidos en la Ley 87 de 1993, la “Guía de Auditoría Interna Basada en Riesgos para Entidades Públicas” (versión 4) y los referentes del Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG.

La metodología implementada permitió obtener evidencia suficiente, pertinente y confiable para evaluar el cumplimiento técnico, administrativo, financiero y contractual de los proyectos. Entre las técnicas aplicadas se destacan:

- Cotejo y análisis de información.
- Inspección documental.
- Observación directa.
- Entrevistas e indagaciones.
- Visitas de campo.
- Pruebas de cumplimiento.

La aplicación de estas técnicas permitió obtener una visión integral del estado de los proyectos y facilitó la identificación de riesgos, desviaciones, deficiencias y

oportunidades de mejora tanto en la gestión contractual como en la supervisión, interventoría y ejecución de las obras.

4. MARCO NORMATIVO.

- Estatuto General de Contratación de la Administración Pública (Ley 80 de 1993, Ley 1150 de 2007, Ley 1474 de 2011, Ley 1712 de 2014, Decreto 1082 de 2015).
- Ley 87 de 1993 Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado.
- Estatuto orgánico del Presupuesto Distrital (Decreto 714 de 1996); constitución Nacional y ley de presupuesto Nacional, Acuerdo 940 de 2024 para el presupuesto 2025, Decreto Distrital 158 de 2025; Resolución SDH-000312 de 2024 Secretaría Distrital de Hacienda, Doctrina Contable Distrital 2024, Compilación de doctrina contable de la Dirección Distrital de Contabilidad 2024.
- Decreto 648 de 2017.
- Reglamento Colombiano de Construcción Sismo Resistente NSR-2010.
- Norma Técnica Colombiana NTC 2050 basada en el National Electrical Code (NEC)
- Reglamento Técnico de Instalaciones Eléctricas RETIE que establece los parámetros más importantes que deben ser tenidos en cuenta al momento de diseñar, construir, mantener y modificar una instalación eléctrica en Colombia.
- Norma TIA/EIA 568-A la cual definen la forma de diseñar, construir y administrar un sistema de cableado que es estructurado.
- Normas Técnicas Colombianas NTC PARA CONSTRUCCIÓN.
- MANUALES OPERATIVOS FUDICARIOS
- MANUAL DE CONTRATACIÓN SUPERVISIÓN E INTERVENTORÍA - MA-JC-4
- Directiva No. 001 de 03 de junio de 2025 -Lineamientos para cumplir con la obligación de publicar los documentos contractuales en el Sistema Electrónico de Compra Publica - SECOP II.
- Resolución No.108 del 5 de mayo de 2025 "Por medio de la cual se expiden las directrices para el ejercicio de la función preventiva de la Procuraduría General de la Nación en la contratación estatal de las entidades y de los particulares que ejercen funciones públicas o administran recursos del Estado o cumplan labores de interventoría o supervisión en los contratos estatales

5. RESULTADOS.

6.1. CTP

- Contrato de obra SCJ-1898-2023 “Contratar la construcción de los Equipamientos a cargo de la SDSCJ: Lote 2 - Construcción del Centro de Traslado por Protección en la localidad de Puente Aranda”.

No.	Contrato de obra SCJ-1898-2023
OBJETO	Contratar la construcción de los Equipamientos a cargo de la SDSCJ: Lote 2 - Construcción del Centro de Traslado por Protección en la localidad de Puente Aranda.
Contratista	KA S.A.S.
Valor inicial	\$ 3.795.515.751,00
Fecha suscripción:	29 de diciembre de 2023
Fecha inicio:	29 de febrero de 2024
Fecha fin inicial:	28 de noviembre de 2024
Modificación No. 1	28 de noviembre de 2024
Objeto	Adición \$1.004.928.353 - Prórroga 5 meses y 9 días
Nueva fecha terminación	7 de mayo de 2025
Nuevo valor	\$ 4.800.444.104,00
Suspensión No. 1	7 de mayo de 2025
Objeto	Suspensión por 48 días
Nueva fecha terminación	24 de junio de 2025
Nuevo valor	\$ 4.800.444.104,00
Modificación No. 2	24 de junio de 2025
Objeto	Prórroga 15 días
Nueva fecha terminación	9 de julio de 2025
Nuevo valor	\$ 4.800.444.104,00
Suspensión No. 2	9 de julio de 2025
Objeto	Suspensión por 34 días
Nueva fecha terminación	12 de agosto de 2025
Nuevo valor	\$ 4.800.444.104,00
Suspensión No. 3	12 de agosto de 2025
Objeto	Suspensión por 20 días
Nueva fecha terminación	1 de septiembre de 2025
Nuevo valor	\$ 4.800.444.104,00
Suspensión No. 4	1 de septiembre de 2025
Objeto	Suspensión por 9 días
Nueva fecha terminación	10 de septiembre de 2025
Nuevo valor	\$ 4.800.444.104,00
Suspensión No. 5	10 de septiembre de 2025

No.	Contrato de obra SCJ-1898-2023
Objeto	Suspensión por 30 días
Nueva fecha terminación	10 de octubre de 2025
Nuevo valor	\$ 4.800.444.104,00
Modificación No. 3	10 de octubre de 2025
Objeto	Adición \$250.865.232 Prórroga 60 días
Nueva fecha terminación	10 de diciembre de 2025
Nuevo valor	\$ 5.051.309.336,00
Modificación No. 4	31 de octubre de 2025
Objeto	Adición \$234.822.047
Valor actual	\$ 5.286.131.383,00
Fecha de terminación:	10 de diciembre de 2025

Tabla No. 1: Elaboración propia OCI - Ficha técnica del contrato de obra
Fuente: Expediente contractual Cto SCJ-1898-2023

Antecedentes:

El proyecto Centro de Traslado por Protección (CTP) – Puente Aranda, cuyo contrato de obra es el SCJ-1898-2023, surge como una necesidad de la Secretaría Distrital de Seguridad, Convivencia y Justicia (SDSCJ) de contar con una infraestructura adecuada que permita albergar temporalmente a personas trasladadas por protección, en cumplimiento del Código Nacional de Seguridad y Convivencia (Ley 1801 de 2016).

Inicialmente, el contrato fue adjudicado a KA S.A.S. por un valor de \$3.795 millones, con un plazo de ejecución de nueve (9) meses, iniciando el 29 de febrero de 2024. El alcance contemplaba una intervención integral del predio ubicado en la Calle 10 No. 38-75, incluyendo adecuación, reforzamiento estructural, construcción de nuevos espacios, instalaciones técnicas y sistemas de seguridad.

Sin embargo, durante la ejecución se identificaron necesidades técnicas referentes al diseño arquitectónico y estructural entregado por el consultor, la cuales no fueron contempladas en los estudios previos y diseños entregados, lo que dio origen a varios paquetes de ítems no previstos, solicitudes de adiciones económicas y la aprobación de tres prórrogas, extendiendo el plazo total a 16 meses y 24 días, con fecha final prevista para el 10 de diciembre de 2025.

También se presentaron 140 días de suspensiones, atribuibles a procesos de revisión técnica, ajustes de diseños, validación de actividades adicionales, trámites de certificaciones técnicas (RETIE, Bomberos, ENEL), así como validaciones y toma de decisiones por parte de la entidad relativas a adiciones y financiación del proyecto. Estos antecedentes reflejan una ejecución compleja que ha requerido ajustes permanentes en planificación, alcance, costos y tiempos.

Teniendo en cuenta lo anterior, se presenta una línea de tiempo en donde se puntualiza los diferentes momentos desarrollados en el contrato:



Imagen No. 1: Elaboración propia OCI. Línea temporal proyecto CTP.
Fuente: Expediente contractual Cto SCJ-1898-2023.

- Contrato de interventoría SCJ-1905-2023 “Interventoría técnica, jurídica, Financiera, administrativa y ambiental para la construcción de los equipamientos a cargo de la SDSCJ”: Es importante resaltar que el presente contrato de interventoría aplica para los equipamientos CER y CAI Libertad de la Localidad de Bosa.

No.	Contrato de interventoría SCJ-1905-2023
OBJETO	Interventoría técnica, jurídica, Financiera, administrativa y ambiental para la construcción de los equipamientos a cargo de la SDSCJ – FRENTE 3
Contratista	CONSORCIO ALIANZA INTERVENTORES
Valor inicial	\$569.995.363
Fecha suscripción:	29 de diciembre de 2023
Fecha inicio:	29 de febrero de 2024
Fecha fin inicial:	28 de marzo de 2025
Modificación No. 1	26 de diciembre de 2024
Objeto	Adición \$266.232.255 - Prórroga 5 meses y 9 días
Nueva fecha terminación	7 de junio de 2025
Nuevo valor	\$ 836.227.618
Suspensión No. 1	7 de mayo de 2025
Objeto	Suspensión por 48 días

Nueva fecha terminación		24 de julio de 2025
Nuevo valor	\$	836.227.618
Valor actual	\$	836.227.618
Fecha de terminación:		10 de diciembre de 2025

Tabla No. 2: Elaboración propia OCI - Ficha técnica del contrato de interventoría.
Fuente: Expediente contractual Cto SCJ-1905-2023.

6.1.1. COMPONENTE ADMINISTRATIVO – JURÍDICO

El seguimiento evidenció que, pese al cumplimiento formal del contrato, persisten riesgos relevantes asociados debilidades en la planeación, ajustes reiterados y actividades no previstas, los cuales deben ser observados por su impacto en la eficiencia, el alcance y la liquidación del proyecto.

La siguiente imagen sintetiza las principales condiciones del componente administrativo–jurídico del proyecto CTP, evidenciando un cumplimiento formal de la estructura contractual. Estos elementos reflejan posibles aspectos a fortalecer en la planeación inicial y configuran alertas frente a la estabilidad jurídica del contrato y al proceso de liquidación.

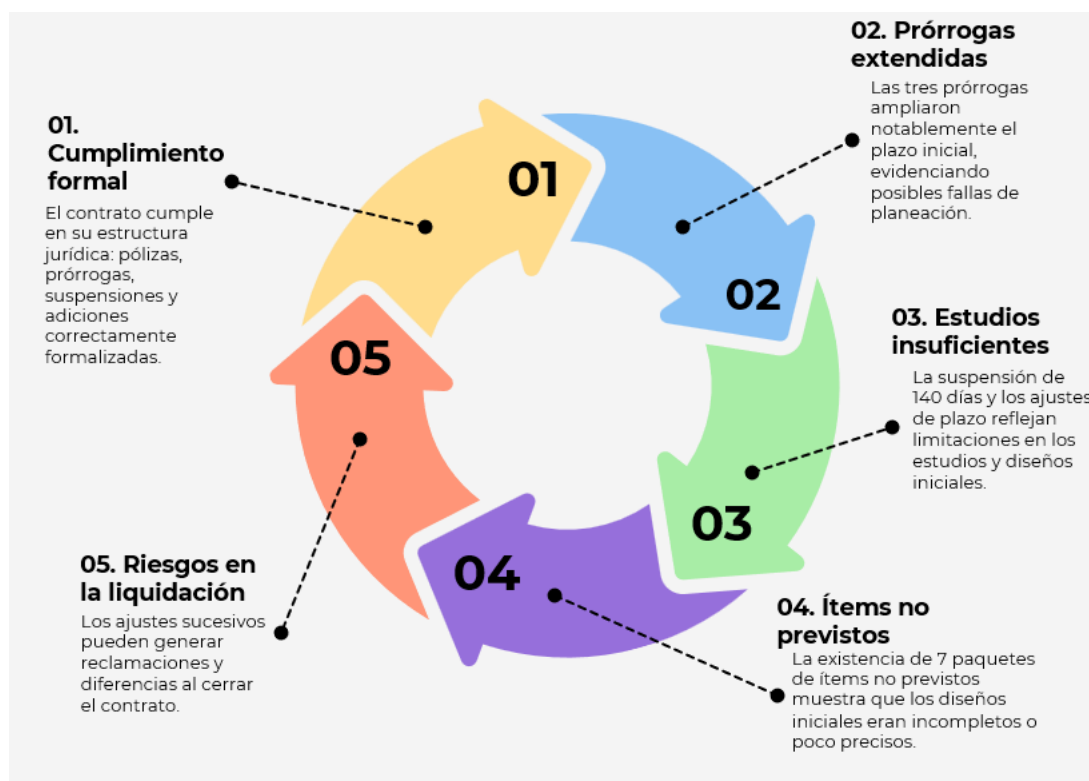


Imagen No. 2: Elaboración propia OCI -
Fuente: Expediente contractual Cto SCJ-1898-2023.

- **Ítems no previstos – Ajustes sucesivos al alcance**

En el análisis contractual se identificó que, a la fecha, existen siete (7) paquetes de ítems no previstos, los cuales cuentan soporte directo de las adiciones contractuales números 2, 3 y 4. Aunque estos ajustes cuentan con la debida formalización administrativa, su volumen y recurrencia evidencian un comportamiento que supondría que no se contaba con la totalidad de diseños para ejecutar el proyecto desde su planificación.

Se establece que el elevado número de ítems no previstos refleja una falta de claridad o completitud en los diseños suministrados inicialmente por la entidad, o bien posibles deficiencias en la fase de apropiación y revisión técnica de los mismos antes del inicio de la ejecución. La necesidad de incorporar múltiples actividades podría indicar que la planeación técnica estuvo basada en estudios que no detallaron con precisión las condiciones reales del proyecto.

De igual manera, se advierte sobre un posible riesgo de controversias durante el proceso de liquidación del contrato. La inclusión tardía de actividades no previstas o la aprobación de ítems adicionales en etapas avanzadas de ejecución puede generar diferencias en la interpretación de cantidades, valores, fechas de ejecución o responsabilidades económicas.

En su conjunto, la identificación de múltiples ítems no previstos, su relación con las adiciones contractuales y su impacto en la liquidación configuran un entorno de riesgo jurídico y técnico que debe ser advertido y gestionado oportunamente por la entidad.

6.1.2. COMPONENTE FINANCIERO

El análisis financiero revela un contrato con incrementos presupuestales significativos, rezagos en pagos y afectaciones por suspensiones, configurando riesgos que comprometen la liquidez, la continuidad de la ejecución y un cierre contractual oportuno. A continuación se presenta de manera gráfica las situaciones evidenciadas respecto a este componente:

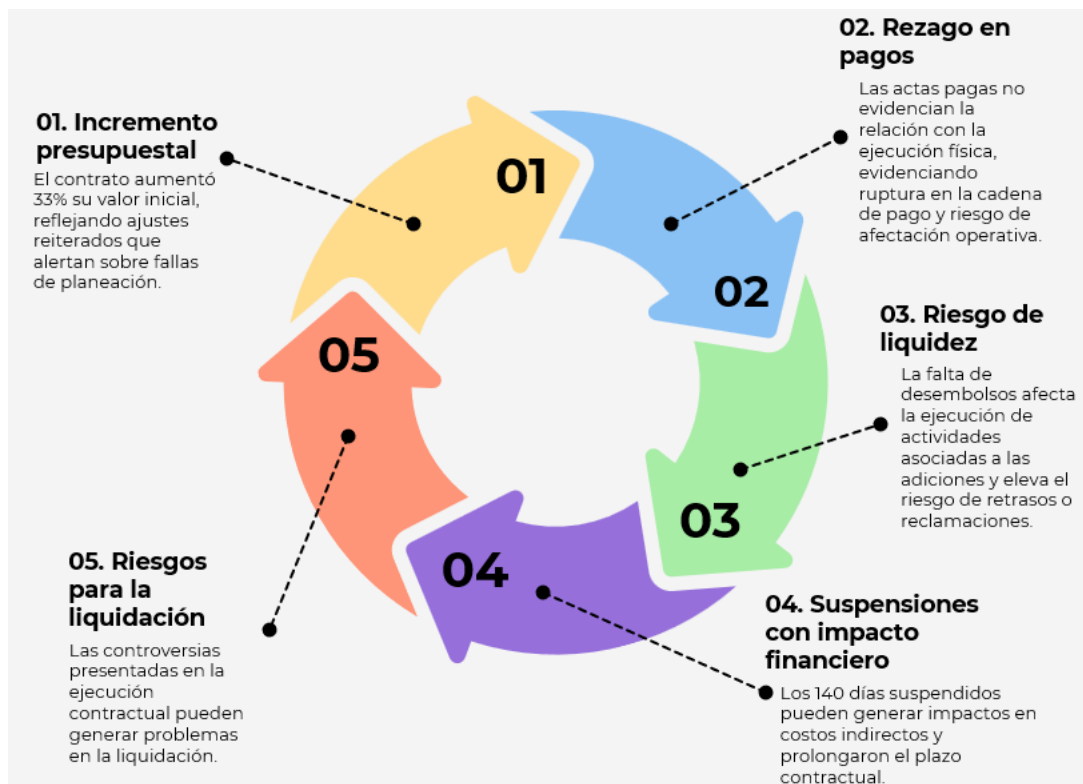


Imagen No. 3: Elaboración propia OCI
Fuente: Expediente contractual Cto SCJ-1898-2023.

En cuanto al flujo financiero, se evidenció que la entidad no ha realizado el pago de la totalidad de las actas radicadas dado que se encuentran en trámite sin desembolso. Este rezago constituye una afectación en los pagos que no resulta coherente con el avance físico ejecutado por el contratista.

Respecto al anticipo, se verificó que el valor entregado al contratista \$759.103.150 fue amortizado correctamente hasta la emisión del Acta 12. Este comportamiento financiero constituye un cumplimiento de las obligaciones contractuales asociadas al manejo del anticipo y una adecuada correlación entre avance físico y amortización.

Finalmente, se identifican riesgos financieros relacionados con el cierre del contrato. En comités de seguimiento se observó una falta de gestión para asegurar el 10% requerido para el proceso de liquidación, aspecto que podría comprometer la capacidad de la entidad para finalizar el contrato sin contratiempos.

6.1.3. COMPONENTE TÉCNICO

El componente técnico refleja un avance físico superior al programado, pero persisten situaciones relevantes asociados a certificaciones pendientes como lo son RETIE la cual permitiría la conexión de energía por parte de ENEL, sistemas sin energizar y altos

niveles de ajustes en obra, elementos que requieren especial atención por su impacto en la funcionalidad y el cierre del proyecto.

La gráfica correspondiente al componente técnico del CTP muestra un avance físico favorable frente a lo programado; sin embargo, también evidencia actividades de ruta crítica asociados a certificaciones pendientes, sistemas instalados, pero no operativos y ajustes técnicos recurrentes. Estos factores inciden directamente en la funcionalidad del equipamiento y en la viabilidad de su puesta en operación.



Imagen No. 4: Elaboración propia OCI
Fuente: Expediente contractual Cto SCJ-1898-2023.

El análisis del componente técnico del contrato evidencia que, a pesar de las dificultades administrativas y financieras, la ejecución física del proyecto ha logrado mantenerse en niveles favorables. A la fecha, se reporta un avance físico del 95,07%, cifra que incluso supera el avance programado del 93,15% (a corte octubre de 2025). Este comportamiento constituye una fortaleza, pues demuestra que el contratista ha sostenido la producción de obra aun en un entorno marcado por suspensiones, trámites pendientes y demoras en el flujo de pagos. La ejecución reciente, centrada principalmente en actividades de ornamentación, ajustes finales y cumplimiento de requisitos incluidos en las Modificaciones No. 2 y No. 3, evidencia el cumplimiento general del contrato con pendientes menores en cuando a acabados de obra e instalación de mobiliario.

En primer lugar, persiste la condición crítica asociada a la energización del proyecto, dado que aún no se cuenta con el trámite finalizado. Este aspecto continúa representando un riesgo significativo para la energización plena de las instalaciones, pudiendo derivar en limitaciones operativas, retrasos en la puesta en marcha definitiva.

En cuanto a los sistemas eléctricos y los componentes del conjunto RCI (Red Contra Incendios) —incluyendo bombas, tableros, estructuras de transferencia y demás subsistemas—, si bien ya se encuentran instalados, todavía están en proceso de energización, verificación y certificación final. Este escenario refleja que existe infraestructura colocada, pero sin haberse acreditado aún el cumplimiento de los requisitos técnicos y normativos para su funcionamiento con el fin garantizar un desempeño seguro y conforme a normativa, lo cual podría ser crítico en equipamientos destinados al manejo de población privada de la libertad.

Por su parte, las actividades ejecutadas dentro de los ítems No Previstos dan cuenta de un cierre operativo cercano, especialmente en lo relacionado con cerramientos, puertas, rejas, ventilación, sifones, sensores, pintura y adecuaciones del área técnica. La instalación de puertas especiales para aislamiento, rejas adicionales para cumplimiento normativo en salidas de emergencia, dampers de control de aire, sifones en áreas administrativas y de retenidos, así como mejoras en la ventilación del cuarto de bombas, muestran que el contratista ha continuado con la culminación de las obras especialmente las pertenecientes a las Modificaciones No. 2 y No. 3 de los componentes requeridos. Asimismo, la entrega de mobiliario y la instalación de sensores en zonas clave fortalecen la funcionalidad del equipamiento.

No obstante, persisten actividades pendientes que mantienen dependencias críticas para la entrega, entre ellos: la instalación final de dos puertas del patio, la terminación de detalles menores y, especialmente, la conexión formal por parte de ENEL. Este último elemento constituye el principal factor de riesgo para la puesta en operación, dado que se encuentra supeditado al turno asignado por un tercero.

Desde la perspectiva del seguimiento, resulta relevante fortalecer el acompañamiento técnico y funcional del usuario final del proyecto, conforme a los lineamientos de articulación y definición temprana de requerimientos establecidos en la metodología de supervisión. Durante la ejecución se evidenció la incorporación de solicitudes y ajustes asociados a condiciones de seguridad y funcionalidad en etapas finales del proyecto, las cuales no se encontraban plenamente definidas ni validadas desde la fase de planeación. Esta situación generó modificaciones, reprocesos en obra y potenciales impactos en costos y tiempos, afectando la eficiencia técnica y contractual. De igual forma, el volumen de ajustes y paquetes adicionales identificados pone de manifiesto debilidades en la consolidación inicial de los diseños y en la estimación de las condiciones reales de ejecución, lo que refuerza la necesidad de una gestión preventiva del riesgo y de una documentación técnica y administrativa exhaustiva.

En conjunto, si bien el proyecto alcanzó su terminación física y se evidencia un cumplimiento general del alcance contractual, el componente técnico presenta pendientes asociados principalmente a la instalación de mobiliario y a la ejecución de detalles menores de pintura y otros acabados. Estas actividades, aunque no comprometen la estructura ni la funcionalidad esencial del equipamiento, requieren ser culminadas y debidamente documentadas en el marco del proceso de liquidación contractual.

En este contexto, resulta indispensable asegurar la correcta finalización de los pendientes identificados, consolidar la documentación técnica y administrativa de las modificaciones realizadas durante la ejecución y garantizar su adecuada trazabilidad, con el fin de evitar observaciones en el cierre del contrato. La atención oportuna de estos aspectos permitirá fortalecer la transparencia del proceso de liquidación y asegurar la entrega definitiva del proyecto en condiciones operativas y conforme a los compromisos contractuales.

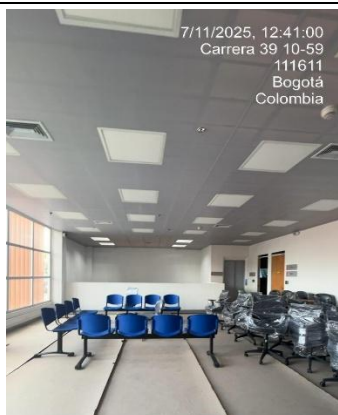
6.1.3.1. VISITAS DE CAMPO

Durante el ejercicio de seguimiento se realizaron visitas de campo al equipamiento CTP en donde se logra evidenciar el avance del proyecto conforme lo indicado en los informes por parte del contratista, interventoría y supervisión. Estas visitas permiten consolidar una visión completa sobre el estado real del proyecto, la pertinencia de las actividades ejecutadas, el cumplimiento técnico y los riesgos asociados al cierre contractual.

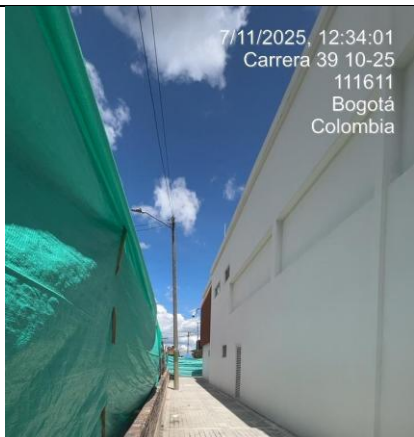
VISITA DE SEGUIMIENTO 7 NOVIEMBRE 2025	VISITA DE SEGUIMIENTO 9 DE DICIEMBRE 2025
	
Se evidencia instalación de protección a la planta eléctrica conforme a la solicitud de la Subsecretaría de Acceso a la Justicia en el espacio de patio.	



Instalación de puerta de seguridad en acceso principal



Instalación del mobiliario en espacios administrativos del CTP



Aplicación de pintura antivandálica en fachada lateral



Instalación de puerta de acceso a patio.



Tabla No. 3: Visita de campo Cto SCJ-1898-2023.

Fuente: Elaboración propia OCI

Conforme las visitas a campo realizadas al proyecto CTP se evidenció el cumplimiento de las actividades contenidas en las adicionales No. 2 y No. 3, encontrándose pendientes referentes a detalles específicos tales como detalle de pintura, instalación de accesorios y remate de carpintería metálica. Sin embargo, no se cuenta con la energización definitiva del proyecto la cual se realizaría en el marco de la liquidación conforme la disponibilidad de Enel.

6.1.3.2. OPORTUNIDAD DE MEJORA No. 1

Reforzar el control técnico orientado a la finalización integral del proyecto, priorizando la culminación y documentación de pendientes asociados a mobiliario, acabados menores y certificaciones técnicas. Desde el seguimiento se sugiere fortalecer la trazabilidad técnica de los ajustes realizados durante la ejecución, asegurando que todas las modificaciones cuenten con soporte formal, con el fin de prevenir observaciones en la liquidación y garantizar la entrega definitiva del equipamiento en condiciones plenamente operativas.

6.2. CER

- Contrato de obra SCJ-1903-2023 “Contratar la construcción de los Equipamientos a cargo de la SDSCJ: Lote 1 - Construcción segunda fase del Centro Especial de Reclusión”.

No.	Contrato de obra SCJ-1903-2023
OBJETO	Contratar la construcción de los Equipamientos a cargo de la SDSCJ: Lote 1 - Construcción segunda fase del Centro Especial de Reclusión.
Contratista	CONSORCIO CANÁ 2024

No.	Contrato de obra SCJ-1903-2023
Valor inicial	\$ 12.271.779.436,00
Fecha suscripción:	29 de diciembre de 2023
Fecha inicio:	29 de febrero de 2024
Fecha fin inicial:	28 de febrero de 2025
Modificación No. 1	29 de febrero de 2025
Objeto	Prórroga 4 meses
Nueva fecha terminación	28 de junio de 2025
Nuevo valor	\$ 12.271.779.436,00
Suspensión No. 1	27 de junio de 2025
Objeto	Suspensión por 1 mes y 3 días
Nueva fecha terminación	1 de agosto de 2025
Nuevo valor	\$ 12.271.779.436,00
Modificación No. 2	1 de agosto de 2025
Objeto	Prórroga 5 meses
Nueva fecha terminación	29 de diciembre de 2025
Nuevo valor	\$ 12.271.779.436,00
Modificación No. 3	31 de octubre de 2025
Objeto	Adición \$6.173.000.619
Valor actual	\$ 18.444.780.056,00
Fecha de terminación actual:	29 de diciembre de 2025

Tabla No. 4: Elaboración propia OCI - Ficha técnica del contrato de interventoría.
Fuente: Expediente contractual Cto SCJ-1903-2023.

- Contrato de interventoría SCJ-1905-2023 “Interventoría técnica, jurídica, Financiera, administrativa y ambiental para la construcción de los equipamientos a cargo de la SDSCJ”: Es importante resaltar que el presente contrato de interventoría aplica para los equipamientos CER y CAI Libertad de la Localidad de Bosa.

No.	Contrato de interventoría SCJ-1905-2023
OBJETO	Interventoría técnica, jurídica, Financiera, administrativa y ambiental para la construcción de los equipamientos a cargo de la SDSCJ – FRENTE No. 2
Contratista	CONSORCIO ALIANZA INTERVENTORES
Valor inicial	\$ 1.221.730.279
Fecha suscripción:	29 de diciembre de 2023
Fecha inicio:	29 de febrero de 2024
Fecha fin inicial:	29 de marzo de 2025
Modificación No. 1	20 de mayo de 2024
Objeto	Adición \$114.396.640 – Supervisor técnico independiente
Nueva fecha terminación	29 de marzo de 2025

No.	Contrato de interventoría SCJ-1905-2023
Nuevo valor	\$ 1.336.126.919
Modificación No. 2	28 de marzo de 2025
Objeto	Prórroga por 4 meses - Adición \$374.244.358
Nueva fecha terminación	28 de julio de 2025
Nuevo valor	\$ 1.710.371.277
Suspensión No. 1	9 de julio de 2025
Objeto	Suspensión por 15 días
Nueva fecha terminación	13 de agosto de 2025
Nuevo valor	\$ 1.710.371.277
Modificación No. 3	13 de agosto de 2025
Objeto	Prórroga por 9 días
Nueva fecha terminación	22 de agosto de 2025
Nuevo valor	\$ 1.710.371.277
Modificación No. 4	22 de agosto de 2025
Objeto	Prórroga por 5 meses y 7 días – Adición \$614.149.979
Nueva fecha terminación	29 de enero de 2026
Nuevo valor	\$ 2.324.521.256
Valor actual	\$ 2.324.521.256
Fecha de terminación actual:	29 de enero de 2026

Tabla No. 5: Elaboración propia OCI - Ficha técnica del contrato de interventoría.

Fuente: Expediente contractual Cto SCJ-1905-2023.

- **Antecedentes**

El proyecto Centro Especial de Reclusión (CER) – Segunda Fase, desarrollado mediante el Contrato de Obra No. SCJ-1903-2023, surge como una iniciativa de la Secretaría Distrital de Seguridad, Convivencia y Justicia (SDSCJ) orientada a fortalecer la infraestructura penitenciaria distrital, garantizando condiciones adecuadas de seguridad, operación y dignidad para la población privada de la libertad, así como para el personal de custodia y vigilancia, en concordancia con la normativa vigente en materia penitenciaria y de derechos humanos.

El contrato fue suscrito el 29 de diciembre de 2023 y tuvo como objeto la construcción de la segunda fase del Centro Especial de Reclusión, siendo adjudicado al Consorcio Caná 2024, integrado por Bilbao Gestiones Inmobiliaria S.A.S. y Axioma Ingeniería S.A.S. El plazo inicial pactado fue de doce (12) meses, contados a partir del acta de inicio suscrita el 29 de febrero de 2024, con un presupuesto oficial estimado de \$12.271.779.436 M/CTE, valor que incluye costos directos e indirectos.

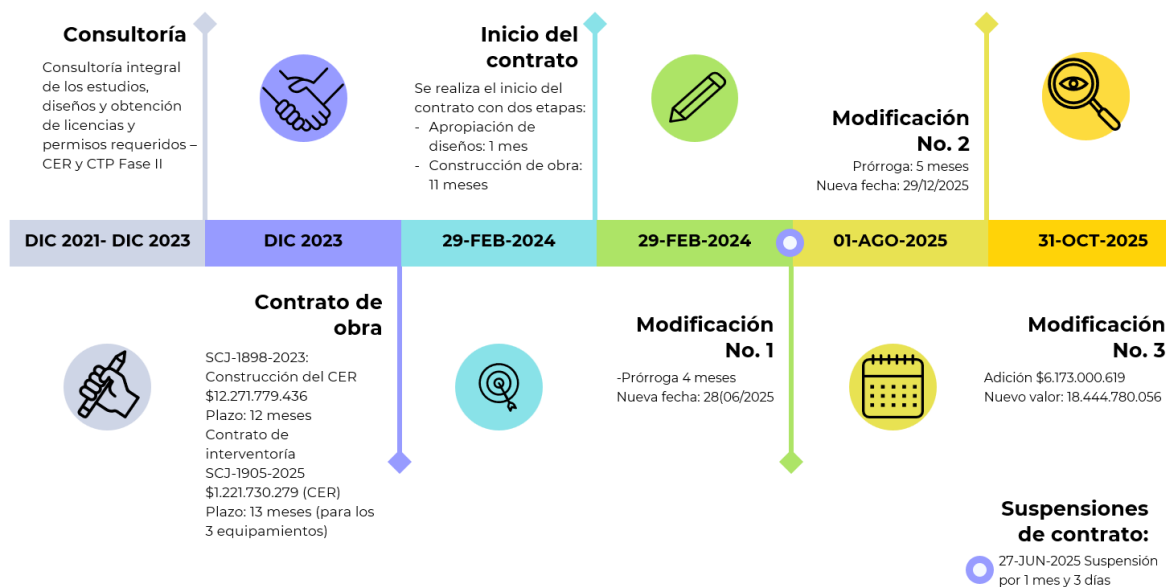
El alcance del proyecto contempla una intervención integral del complejo existente, que incluye la demolición parcial, modificación y reforzamiento estructural del Bloque B, la construcción de los Bloques C y D, el tanque de almacenamiento de agua potable y red contraincendios, así como el reforzamiento estructural del Bloque E, además de

intervenciones puntuales en el Bloque A correspondientes a urbanismo y fachada, todo ello dentro del predio ubicado en la localidad de Puente Aranda, Bogotá D.C.

Durante la ejecución del contrato se ha evidenciado que el reforzamiento estructural del Bloque B representa el componente de mayor complejidad técnica del proyecto, lo cual ha incidido directamente en la programación general de obra. En este contexto, y como resultado de evaluaciones técnicas y solicitudes formales ha sido necesario realizar una serie de modificaciones contractuales que han incluido adiciones y prórrogas.

A corte del 11 de noviembre de 2025, el proyecto registra un avance físico acumulado del 69,7%, frente a un avance programado del 87,8%, según el informe de obra No. 19, situación que ha requerido ajustes permanentes en la planeación, priorización de frentes de trabajo y coordinación técnica entre el contratista, la interventoría y la entidad contratante.

En atención a lo anterior, se presenta la correspondiente línea de tiempo contractual, en la cual se identifican los principales hitos, ajustes y momentos relevantes que han marcado la ejecución del contrato:



Fecha de terminación:

29 de diciembre de 2025

Imagen No. 5: Elaboración propia OCI. Línea temporal proyecto CER.

Fuente: Expediente contractual Cto SCJ-1903-2023.

6.2.1. COMPONENTE ADMINISTRATIVO – JURÍDICO

El análisis administrativo–jurídico del proyecto CER – Fase II evidencia que, si bien el contrato se encuentra normalmente soportado en términos documentales, persisten riesgos relevantes asociados a deficiencias de planeación, reiteradas modificaciones contractuales y ajustes sustanciales al alcance.

Esta gráfica resume los aspectos más relevantes del componente administrativo–jurídico del proyecto CER – Fase II, donde, pese al cumplimiento formal de los actos contractuales, se identifican alertas derivadas de modificaciones reiteradas, ampliaciones significativas del plazo y una adición presupuestal de alta magnitud. Estos elementos evidencian desafíos en la planeación y un riesgo para la estabilidad contractual del proceso.

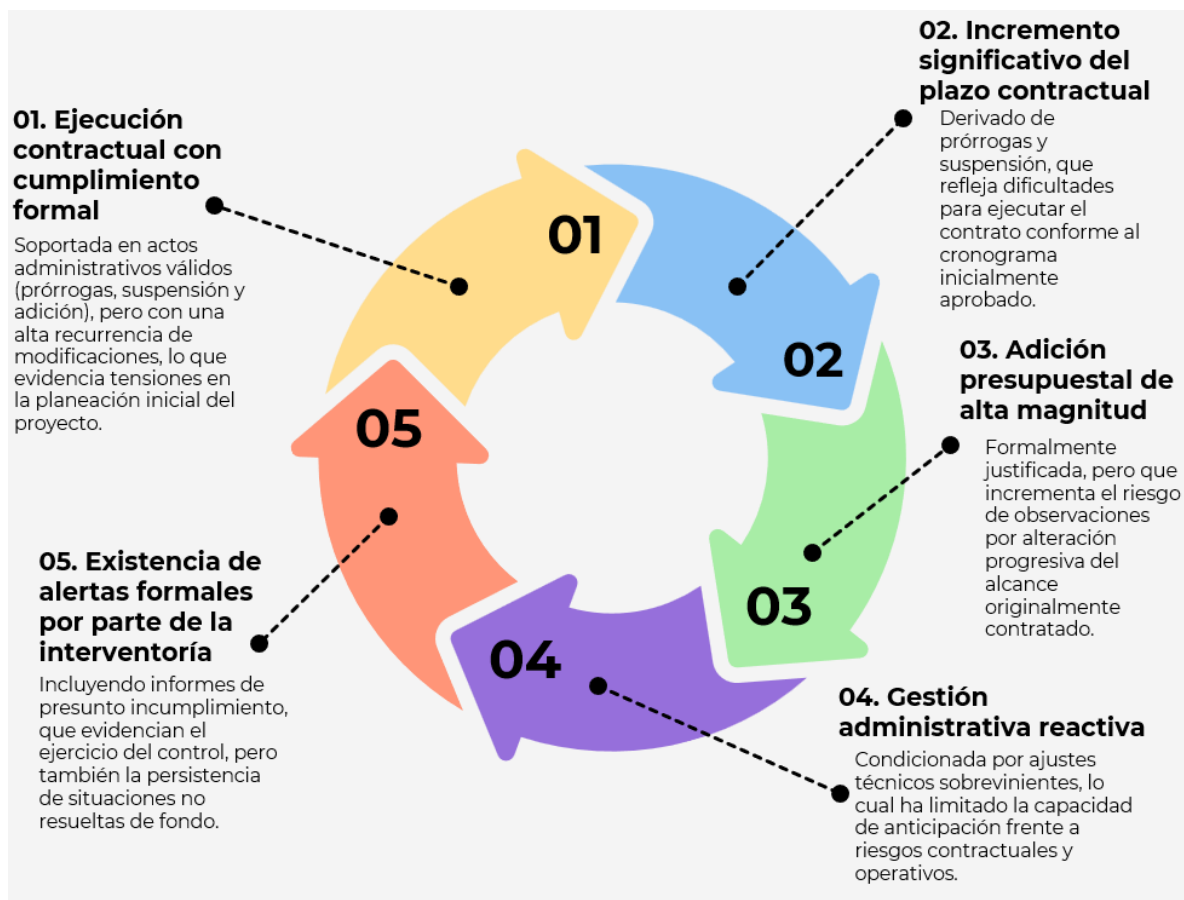


Imagen No. 6: Elaboración propia OCI -
Fuente: Expediente contractual Cto SCJ-1903-2023.

- **Cumplimiento contractual general**

Desde el punto de vista formal, el contrato de obra SCJ-1903-2023 cuenta con los elementos jurídicos exigidos: acta de inicio, pólizas vigentes, modificaciones debidamente suscritas, suspensiones formalizadas y adición contractual. No obstante, el

seguimiento evidencia que la ejecución contractual ha requerido múltiples ajustes sucesivos.

El plazo inicial del contrato, fijado en doce (12) meses, fue ampliado mediante dos prórrogas y una suspensión, extendiendo la fecha de terminación hasta el 29 de diciembre de 2025. Este comportamiento contractual refleja que las condiciones reales de ejecución no fueron plenamente identificadas en la etapa precontractual, particularmente en lo relacionado con el reforzamiento estructural del Bloque B y la interacción de la obra con un establecimiento en operación.

Desde la perspectiva jurídica, la reiteración de prórrogas y la necesidad de suspender la ejecución indica debilidades frente al principio de planeación, consagrado en el artículo 26 de la Ley 80 de 1993. La evidencia recopilada permite advertir que los estudios y diseños iniciales no ofrecieron el nivel de detalle requerido para garantizar una ejecución continua, lo cual podría ser objeto de observación por parte de organismos de control.

- **Modificaciones contractuales y adición presupuestal**

En desarrollo del presente seguimiento se evidencia una adición presupuestal, por valor de \$6.173.000.619, que incrementó el valor inicial del contrato en aproximadamente un 50% respecto al valor inicial del contrato. Si bien esta adición se encuentra formalmente soportada y justificada en la actualización de diseños y actividades no previstas, su magnitud resulta significativa y genera un riesgo de interpretación como alteración sustancial del alcance originalmente contratado.

La acumulación de prórrogas, suspensión y adición económica configura un escenario que podría ser interpretado como una redefinición progresiva del objeto contractual, lo cual exige una revisión rigurosa de la trazabilidad técnica y administrativa que respalde dichas decisiones. Desde el seguimiento se advierte que, aun cuando las modificaciones cumplieron con el procedimiento formal.

- **Presunto incumplimiento y gestión de riesgos.**

Se destaca la radicación formal de un informe de presunto incumplimiento por parte de la interventoría, lo cual evidencia el ejercicio de su función de advertencia. No obstante, desde el seguimiento se identifica un riesgo de dilación en la toma de decisiones administrativas, especialmente frente a solicitudes críticas del contratista relacionadas con rediseños, frentes bloqueados y definición de actividades adicionales.

En conjunto, el componente administrativo–jurídico refleja un cumplimiento formal adecuado, fallas asociadas a planeación, gestión del alcance y estabilidad contractual, que deben ser advertidos de manera preventiva para evitar controversias durante la liquidación y eventuales responsabilidades para la entidad.

A la fecha del seguimiento, se evidencia que el proyecto no cuenta con diseños que puedan considerarse definitivos, situación que constituye un riesgo crítico desde el componente administrativo - jurídico. La ejecución de obra con diseños en proceso de ajuste implica que las decisiones técnicas continúan adoptándose durante la fase contractual, lo cual desnaturaliza la secuencia lógica de planeación - ejecución prevista en la normativa de contratación estatal.

Desde la perspectiva del seguimiento, esta condición incrementa de manera significativa la probabilidad de generación de sobrecostos y nuevas adiciones contractuales, en tanto pueden identificarse actividades adicionales, incompatibilidades técnicas o requerimientos no previstos que no estaban incorporados en el alcance inicial ni en la estimación presupuestal. La eventual aprobación de nuevos ítems o ajustes económicos podría ser interpretada por los órganos de control como evidencia de fallas en la planeación, en contravía del principio de responsabilidad y del deber de contar con estudios y diseños completos antes de contratar.

En consecuencia, la continuidad del proyecto bajo este escenario exige decisiones administrativas oportunas y documentadas, orientadas a cerrar de manera integral la fase de diseños, con el fin de mitigar el riesgo de nuevas adiciones, prevenir observaciones de control y salvaguardar la legalidad, eficiencia y transparencia del proceso contractual.

6.2.2. COMPONENTE FINANCIERO

El análisis financiero del proyecto CER – Fase II evidencia una ejecución presupuestal condicionada por ajustes técnicos, ampliaciones de plazo y rezagos en la dinámica de pagos, configurando riesgos relevantes para la continuidad del proyecto y para un cierre contractual oportuno y ordenado.



Imagen No. 7: Elaboración propia OCI.
Fuente: Expediente contractual Cto SCJ-1903-2023.

- **Ejecución financiera y comportamiento presupuestal**

El contrato inició con un valor de \$12.271.779.436 y, tras la aprobación de la adición No. 3, alcanzó un valor actualizado de \$18.444.780.056. Este incremento presupuestal, aunque se mantiene dentro de los límites legales, resulta significativo y refuerza la condición de una planeación financiera inicial parcial, asociada a la falta de diseños completos y a la subestimación de las complejidades técnicas del proyecto.

A la fecha de corte, la ejecución financiera alcanza aproximadamente el 59%, mientras que la ejecución física se sitúa en el 69,4%. Este desfase constituye un riesgo financiero, en tanto evidencia una producción de obra superior al nivel de pagos efectuados, situación que puede afectar la liquidez del contratista y comprometer la continuidad de los frentes de trabajo.

- **Flujo de pagos y pasivos exigibles.**

Durante el seguimiento se identificó la existencia de pagos pendientes asociados a cortes acumulados, los cuales requirieron gestión como pasivos exigibles ante la Secretaría de Hacienda. Este hecho constituye una situación relevante desde el seguimiento.

La falta de oportunidad en los pagos incrementa el riesgo de reclamaciones económicas, solicitudes de reconocimiento de mayores costos indirectos y eventuales controversias contractuales. Asimismo, esta situación impacta de manera directa la programación de obra, al limitar la capacidad operativa del contratista para sostener personal, suministro de materiales y ejecución de actividades críticas.

- **Contrato de interventoría**

El contrato de interventoría ha requerido varias adiciones y prórrogas, alcanzando un valor total de \$2.324.521.256. Desde el enfoque financiero, estas adiciones se encuentran justificadas por la ampliación del plazo y la complejidad del proyecto; sin embargo, constituyen un impacto presupuestal adicional derivado directamente de las deficiencias de planeación del contrato de obra.

Desde este seguimiento se advierte que el incremento en los costos de interventoría, aunque legítimo, debe ser considerado como un efecto indirecto de los ajustes reiterados al contrato principal, situación que afecta la eficiencia global del uso de los recursos públicos.

6.2.3. COMPONENTE TÉCNICO

Desde el enfoque de auditoría, el componente técnico del proyecto CER – Fase II presenta riesgos relevantes derivados de la ejecución sin diseños definitivos, situación que compromete la coherencia técnica, la eficiencia constructiva y la confiabilidad del cronograma. La ausencia de diseños finales validados implica que las decisiones técnicas continúan adoptándose durante la fase de ejecución, generando incertidumbre sobre cantidades, métodos constructivos, tiempos reales y costos asociados.

La presente gráfica ilustra la situación técnica del proyecto CER, caracterizada por un avance físico condicionado por la ausencia de diseños definitivos y por la dependencia de rediseños recientes, particularmente en el Bloque B. Estos factores han impactado el cronograma general y hacen necesaria la evaluación de una nueva prórroga para garantizar una ejecución segura, ordenada y conforme a la normativa.

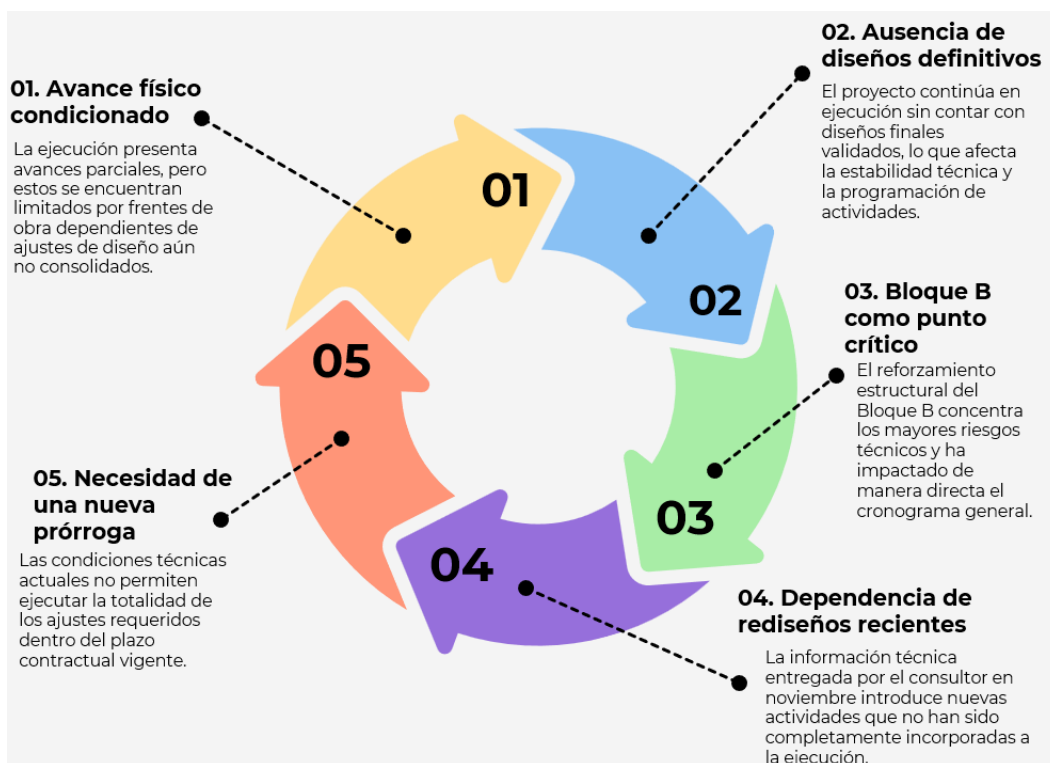


Imagen No. 8: Elaboración propia OCI
Fuente: Expediente contractual Cto SCJ-1903-2023.

La información técnica entregada por el consultor en el mes de noviembre constituye un insumo fundamental para la continuidad del proyecto; sin embargo, su incorporación requiere procesos adicionales de revisión, validación, ajuste de programación y ejecución material en obra. Desde el seguimiento se advierte que el plazo contractual vigente no resulta suficiente para ejecutar de manera ordenada y técnicamente segura las actividades derivadas de dichos insumos, lo que hace necesaria la evaluación de una nueva prórroga.

La materialización de esta prórroga no responde a una baja productividad del contratista, sino a condiciones técnicas sobrevinientes asociadas a la falta de definición previa del proyecto. No adoptar una ampliación del plazo, y pretender ejecutar los ajustes dentro del término actual, incrementa el riesgo de reprocesos, ejecuciones apresuradas, incumplimientos técnicos y posibles afectaciones a la calidad y seguridad de la obra.

Adicionalmente, la continuidad de la ejecución bajo este escenario mantiene un riesgo elevado de generación de nuevas actividades no previstas, ajustes constructivos adicionales y potenciales reclamaciones económicas, lo cual incide directamente en el componente financiero y administrativo del contrato. Desde el seguimiento, esta situación debe ser advertida como una condición crítica que compromete la finalización integral del proyecto, así como la trazabilidad técnica necesaria para un cierre contractual sin observaciones.

En consecuencia, resulta indispensable que la entidad adopte decisiones técnicas y administrativas oportunas, orientadas a cerrar de manera integral la fase de diseños, redefinir el alcance pendiente y ajustar formalmente el plazo contractual, con el fin de mitigar riesgos, garantizar la calidad de la ejecución y salvaguardar los principios de planeación, economía y responsabilidad en el uso de los recursos públicos.

6.2.3.1. VISITAS DE CAMPO

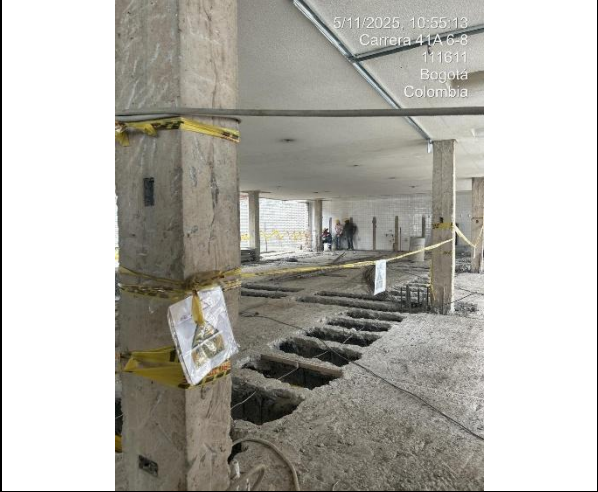



VISITA DE SEGUIMIENTO 5 NOVIEMBRE 2025		VISITA DE SEGUIMIENTO 9 DE DICIEMBRE 2025	
	<p>5/11/2025, 10:55:13 Carrera 41A 6-8 111611 Bogotá Colombia</p>		<p>9/12/2025, 8:52:22 Carrera 41A 6-60 111611 Bogotá Colombia</p>
Placa nivel 2 – Bloque B (escarificación de columnas)			
	<p>5/11/2025, 11:02:51 Avenida Calle 6 Bogotá Colombia</p>		<p>9/12/2025, 8:56:06 Carrera 41A 6-30 111611 Bogotá Colombia</p>
Placa nivel 3 – Bloque B (trabajos de aseo y limpieza)			



Tabla No. 6: Visita de campo Cto. SCJ-1903-2023.
Fuente: Elaboración propia OCI

6.3. URI SUBA

- Contrato de obra SCJ-1814-2024 “Reforzamiento y construcción de la Unidad de Reacción Inmediata de la localidad de Suba”.

No.	Contrato de obra SCJ-1814-2024
OBJETO	Reforzamiento y construcción de la Unidad de Reacción Inmediata de la localidad de Suba
Contratista	CONSORCIO SJT 42 – URIS
Valor inicial	\$ 8.612.161.939
Fecha suscripción:	6 de noviembre de 2024
Fecha inicio:	27 de noviembre de 2024
Fecha fin inicial:	26 de enero de 2026
Modificación No. 1	13 de diciembre del 2024

Objeto	Aclaración Monto del anticipo, pues se calculó sobre el presupuesto oficial y no sobre el valor contratado.
Modificación No. 2	13 de diciembre de 2024
Objeto	Incluir en la cláusula de forma de pago el numeral 1.3 Metodología para el uso de los excedentes del anticipo

Tabla No. 7: Elaboración propia OCI - Ficha técnica del contrato de obra
Fuente: Expediente contractual Cto SCJ-1814-2024

- Contrato de interventoría SCJ-1858-2024 “Interventoría técnica, jurídica, financiera administrativa y ambiental para el reforzamiento y construcción de la Unidad de Reacción Inmediata de la localidad de Suba.

No.	Contrato de interventoría SCJ-1858-2024
OBJETO	Interventoría técnica, jurídica, financiera administrativa y ambiental para el reforzamiento y construcción de la Unidad de Reacción Inmediata de la localidad de Suba.
Contratista	TOTAL INC SAS BIC
Valor inicial	\$ 1.074.441.354
Fecha suscripción:	18 de noviembre de 2024
Fecha inicio:	27 de noviembre de 2024
Fecha fin inicial:	26 de febrero de 2026
Modificación No. 1	30 de octubre de 2025
Objeto	Adición \$47.666.667 – incluir Supervisor técnico independiente
Valor actual	\$ 1.122.108.021

Tabla No. 8: Elaboración propia OCI - Ficha técnica del contrato de interventoría
Fuente: Expediente contractual Cto SCJ-1858-2024

Antecedentes:

Con el fin de alcanzar las metas y objetivos propuestos en el Plan Distrital de Desarrollo, así como en la implementación de los equipamientos previstos por el Plan Maestro de Equipamientos de Seguridad, Convivencia y Justicia del Distrito, se ha previsto que de las seis (6) URI nuevas habilitadas mediante la modificación del PDD, la alcaldía mayor de Bogotá planteó la construcción durante el cuatrienio (2020-2024), de tres (3) nuevas URI para Bogotá, tal y como se dispuso en la meta 348 del PDD.

Durante el año 2020, la Alcaldía Mayor de Bogotá y la Fiscalía General de la Nación, de manera conjunta y tras los análisis técnicos y el intercambio de información correspondientes, concertaron la definición de las tres nuevas Unidades de Reacción Inmediata (URI) para la ciudad, las cuales son las siguientes:

- i. URI de Campoverde en Bosa, que ya se encuentra construida
- ii. URI en la localidad de Tunjuelito
- iii. **URI ubicada en Suba.**

Las localidades de Suba y Tunjuelito fueron priorizadas, teniendo en cuenta que en estas dos zonas no se cuenta con este tipo de equipamientos.

La edificación objeto de intervención cuenta con una antigüedad aproximada de 40 años. Es importante precisar que en el año 2008 la estructura sufrió una afectación por artefacto explosivo, lo que derivó en el cese de sus operaciones; no obstante, estudios técnicos posteriores concluyeron que no existían compromisos estructurales de gravedad. En la administración precedente, se gestionó la recuperación del inmueble con el propósito de adecuarlo para el funcionamiento de la Unidad de Reacción Inmediata (URI) Suba, ubicado en la carrera 94 No. 146 C 50 antigua casa de justicia.

Respecto a la fase de planeación técnica, los estudios y diseños fueron desarrollados mediante el contrato de consultoría SCJ-1209-2022 por la firma AMP MÉNDEZ Y ASOCIADOS.

Mediante licitación pública fue adjudicado el contrato de obra **SCJ-1814-2024**, a CONSORCIO SJT 42 – URIS, con el objeto del “Reforzamiento y construcción de la Unidad de Reacción Inmediata de la localidad de Suba”. El alcance del objeto incluye una primera actividad denominada “*Apropiación de los estudios y diseños*”, que sería ejecutada mediante la apropiación de los diseños por parte del contratista en el mes 1 del plazo de ejecución de 14 meses.

Se presenta una línea de tiempo en donde se puntualiza los diferentes momentos desarrollados en el contrato:



Imagen No. 9: Elaboración propia OCL. Línea temporal proyecto URI SUBA.
 Fuente: Expediente contractual Cto SCJ-1814-2024.

6.3.1. COMPONENTE ADMINISTRATIVO – JURÍDICO

Los procesos de contratación deben garantizar la solidez de los estudios previos (Diseños) conforme al Procedimiento PD-GCT-06 V.1 para asegurar la viabilidad del objeto (Principio de Planeación). Durante la ejecución, la Supervisión debe aplicar los instrumentos de control y apremio (Ley 80/93) y garantizar la publicación oportuna e integral de la actividad contractual en el SECOP II (Directiva 001 de 2025).

El seguimiento evidenció que, pese al cumplimiento formal del contrato, persisten riesgos relevantes asociados debilidades en la planeación, ajustes reiterados en el diseño y actividades no previstas, los cuales deben ser observados por su impacto en la eficiencia, el alcance y la liquidación del proyecto.

La presente gráfica sintetiza las principales condiciones del componente administrativo–jurídico del proyecto URI SUBA, evidenciando un cumplimiento formal de la estructura contractual, pero con riesgos relevantes asociados a la publicidad oportuna en Secop II, manejo del anticipo, deficiencia en los diseños. Estos elementos reflejan posibles aspectos a fortalecer en la planeación inicial y configuran alertas frente a la estabilidad jurídica del contrato.



Imagen No. 10: Elaboración propia OCI
Fuente: Expediente contractual Cto SCJ-1814-2024.

- **Cumplimiento contractual general**

El análisis administrativo–jurídico del proyecto URI SUBA evidencia que, si bien el contrato se encuentra formalmente soportado en términos documentales, con una estructura jurídica completa y debidamente soportada: las pólizas se encuentran vigentes, las modificaciones fueron aprobadas. No obstante, el análisis desde el seguimiento evidencia la presencia de riesgos jurídicos significativos que trascienden la mera formalidad documental.

Durante la revisión del contrato, se evidenció la publicación del acta de inicio fuera de los tres (3) días siguientes a su expedición: No se encuentran cargado los pagos al contrato.

Esta inconsistencia en los documentos publicados evidencia la necesidad de fortalecer los procesos de publicación de la documentación en la fase de ejecución contractual. La adecuada verificación de la información publicada en la plataforma referente a la

ejecución de los contratos es fundamental para garantizar la integridad, trazabilidad y seguridad jurídica de la ejecución de los contratos.

Esto genera debilidades en la trazabilidad, seguimiento y control de las actividades contractuales, dificultando la verificación de la integridad documental. Expone a la entidad a eventuales contingencias o riesgos, generando posibles implicaciones jurídicas o administrativas, al evidenciar una debilidad en los controles internos de la gestión de la supervisión, que no garantizan la oportunidad de la publicación documental en el SECOP II.

- **Matriz de Riesgos Contractual:**

En el marco del seguimiento a la matriz de riesgos del proyecto, se identifican puntos clave que requieren fortalecimiento para asegurar la estabilidad jurídica y técnica de la ejecución:

- **Identificación de Responsables en el Tratamiento:** Se observa que, en los 19 riesgos identificados en la matriz, no se ha incluido a la Interventoría dentro de la lista desplegable de "Persona Responsable por Implementar el Tratamiento". Dado que la interventoría es el primer nivel de control técnico y administrativo, su inclusión es fundamental para garantizar una respuesta coordinada frente a eventos adversos.
- **Análisis de Afectación Contractual:** En los riesgos 1, 14, 15, 16 y 17, la matriz actual señala que estos no afectan la ejecución del contrato. Se recomienda revisar esta valoración, considerando que cualquier evento tipificado como riesgo tiene el potencial de impactar, en menor o mayor medida, el desarrollo normal de las actividades.
- **Gestión del Riesgo por Deficiencia de Diseños:** Actualmente no se evidencia en la matriz un riesgo asociado a las deficiencias o ajustes de diseños, los cuales son insumos entregados por terceros externos. Este factor debe ser clasificado como un riesgo previsible, considerando que las controversias técnicas de diseño han sido un punto crítico que extendió la etapa de pre-construcción de uno a once meses.
- **Riesgos Asociados al Manejo del Anticipo:** Se identifica la necesidad de incorporar formalmente riesgos previsibles relacionados con el otorgamiento del anticipo (30% del valor total). El pago anticipado de recursos públicos requiere un seguimiento riguroso para mitigar eventos de:
 - i. Desviación de recursos hacia fines no contemplados en el objeto contractual.
 - ii. Limitaciones en el flujo de caja del contratista que puedan derivar en retrasos o paralizaciones de la obra.
 - iii. Eventos de abandono que obliguen a la activación de garantías institucionales.

Se sugiere una revisión integral de la matriz para asegurar que contemple riesgos específicos para cada etapa del proceso (planeación, ejecución y liquidación). La actual identificación de riesgos se percibe limitada frente a la complejidad del proyecto, lo cual podría dificultar una gestión proactiva ante desviaciones en costos, plazos y calidad.

- **Contrato de interventoría**

Se identificó un rezago en la publicación de la gestión contractual en el SECOP II, contando únicamente con informes cargados hasta mayo de 2025. Asimismo, no se evidencia el cargue de los pagos realizados.

6.3.2. COMPONENTE FINANCIERO

La gestión financiera y presupuestal debe mantener una coherencia constante con la ejecución física de la obra, en cumplimiento de los principios de eficacia y economía (Ley 87 de 1993), asegurando que el recurso público sea liberado en proporción al avance real y programado, y mitigando el riesgo de inmovilización de fondos.

La siguiente gráfica presenta los aspectos financieros más significativos del contrato de la URI SUBA identificados durante el seguimiento, los cuales reflejan el estado de la inversión frente al avance físico del proyecto:

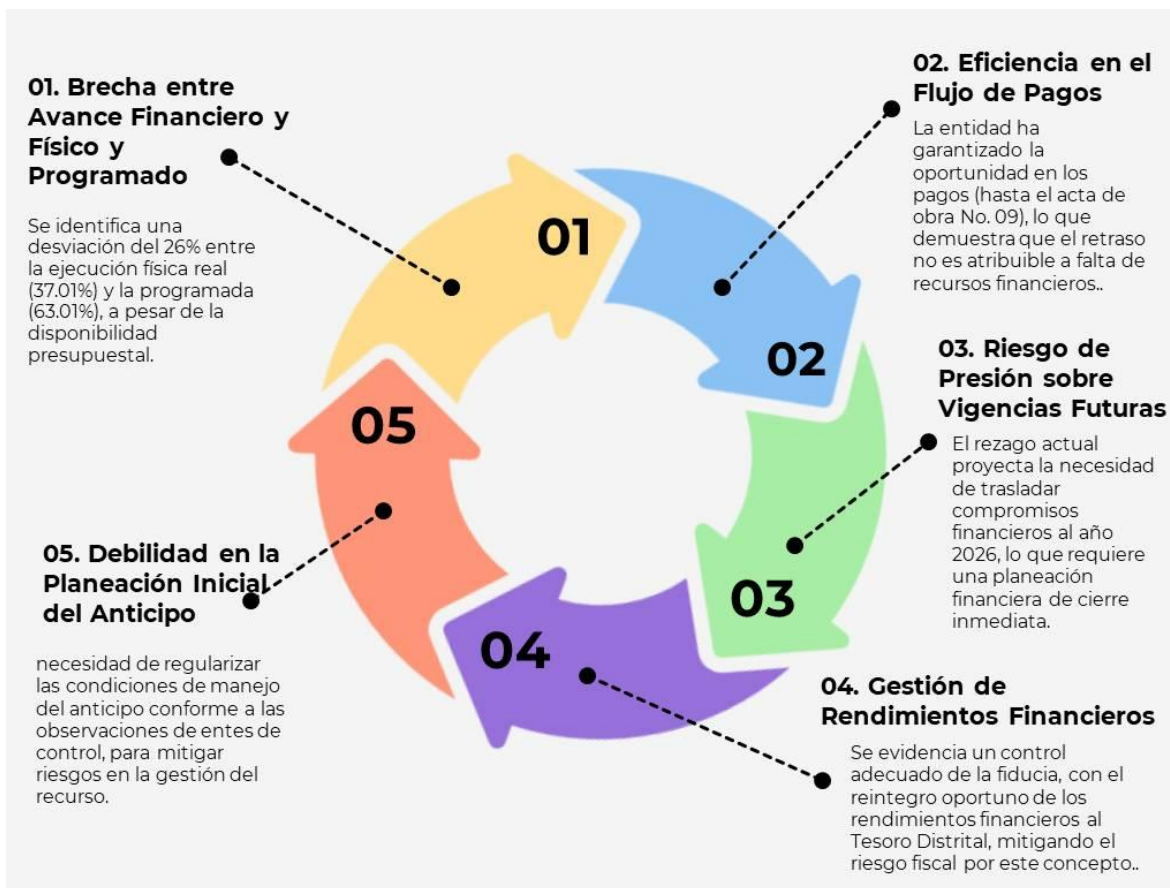


Imagen No. 11: Elaboración propia OCI
Fuente: Expediente contractual Cto SCJ-1814-2024.

- Ejecución financiera y comportamiento presupuestal

El análisis del estado financiero se realizó con cotejó la información de los pagos realizados al contratista con respecto a las actas de avance, al corte de la revisión del último pago realizado (acta de obra 09 – corte septiembre 2025 – orden de pago 10888) el avance físico y financiero corresponde al 37% por valor de \$ 2.451.536.604, mientras la ejecución física del proyecto a este corte debió alcanzar el 63.01% según la programación contractual. Se evidenció una desviación significativa del 26% con respecto a la ejecución física del Contrato SCJ-1814-2024. Este rezago indica que la Entidad ha garantizado el soporte presupuestal y ha mantenido un flujo de pagos eficiente, pero el Contratista no ha logrado capitalizar la oportunidad de recursos.

El rezago del 26% es la consecuencia directa de las situaciones técnicas encontradas en el seguimiento de auditoría, principalmente el desfase en el cronograma y la controversia persistente sobre la apropiación de los diseños, lo cual impide la ejecución de ítems estructurales. El riesgo fundamental es que el rezago no solo compromete el plazo final, sino que genera una presión inminente sobre las Vigencias Futuras (2026),

generando la necesidad de proyectar o reajustar su planeación financiera y pudiendo generar problemas de desinversión o inejecución de recursos.

En cuanto al anticipo se constató el cumplimiento de lo estipulado en el punto 1.2 del contrato para el manejo del anticipo. Se verificó que el anticipo fue debidamente constituido en fiducia y que se cuenta con soportes de pago y/o reintegro de los rendimientos generados, registrados de manera mensual, en el periodo comprendido entre diciembre de 2024 y septiembre de 2025.

El Contrato SCJ-1814-2024 ya fue objeto de un pronunciamiento con Presunta Incidencia Disciplinaria por parte de la Contraloría. Distrital, específicamente por *"incumplimiento en las condiciones del manejo de anticipo"*.

6.3.3. COMPONENTE TÉCNICO

En el componente técnico el Contratista de Obra debe ejecutar el proyecto conforme al cronograma aprobado y bajo la supervisión de la Interventoría, la cual tiene la Responsabilidad de asegurar la idoneidad técnica de la obra.

La gráfica correspondiente al componente técnico de la URI SUBA refleja la situación crítica del avance del proyecto originado directamente en que los trabajos estructurales y complementarios no pueden avanzar sin la solución definitiva a las múltiples observaciones técnicas al diseño:

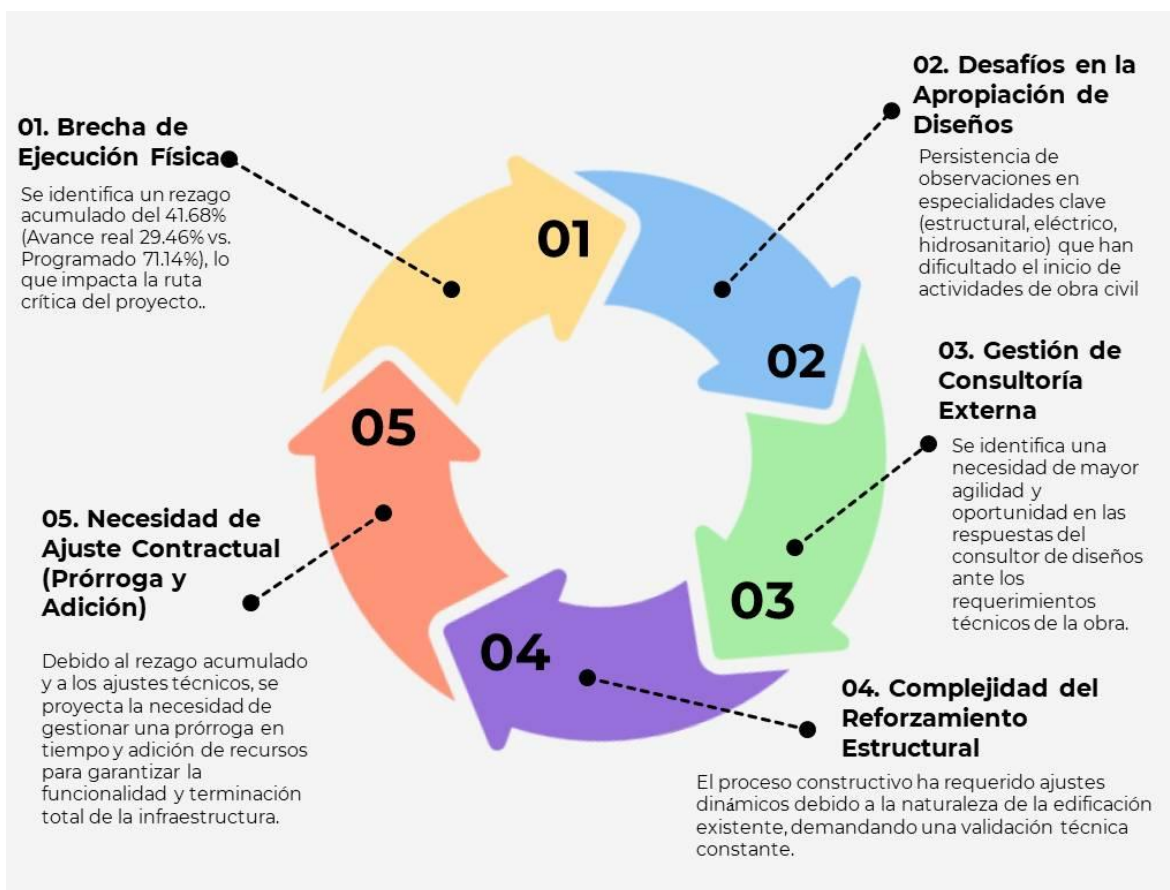


Imagen No. 12: Elaboración propia OCI – Principales riesgos asociados al componente técnico.

Fuente: Expediente contractual Cto SCJ-1814-2024

Se evidencia una desviación significativa frente al cronograma en la ejecución física de la obra, el cual supera el desfase financiero previamente identificado. El seguimiento técnico verificó en informe de avance mensual con corte de octubre de 2025, que el proyecto registra un avance físico ejecutado del 29.46% frente al 71.14% programado, evidenciando un atraso acumulado del 41.68%, por lo que se sugiere a la Supervisión redefinir la estrategia de ejecución y ajustar los mecanismos de exigencia a la Interventoría y al Contratista. Lo anterior con el fin de asegurar la funcionalidad de la infraestructura y mitigar el impacto negativo en la entrega del servicio, evitando que el desfase técnico comprometa la viabilidad jurídica y presupuestal de la actual vigencia.

En la siguiente figura se refleja el comparativo entre lo programado y lo ejecutado:

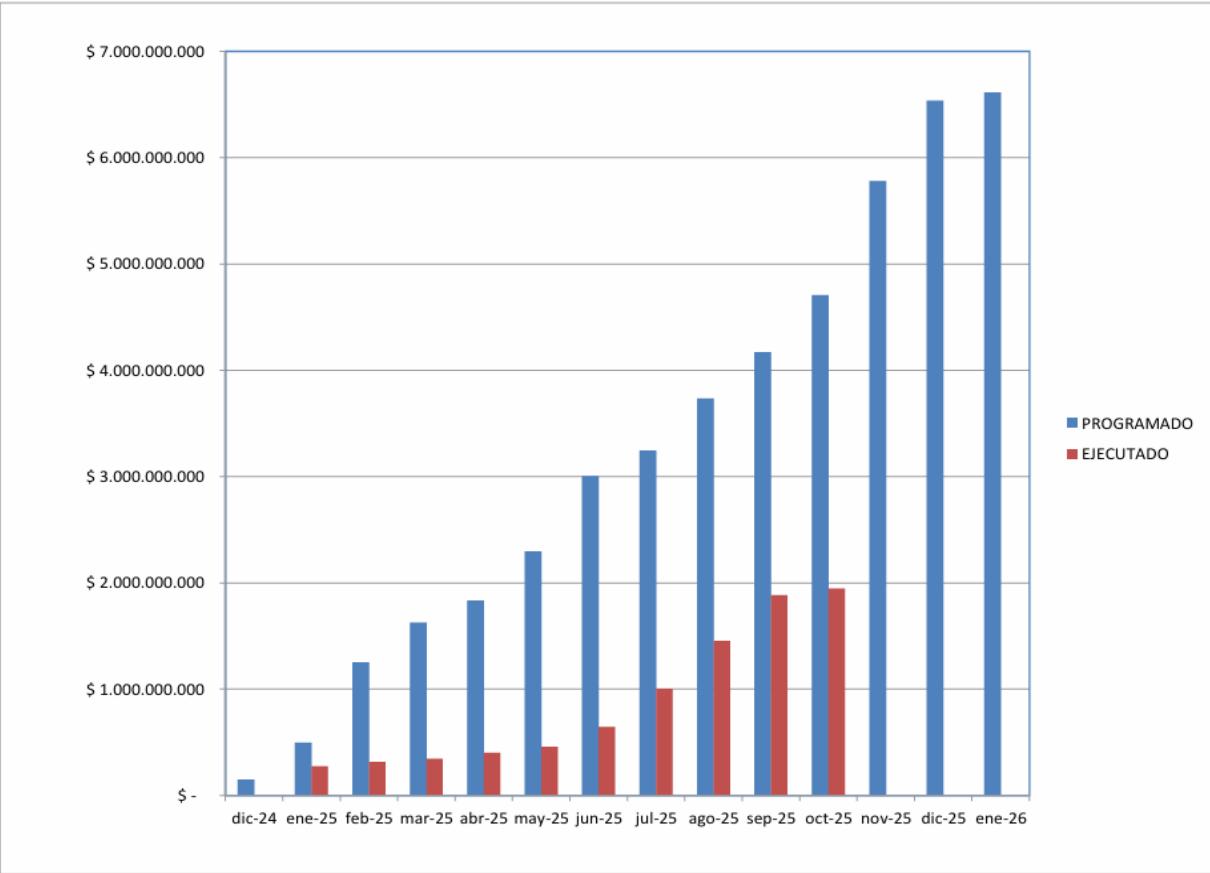


Imagen No. 13: Avance físico proyecto Uri Tunjuelito
Fuente: Elaboración propia

% avance programado	71,14%
% real	29,46%
% retraso	41,68%

Se observa que la interacción en la cadena de control (Consultoría – Interventoría – Supervisión) requiere un fortalecimiento en su capacidad de resolución técnica. La persistencia de observaciones en los diseños entregados por la consultoría ha demandado un esfuerzo adicional de la Interventoría y la Supervisión, quienes han trabajado en suplir dichas precisiones técnicas para salvaguardar la calidad y funcionalidad final de la edificación.

El contrato de obra estableció un plazo de **catorce (14) meses**, incluyendo el primer mes para la **Etapas de Pre-Construcción**. El objetivo de esta fase era la apropiación de los estudios y diseños, el replanteo y la gestión de permisos, actividades diseñadas para permitir una transición fluida hacia la ejecución de obra civil sin afectar la ruta crítica.

Sin embargo, tras revisar los informes mensuales de Interventoría (específicamente el No. 11 con corte al 30 de octubre de 2025), se identifica que al décimo primer mes de ejecución —superando el periodo inicial previsto— el proceso de apropiación técnica

aún presenta ítems pendientes. El contratista ha manifestado observaciones que impiden la validación total de los diseños Estructurales, Eléctricos y Complementarios, Hidrosanitarios (HS), Gas y Control de Incendios (CI), y Sistemas de Aire Acondicionado y Ventilación Mecánica.

La causa de este rezago se vincula a la complejidad de los estudios derivados del contrato de consultoría **SCJ-1209-2022**. Se ha evidenciado una brecha en la oportunidad de respuesta por parte del Consultor responsable ante los requerimientos de aclaración.

La brecha identificada se origina en la dependencia técnica crítica que tiene el contrato de obra frente a los productos de la consultoría SCJ-1209-2022. Al surgir discrepancias o vacíos en los diseños durante la ejecución física, el Consultor (como autor de la solución técnica) debe emitir aclaraciones inmediatas; sin embargo, se ha constatado que los tiempos de respuesta del Consultor no han sido proporcionales a la celeridad que demanda el cronograma de obra. Esta falta de oportunidad en las respuestas genera un 'efecto dominó' donde la obra se detiene a la espera de definiciones estructurales o técnicas, convirtiendo una consulta puntual en un retraso acumulado de meses

La prolongación en la validación técnica de los diseños, en contraste con los tiempos previstos en la **Cláusula Tercera**, ha generado los siguientes puntos de atención para el proyecto:

- Ejecución de actividades sin una consolidación total de los diseños finales plantea retos para la estabilidad y funcionalidad a largo plazo, requiriendo un monitoreo constante de la Interventoría para evitar reprocesos y garantizar el cumplimiento del **Principio de Planeación**.
- Se requiere robustecer la aplicación de controles preventivos y mecanismos disuasorios disponibles en la normativa (Ley 87 de 1993). El seguimiento proactivo es esencial para mitigar riesgos de daño patrimonial o administrativo para la SDSCJ.
- La dinámica técnica actual ha derivado en la necesidad de gestionar ítems no previstos y ajustes en cantidades de obra. Esta situación conduce a una **necesidad inminente de gestionar una prórroga en tiempo y una adición de recursos**, con el fin de asegurar el equilibrio económico del contrato y la entrega efectiva de la infraestructura para el servicio ciudadano.

- **Interventoría:**

Se evidencia un "vacío formal" en el alcance de la Interventoría que le impide aprobar ajustes menores o interpretaciones técnicas sin escalar a la Supervisión. Esta situación genera una cadena de traslados innecesaria que ralentiza la obra,

forzando la intervención del diseñador para decisiones que podrían resolverse en sitio bajo el equipo especializado de la Interventoría.

6.3.3.1. VISITAS DE CAMPO

Durante el ejercicio de seguimiento se realizaron visitas de campo al equipamiento UNIDAD DE REACCION INMEDIATA URI SUBA en donde se logra evidenciar el avance del proyecto conforme lo indicado en los informes por parte del contratista, interventoría y supervisión. Estas visitas permiten consolidar una visión completa sobre el estado real del proyecto, la pertinencia de las actividades ejecutadas, el cumplimiento técnico y los riesgos asociados al cierre contractual.

VISITA DE SEGUIMIENTO 7 NOVIEMBRE DE 2025	VISITA DE SEGUIMIENTO 9 DICIEMBRE DE 2025
	
Reunión del equipo auditor en conjunto con funcionarios de la supervisión y asesores de la Dirección de Bienes de la SDSCJ en visita de obra; la interventoría del contrato de obra explica las actividades que conllevan el proyecto, así como los avances de obra e igualmente los impases presentados durante la ejecución de esta.	



Vista panorámica de la placa de entrepiso, demolición de esta para su posterior reforzamiento estructural acorde con los diseños estipulados por la consultaría.



Fachada principal - polisombra negra tejida de polietileno de alta densidad para proteger los espacios interiores y exteriores del proyecto,



Reforzamiento estructural a través de anclajes fijación con epóxido a la estructura existente	
	
Demolición de la placa de entresuelo y su estructura para el respectivo reforzamiento. Levantamiento de los muros pantalla	

Tabla No. 9: Vistas de campo Cto SCJ-1814-2024.
Fuente: Elaboración propia OCI

6.3.3.2. OPORTUNIDAD DE MEJORA No. 1

Implementar una herramienta para el Control de Calidad de los Diseños. Este instrumento permitirá a la Entidad verificar la idoneidad y observancia normativa de los estudios de consultoría antes de iniciar la selección del contratista de obra, asegurando que los insumos iniciales minimicen reprocesos durante la ejecución física.

Diseñar un Protocolo de Interpretación Técnica que defina los límites de autonomía de la Interventoría para aprobar ajustes menores (dimensiones, materiales equivalentes) y establecer la obligación de que todo asunto escalado incluya siempre una propuesta de solución técnica con su análisis de impacto.

6.4. URI TUNJUELITO

- Contrato de obra SCJ-1814-2024 “Reforzamiento y construcción de la Unidad de Reacción Inmediata de la localidad de Suba”.

No.	Contrato de obra SCJ-2162-2022
No. PROCESO	CO1.PCCNTR.4357264
OBJETO	Realizar la asistencia técnica integral en la formulación, estructuración y desarrollo del proyecto unidad de reacción inmediata ubicado la localidad de Tunjuelito en la ciudad de Bogotá

Contratista	FINANCIERA DE DESARROLLO TERRITORIAL S.A. FINDETER
Valor asistancia técnica	\$ 1.378.334.139
Valor ejecución	\$ 20.033.300.326
Valor final contrato	\$ 21.411.634.465
Fecha suscripción:	29 de diciembre de 2022
Fecha inicio:	27 de enero de 2023
Fecha fin inicial:	30 de junio de 2024
Modificación No. 1	21 de julio del 2023
Objeto	Prórroga por 5 meses
Nueva fecha terminación	30 de noviembre de 2024
Modificación No. 2	29 de noviembre de 2024
Objeto	Prórroga por 9 meses
Nueva fecha terminación	30 de agosto de 2025
Modificación No. 3	27 de agosto de 2025
Objeto	Prórroga por 5 meses
Nueva fecha terminación	30 de enero de 2026

Tabla No. 10: Elaboración propia OCI - Ficha técnica del contrato Interadministrativo
Fuente: Expediente contractual Cto SCJ-2162-2022.

Antecedentes:

Como se mencionó en el proyecto que antecede, con el fin de alcanzar las metas y objetivos propuestos en el Plan Distrital de Desarrollo PDD 2024-2027 "BOGOTÁ CAMINA SEGURA, se ha previsto que de las seis (6) URI nuevas habilitadas mediante la modificación del PDD, la alcaldía mayor de Bogotá planteó la construcción durante el cuatrienio (2020-2024), de tres (3) nuevas URI para Bogotá, tal y como se dispuso en la meta 348 del PDD. La Alcaldía Mayor de Bogotá concertó con la Fiscalía, que las tres URI nuevas para la ciudad serían las siguientes:

- i. URI de Campoverde en Bosa, que ya se encuentra construida
- ii. URI en la localidad de Tunjuelito**
- iii. URI ubicada en Suba.

Las localidades de Suba y Tunjuelito fueron priorizadas, teniendo en cuenta que en estas dos zonas no se cuenta con este tipo de equipamientos.

Que mediante Resolución 840 del 28 de diciembre de 2022, se justificó la modalidad de selección de contratación directa a través de Contrato Interadministrativo con LA FINANCIERA DE DESARROLLO TERRITORIAL S.A. - FINDETER

La Secretaría Distrital de Seguridad, Convivencia y Justicia De Bogotá D.C. – “SDSCJ” suscribió con FINDETER, el Contrato Interadministrativo No. SCJ-2162-2022, cuyo objeto es “Realizar la asistencia técnica integral en la formulación, estructuración y desarrollo

del proyecto unidad de reacción inmediata ubicado en la localidad de Tunjuelito en la ciudad de Bogotá”. La asistencia técnica Integral incluye el acompañamiento en términos técnicos, administrativos, legales, sociales, ambientales y financieros, de tal forma que se desarrolle de forma integral el proyecto URI Tunjuelito, y debe finalizar con la obtención de los resultados esperados del proyecto, alcanzando los objetivos de las metas planteadas.

En cumplimiento del referido Contrato Interadministrativo Findeter suscribió con la Fiduciaria Popular S.A., contrato de Fiducia Mercantil cuyo objeto, es “constituir un Patrimonio Autónomo con los recursos transferidos por Findeter o la SDSCJ en virtud del contrato interadministrativo No. SCJ-2162-2022 a título de fiducia mercantil, para su administración, inversión, pago y celebración de los contratos que se derivan del FIDEICOMISO y que el FIDEICOMITENTE instruya con cargo a los recursos fideicomitados.

Se presenta una línea de tiempo en donde se puntualiza los diferentes momentos desarrollados en el contrato así:



Imagen No. 14: Elaboración propia OCI. Línea temporal proyecto URI TUNJUELITO.

Fuente: Expediente contractual Cto SCJ-2162-2022

El Contrato Interadministrativo contempla los siguientes componentes:

a. Componente 1 estudios, diseños y obras.

Este componente se desarrollará en dos (2) etapas a través de una contratación derivada:

- Etapa I: Consultoría para adelantar los estudios y diseños, incluidos los trámites y gestiones para la expedición de la licencia de construcción del proyecto.
- Etapa II: Construcción y desarrollo del proyecto a partir de los estudios y diseños adelantados y de acuerdo con la licencia de construcción aprobada.

b. Componente 2: interventoría a estudios, diseños y obras.

Este componente se desarrollará en dos (2) etapas a través de una contratación derivada:

- Etapa I: Interventoría administrativa, financiera, técnica, jurídica y SST-MA; durante el proceso de Consultoría de estudios, diseños y licenciamiento del proyecto.
- Etapa II: Interventoría administrativa, financiera, técnica, jurídica y SST-MA; durante el proceso de construcción de la URI Tunjuelito y desarrollo general del proyecto.

Contratación derivada:

Para la ejecución del proyecto el Patrimonio Autónomo suscribió los siguientes contratos derivados:

Contrato No.	PAF-ATSDSCJ-O-027-2023	PAF-ATSDSCJ-I-021-2023
Contratista	CONSORCIO CONSTRURI	CONSORCIO INFRAESTRUCTURA VE
Objeto	Elaboración de los estudios y diseños, la obtención de licencias y permisos, y la construcción y puesta en funcionamiento de la unidad de reacción inmediata (URI) ubicada en la localidad de Tunjuelito, en la ciudad de Bogotá D.C.	Interventoría técnica, administrativa, financiera, contable, ambiental, social y jurídica del contrato que tiene como objeto la elaboración de los estudios y diseños, la obtención de licencias y permisos y la construcción y puesta en funcionamiento de la Unidad de Reacción Inmediata (URI) ubicada en la localidad de Tunjuelito, en la ciudad de Bogotá D.C.
Valor Inicial	\$17.273.655.800 Etapa 1(\$625.940.000 Etapa 2 (\$16.647.715.800	\$1.013.921.237
Valor actualizado	\$ 17.347.329.691 Etapa 1 (\$625.940.000) Etapa2 (\$16.721.389.691)	\$1.527.104.889,70
Fecha firma	23/06/2023	28/06/2023
Plazo inicial	14 MESES Etapa 1 (6 meses) Etapa 2 (8 meses)	Dieciséis (16) meses Etapa I: Seis (6) meses Etapa II: Diez (10) meses
Plazo actualizado	30 meses Y 11 días Etapa 1 : 6 meses Etapa A 2 : 24 meses y 11 días	30 meses Y 11 días Etapa 1 : 6 meses Etapa 2 : 24 meses y 11 días
Fecha inicio etapa 1	19 de julio de 2023	19 de julio de 2023

Contrato No.	PAF-ATSDSCJ-O-027-2023	PAF-ATSDSCJ-I-021-2023
Contratista	CONSORCIO CONSTRURI	CONSORCIO INFRAESTRUCTURA VE
Fecha terminación etapa 1	24 de julio de 2024	24 de julio de 2024
Fecha inicio etapa 2	05 de agosto de 2024	05 de agosto de 2024
Fecha terminación etapa 2	30 de enero de 2026	30 de enero de 2026

Tabla No. 11: Elaboración propia OCI - Ficha técnica de contratos derivados
Fuente: Expediente contractual Cto SCJ-2162-2022.

6.4.1. COMPONENTE ADMINISTRATIVO – JURÍDICO

En el marco de los principios de publicidad y transparencia que rigen la gestión pública, se realizó un ejercicio de seguimiento al expediente digital del contrato interadministrativo SCJ-2162-2022 en la plataforma SECOP II. Esta labor se enfocó en verificar la consistencia entre la gestión técnica y financiera desarrollada en campo y la información disponible en el sistema para el control institucional.

Este seguimiento se alinea con la Ley 1712 de 2014, el Decreto 1082 de 2015 y la Directiva 001 de 2025 de la Entidad, orientándose a fortalecer la gestión documental del proyecto.

La siguiente gráfica resume los aspectos más relevantes del componente administrativo–jurídico del proyecto URI TUNJUELITO, donde, pese al cumplimiento formal de los actos contractuales, se identifican alertas derivadas de modificaciones reiteradas, ampliaciones significativas del plazo.

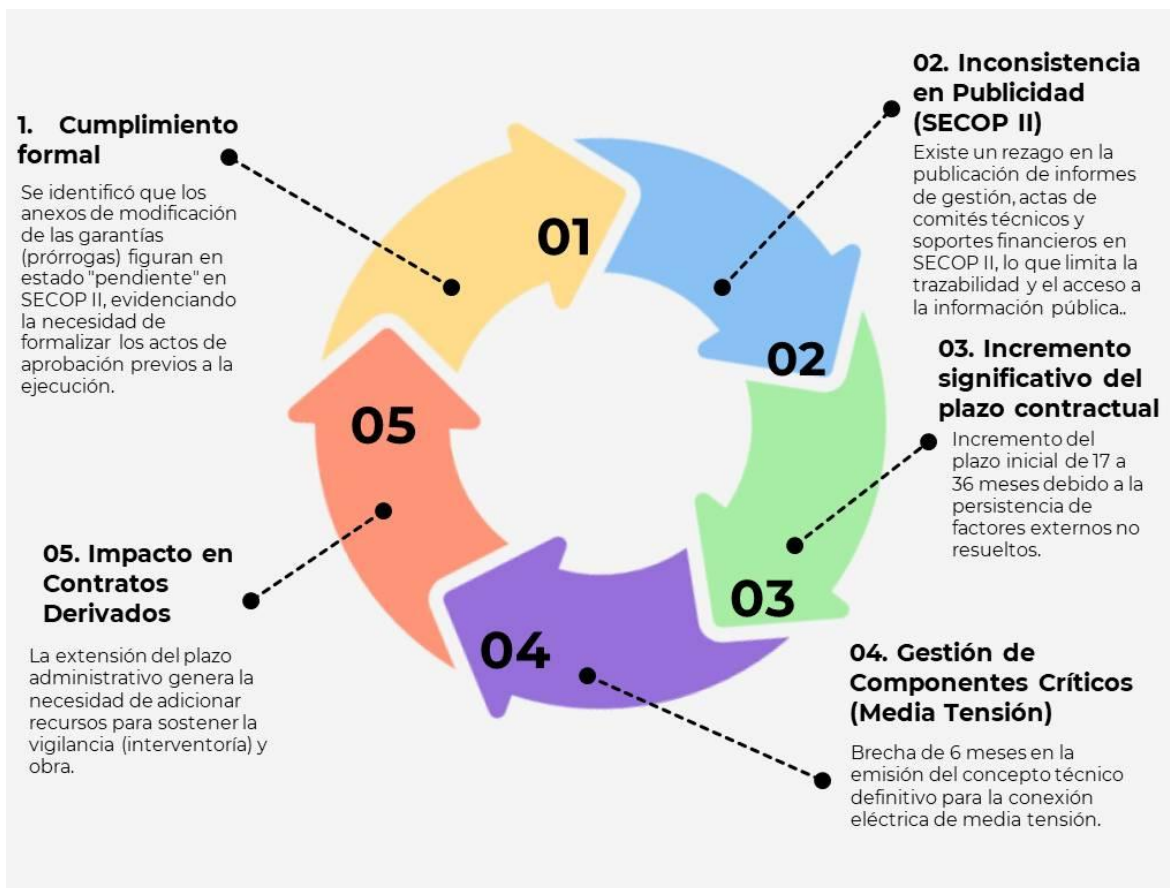


Imagen No. 15: Elaboración propia OCI
Fuente: Expediente contractual Cto SCJ-2162-2022

- **Cumplimiento contractual general**

El análisis administrativo–jurídico del proyecto URI TUNJUELITO evidencia que, si bien el contrato se encuentra formalmente soportado en términos documentales, con una estructura jurídica completa y debidamente soportada, tras la revisión del expediente, se identificó una oportunidad de mejora en la trazabilidad del trámite de aprobación de las garantías. Específicamente, se observó que los Anexos 1 y 2 de la póliza No 33-44-101234431 (ajustados al acta de inicio del 27/01/2023) aparecen en estado "Pendiente" en la plataforma SECOP II.

Si bien la protección del riesgo es una prioridad, se recomienda formalizar el acto de aprobación de los anexos modificatorios (prórrogas) de manera concomitante a su expedición. Esto asegura que, ante cualquier eventualidad, la Entidad cuente con el soporte administrativo de validación de amparos plenamente indexados y vigentes según lo previsto en el Decreto 1082 de 2015.

Al contrastar el expediente de la Supervisión con la plataforma SECOP II, se identificó la necesidad de completar el cargue de algunos soportes de gestión, tales como informes de Findeter, actas de comités técnicos y fiduciarios, e informes de supervisión.

Se considera fundamental fortalecer el seguimiento a la integridad del expediente digital, asegurando que la totalidad de los soportes de ejecución financiera y técnica sean visibles en el sistema. Esto no solo garantiza el derecho de acceso a la información pública, sino que prepara a la Dirección para procesos de verificación de entes de control externo con un expediente robusto y actualizado.

- **Modificaciones contractuales**

El contrato interadministrativo SCJ-2162-2022 fue pactado inicialmente por 17 meses. No obstante, debido a la complejidad en la resolución de factores externos, el plazo se ha extendido mediante tres prórrogas hasta alcanzar los 36 meses (con vigencia a enero de 2026).

Se identifica un punto crítico en la gestión de componentes técnicos obligatorios, específicamente en el traslado del punto de conexión eléctrica de media tensión (MT). Aunque el requerimiento fue planteado en mayo de 2025, el concepto técnico y financiero que avala su ejecución se consolidó en noviembre de 2025. Este proceso de seis (6) meses para la definición de un ítem esencial ha impactado la ruta crítica, convirtiéndose en el factor determinante para la necesidad de nuevas prórrogas y adiciones en los contratos derivados de obra e interventoría. Si bien el valor del contrato interadministrativo se mantiene, el retraso administrativo impacta el presupuesto institucional al requerir adiciones para garantizar la continuidad de la obra y la interventoría por periodos no previstos.

6.4.2. COMPONENTE FINANCIERO

La gestión financiera del proyecto URI Tunjuelito se destaca por su solidez y alineación con los principios de eficacia y economía. Al corte de octubre de 2025, el proyecto refleja una ejecución que garantiza la sostenibilidad de la infraestructura en su fase final de cierre.

La gráfica del componente financiero del URI TUNJUELITO refleja la eficiencia en el manejo de los recursos y los hitos de gestión necesarios para asegurar una liquidación contractual exitosa y transparente.

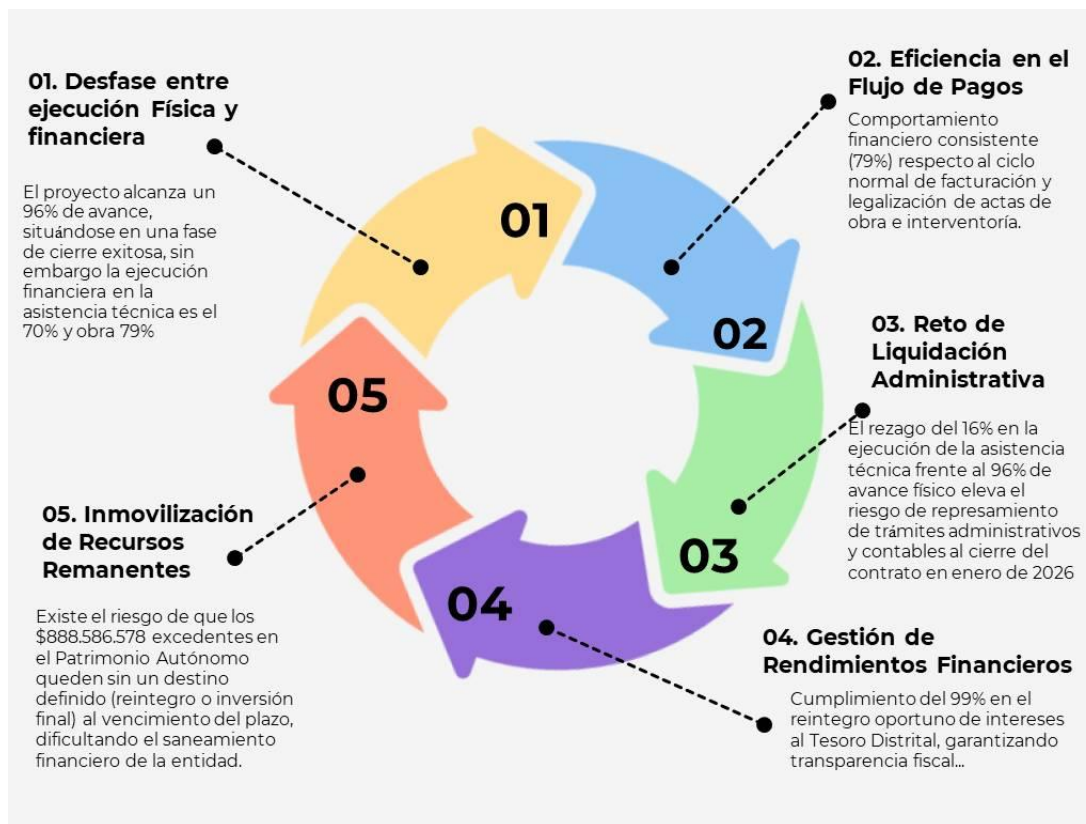


Imagen No. 16: Elaboración propia OCI
Fuente: Expediente contractual Cto SCJ-2162-2022.

- Ejecución financiera y comportamiento presupuestal

Dentro del componente financiero se evaluaron las cláusulas de forma de pago y la de administración de los recursos, cotejando la información de los informes de gestión e informe de ejecución financiera con corte a octubre de 2025, evaluando la ejecución financiera versus la ejecución física, así como el manejo y la administración de los recursos del Patrimonio autónomo, girado por la Secretaría de Seguridad, Convivencia y Justicia, cuyo resultado es:

	Presupuestado	Valor contratación derivada actualizada
Para ejecución:	\$ 20.033.300.326	\$ 18.800.760.690
Asistencia técnica	\$ 1.378.334.139	\$ 1.378.334.139
Valores GMF y Estampillas		\$ 343.953.058
Valor Proyecto	\$ 21.411.634.465	\$ 20.523.047.886
Remanente		\$ 888.586.579

Tabla No. 12: Elaboración propia OCI – ejecución financiera
Fuente: Expediente contractual Cto SCJ-2162-2022.

Se resalta la gestión proactiva de la Supervisión y FINDETER en la administración de los recursos remanentes por valor de \$888.586.579. Esta reserva estratégica permitió cubrir de manera autónoma la adición presupuestal para la Red de Media Tensión (\$73.673.890), asegurando la continuidad de la obra sin requerir trámites de recursos adicionales ante la Secretaría. Esta práctica mitiga el riesgo de parálisis por imprevistos técnicos y demuestra una planificación financiera robusta.

- **Flujo de pagos**

Durante el seguimiento se identificó que al corte de octubre de 2025 (Informe de gestión No. 33), el proyecto presenta un avance físico del 96%, mientras que los pagos por concepto de Asistencia Técnica Integral de FINDETER alcanzan solo el 70% (\$964.833.897 pagados de \$1.378.334.139) y los pagos a los contratos derivados reportan un avance del 79% (\$14.769.307.518 pagados de \$18.800.760.690), existe un rezago financiero del 16% pendiente de ejecutar por asistencia técnica, ya que el 10% final del pago de la asistencia técnica es contra acta de recibo por parte de la SCJ. No obstante, se identifica una oportunidad para agilizar la legalización de los hitos administrativos pendientes, evitando la acumulación de trámites en la etapa de liquidación prevista para enero de 2026.

- **Rendimientos Financieros patrimonio autónomo:**

Se verificó que los rendimientos financieros generados por los recursos del proyecto en el patrimonio autónomo han sido reintegrados mes a mes al Tesoro Distrital, alcanzando un 99% de cumplimiento, estrictamente con el manejo de recursos públicos, evitando el beneficio de terceros con intereses derivados del capital distrital.

Se concluye que el comportamiento financiero es consistente con la dinámica de un proyecto en fase de cierre, donde el rezago detectado no representa una parálisis financiera ni un incumplimiento contractual, sino el tránsito normal de las cuentas por pagar.

6.4.3. COMPONENTE TÉCNICO

El análisis técnico del contrato SCJ-2162-2022 se enmarca en un modelo de Asistencia Técnica Integral delegada a FINDETER, bajo el cual se estructuró la ejecución del proyecto URI Tunjuelito mediante la modalidad de "Llave en Mano". Bajo este esquema, el contratista derivado asume una responsabilidad global que integra tanto la Etapa I (Estudios y diseños) como la Etapa II (Construcción y puesta en marcha).

En esta modalidad, el contratista de obra no es un simple ejecutor de planos ajenos, sino que garantiza que los diseños validados por él mismo son técnica y normativamente viables para la entrega del producto final a satisfacción. Por lo tanto,

cualquier deficiencia técnica o retraso derivado de omisiones en la etapa de recaer bajo la esfera de responsabilidad y gestión del contratista, quien debe entregar la obra plenamente funcional sin que esto suponga, en principio, una dilatación injustificada de los términos contractuales o un traslado de riesgos de planeación a la Secretaría de Seguridad, Convivencia y Justicia (SDSCJ).

Este componente evalúa si la supervisión y la asistencia técnica han ejercido un control riguroso sobre esta responsabilidad integral, especialmente frente a los nudos críticos que han llevado al proyecto a un plazo de ejecución de 36 meses

La gráfica correspondiente al componente técnico de proyecto URI TUNJUELITO muestra un avance físico favorable frente a lo programado; sin embargo, también evidencia riesgos críticos asociados a modificaciones por el cambio de ubicación del poste de media tensión. Estos factores inciden directamente en la funcionalidad del equipamiento y en la viabilidad de su puesta en operación.

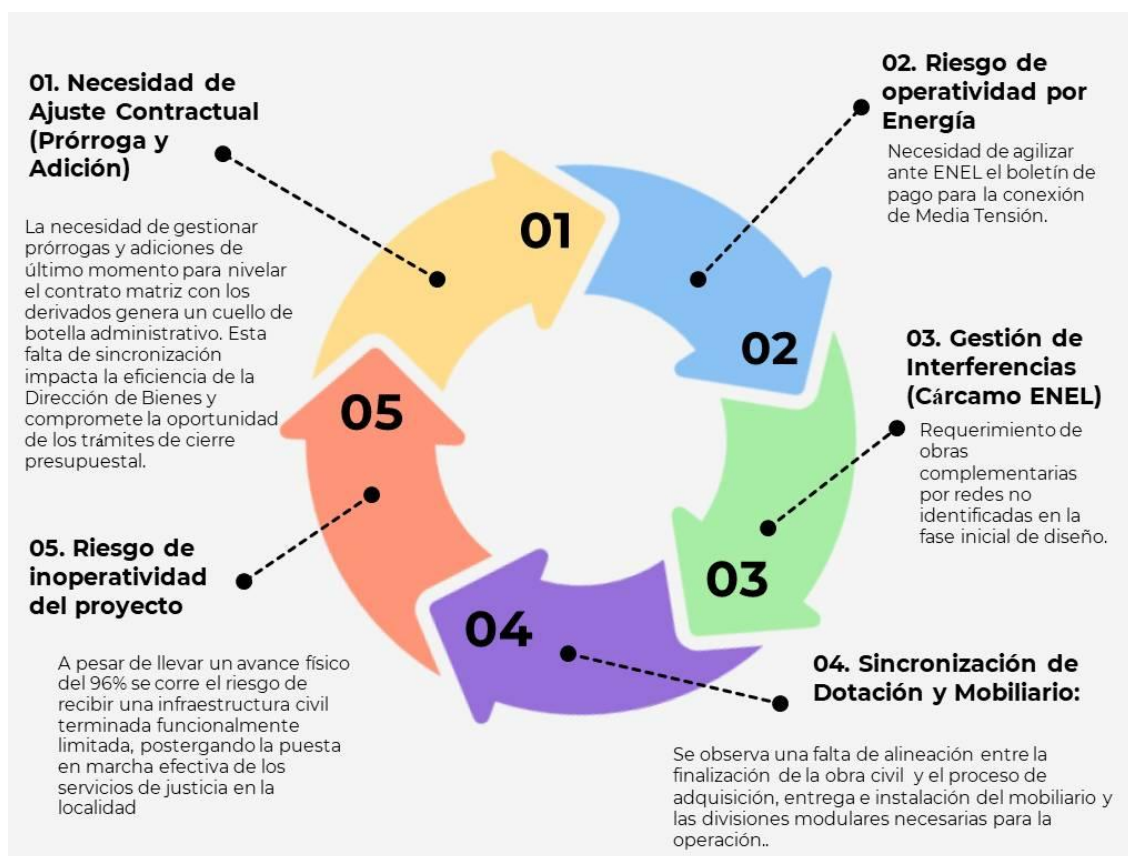


Imagen No. 17: Elaboración propia OCI
Fuente: Expediente contractual Cto SCJ-2162-2022.

El análisis del componente técnico del contrato indica un desempeño favorable con un avance físico acumulado del 95.94%. La ejecución ha mantenido un ritmo constante, logrando la terminación de la estructura, acabados arquitectónicos, carpintería y pintura

con estándares óptimos de calidad. Este avance mitiga significativamente los riesgos de deterioro de materiales y asegura que la infraestructura esté lista para su uso en el corto plazo.

Se detectó la necesidad de construir un Cárcamo ENEL CS221-1 debido a la existencia de redes superficiales de telecomunicaciones y acueducto no identificadas inicialmente, según acta de mesa de trabajo del 13 de noviembre de 2025. Bajo el modelo "Llave en Mano", el contratista debió identificar estas interferencias durante la validación de diseños. El hecho de que la interferencia "no fuera visible" denota una insuficiencia en la exploración de campo (apiques y sondeos) durante la Etapa I.

- **Modificación punto conexión red media tensión:**

Para la aprobación de los diseños por parte del ENEL de la conexión de la red de media tensión fue necesaria la reubicación del punto de conexión (Poste) por solicitud del operador, para lo cual se realizaron los ajustes al diseño. Tras la aprobación de diseños por parte de ENEL en mayo de 2025, el trámite para la obtención del presupuesto de cambio de poste ha entrado en un ciclo de reiteraciones entre el diseñador eléctrico y Enel, sin respuestas efectivas al 30 noviembre de 2025.

Se identifica una oportunidad de mejora en la capacidad de escalamiento proactivo ante la empresa prestadora de servicios públicos. Una infraestructura con el 96% de ejecución requiere una gestión gerencial intensiva para evitar que la falta de energía definitiva postergue la puesta en operación de la sede.

- **Mobiliario y divisiones de oficina**

Según comunicación de Findeter 2-2025520123022 del 06 de agosto de 2025, solicitaba adición por la suma de \$215.839.668,87, para la fabricación e instalación de los módulos y divisiones de oficina (contemplados en el diseño), sin embargo a la fecha del presente informe sólo se aprobó la adición al contrato de obra por valor de \$73.673.890, destinada a la ejecución de las actividades complementarias de la red de Media Tensión necesarias para la conexión definitiva y segura del proyecto URI – Tunjuelito. La operatividad de la URI Tunjuelito depende no solo de la obra civil, sino de su dotación interna. Se observa que, aunque existen recursos remanentes en el Patrimonio Autónomo (\$888 millones), aún se requiere definir la estrategia para la instalación de módulos y divisiones de oficina. La coordinación oportuna de este componente es esencial para asegurar que, al recibir el 100% de la obra física, la Secretaría pueda entregar una sede plenamente funcional al servicio de la ciudadanía.

Tras la revisión de la solicitud de adición y prórroga (Rad. 2202552027393) y las mesas de trabajo de noviembre de 2025, se observa que, a pesar de existir una necesidad técnica manifiesta y de contar con recursos disponibles en el Patrimonio Autónomo (\$888.586.578), no es clara la motivación de la Supervisión para no incluir formalmente la totalidad de este componente en la última adición.

Esto define una falta de planeación integral y debilidad en la toma de decisiones administrativas respecto al uso de los saldos remanentes del encargo fiduciario para componentes de dotación.

El proyecto URI Tunjuelito podría entregarse con un 100% de obra civil pero ser inoperable por falta de puestos de trabajo y divisiones, lo que posterga el servicio a la ciudadanía y genera costos adicionales por vigilancia y mantenimiento de una sede vacía.

Debido a que los contratos de obra e interventoría ya se extendieron hasta enero y febrero de 2026, existe el riesgo de una concentración crítica de trámites administrativos para la supervisión al tener que formalizar la prórroga y posible adición de recursos del contrato con FINDETER. Este rezago en las ampliaciones de plazo obliga a la Entidad a realizar gestiones técnicas y presupuestales de última hora, lo que aumenta la carga operativa de la Dirección de Bienes para la Seguridad, Convivencia y Acceso a la Justicia y expone al proyecto a riesgos de inoportunidad en la legalización de los recursos necesarios para el cierre.

6.4.3.1. VISITAS DE CAMPO

Durante el ejercicio de seguimiento se realizaron visitas de campo al equipamiento URI TUNUELITO en donde se logra evidenciar el avance del proyecto conforme lo indicado en los informes por parte de Findeter. Estas visitas permiten consolidar una visión completa sobre el estado real del proyecto, la pertinencia de las actividades ejecutadas, el cumplimiento técnico y los riesgos asociados al cierre contractual.

VISITA DE SEGUIMIENTO 11 NOVIEMBRE 2025	VISITA DE SEGUIMIENTO 1 DICIEMBRE 2025
	





Reunión y presentación del equipo auditor en conjunto con funcionarios de la supervisión y asesores de la Dirección de Bienes de la SDSCJ, Findeter, contratista de obra e interventoría. La interventoría explica las actividades que conllevan el proyecto, así como los avances de obra e igualmente los impases presentados.



Fachadas del proyecto URI TUNJUELITO



Tanque de almacenamiento de agua potable	Tablero control de Datos
 <p>11 nov 2025 10:11:44 a.m. 52-05 Carrera 8a Tunjuelito Bogotá</p>	 <p>1 dic 2025 11:02:40 a.m. 51-24 Carrera 9 Tunjuelito Bogotá</p>
Área de oficinas	
 <p>11 nov 2025 10:29:13 a.m. 5125 Carrera 8a Tunjuelito Bogotá</p>	 <p>1 dic 2025 10:47:34 a.m. 5125 Carrera 8a Tunjuelito Bogotá</p>
Baño terminado	Terminando de instalar las últimas divisiones de baño

 <p>11 nov 2025 10:13:16 a.m. 51-57 Carrera 9 Tunjuelito Bogotá</p>	
<p>Instalación de ascensores</p>	<p>Jardineras fachadas</p>
 <p>11 nov 2025 10:08:23 a.m. 10-4 Calle 51 Bar Rafael Uribe Uribe Bogotá</p>	 <p>1 dic 2025 10:39:19 a.m. 5125 Carrera 8a Tunjuelito Bogotá</p>
<p>Terraza</p>	

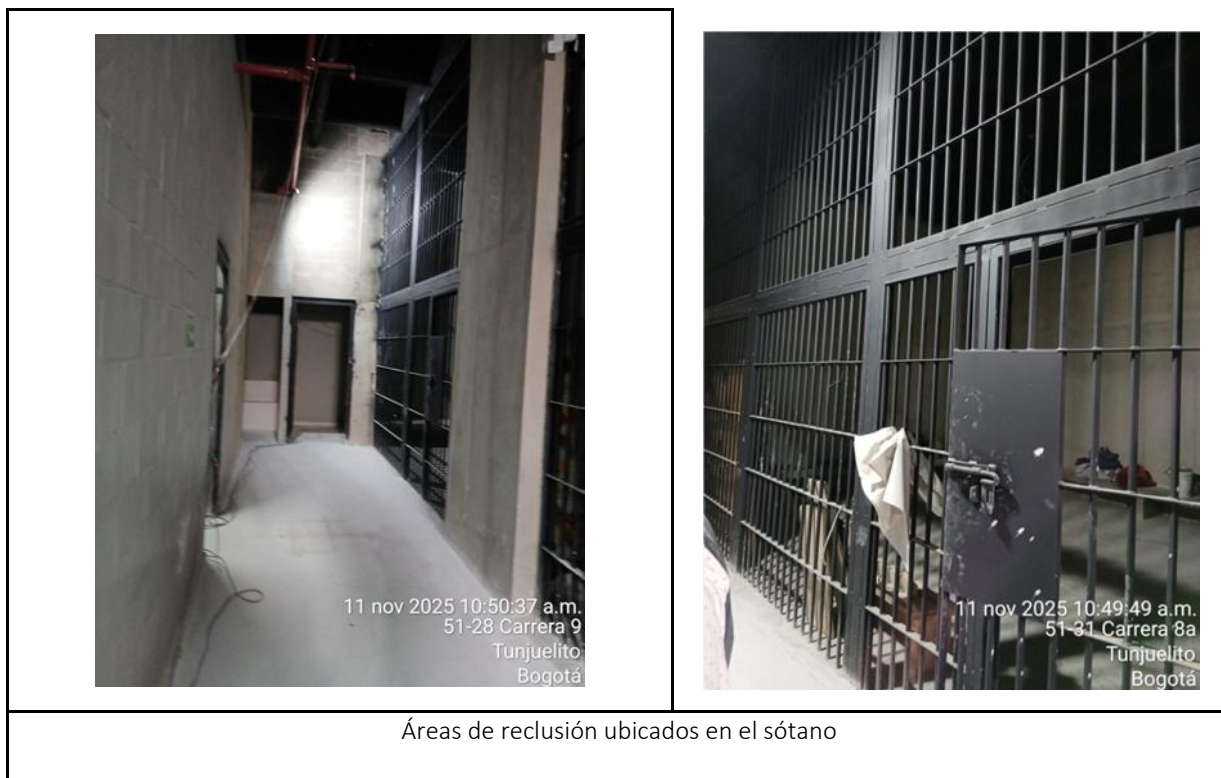


Tabla No. 13: Visita de campo Cto SCJ-2162-2022 Uri Tunjuelito
Fuente: Elaboración propia OCI

7. CONCLUSIONES

CTP Y CER:

El seguimiento realizado a los proyectos de infraestructura del Centro de Traslado por Protección (CTP) y del Centro Especial de Reclusión (CER) permitió evidenciar que, si bien ambos contratos se desarrollaron dentro del marco normativo, se identificaron debilidades estructurales relevantes asociadas principalmente a la fase de planeación. En particular, se concluye que ninguno de los proyectos contaba con diseños definitivos, completos y plenamente validados al momento de iniciar la ejecución, situación que incidió de manera directa en la necesidad de realizar ajustes sucesivos al alcance contractual, incorporar ítems no previstos y adoptar decisiones técnicas durante la etapa de ejecución, en contravía del principio de planeación que debe regir la contratación estatal.

Como consecuencia de esta insuficiencia en los insumos técnicos iniciales, ambos proyectos requirieron múltiples prórrogas y suspensiones, así como adiciones presupuestales de magnitud significativa. Estas modificaciones, aunque formalmente justificadas y tramitadas conforme a la normativa vigente, reflejan que las condiciones reales de ejecución no fueron identificadas ni dimensionadas adecuadamente desde la etapa precontractual, generando impactos en los plazos, en el valor de los contratos y en la estabilidad general de los proyectos.

Desde el componente técnico, si bien se registran avances físicos relevantes y, en el caso del CTP, la terminación del proyecto con pendientes menores se concluye que la ejecución estuvo condicionada por ajustes técnicos sobrevinientes, reprocesos y validaciones tardías, especialmente en sistemas críticos y actividades funcionales.

En el proyecto CER, la ausencia prolongada de diseños ajustados y definitivos generó un escenario de ejecución parcial e incierta, afectando la programación general y haciendo necesaria la evaluación de una nueva prórroga como la que se encuentra actualmente en trámite para garantizar una ejecución segura, ordenada y conforme a la normativa técnica aplicable.

En conjunto, las situaciones indicadas evidencian que las principales debilidades de ambos proyectos no se originan en un incumplimiento contractual por parte de los contratistas, sino en deficiencias estructurales de planeación, coordinación y gestión preventiva del riesgo por parte de la entidad, lo cual ha tenido efectos transversales en los componentes administrativo-jurídico, financiero y técnico, y compromete la eficiencia, economía y oportunidad en el uso de los recursos públicos.

URIS SUBA Y TUNJUELITO:

El seguimiento integral realizado a los proyectos de infraestructura de la Unidad de Reacción Inmediata SUBA Y TUNJUELITO permite evidenciar escenarios de ejecuciones diferenciadas, pero con retos comunes asociados a la gestión de la etapa final y la madurez de los insumos técnicos iniciales. En términos generales, se concluye que, si bien la Entidad ha garantizado el marco de legalidad y suficiencia presupuestal, la efectividad en la entrega de las obras ha estado condicionada por la capacidad de resolución de factores técnicos y administrativos exógenos.

En cuanto a la fase de planeación y diseño, se identifica una disparidad en los resultados: mientras que en la URI Suba la persistencia de observaciones a los diseños estructurales y eléctricos ha generado un rezago acumulado del 41.68%, comprometiendo la ruta crítica; en la URI Tunjuelito (bajo modelo Llave en Mano), la gestión técnica ha permitido un avance físico sobresaliente del 96%. No obstante, en ambos proyectos se concluye que las dificultades para consolidar conceptos técnicos definitivos (como las conexiones de Media Tensión ante terceros) han sido el factor determinante para la necesidad de prórrogas sucesivas, impactando el cronograma inicial de entrega.

Desde el componente administrativo y jurídico, se observa que la desincronización en las vigencias de los contratos es un riesgo latente. En el caso de Tunjuelito, la desalineación entre el contrato matriz (FINDETER) y los derivados (Obra e Interventoría) genera una presión administrativa innecesaria en la etapa de cierre. Asimismo, se concluye que en ambos proyectos existe una oportunidad de mejora significativa en la trazabilidad del expediente digital (SECOP II) y en la formalización oportuna de los actos de aprobación de garantías, elementos esenciales para garantizar la seguridad jurídica de la Entidad ante eventuales liquidaciones o reclamaciones.

Finalmente, desde el componente técnico, la situación de los proyectos es contrastante: URI Suba requiere de un plan de choque resolutivo frente a la consultoría para evitar que el atraso se convierta en una parálisis prolongada; por su parte, URI Tunjuelito enfrenta el riesgo de convertirse en un "activo inoperativo" si no se sincroniza la entrega de la obra física con la dotación de mobiliario y la conexión definitiva de energía.

ANÁLISIS INTEGRAL DEL PROYECTO – MATRIZ DOFA:

Con el fin de integrar y sintetizar los principales resultados identificados durante el ejercicio de seguimiento a los componentes administrativo–jurídico, financiero y técnico de los proyectos de infraestructura, se presenta a continuación una matriz DOFA como herramienta de análisis estratégico.

Esta matriz permite visualizar de manera consolidada las fortalezas, debilidades, oportunidades y amenazas que inciden en la ejecución, cierre y liquidación contractual de los proyectos, y constituye un insumo para la formulación de conclusiones y recomendaciones orientadas al fortalecimiento de la planeación, la gestión del riesgo y el control interno.



8. RECOMENDACIONES

Con base en los resultados y desde un enfoque de seguimiento, se recomienda a la entidad fortalecer de manera integral la fase de planeación contractual, asegurando que los proyectos de infraestructura cuenten, antes del inicio de la ejecución, con estudios y diseños definitivos, completos, coordinados y plenamente validados, así como con una definición clara y consolidada de los requerimientos del usuario final.

Esta condición debe establecerse como un requisito habilitante para la contratación, con el fin de reducir la necesidad de ajustes posteriores, ítems no previstos y modificaciones sucesivas al alcance contractual.

Desde el componente administrativo y jurídico, se recomienda evaluar la conformación de un equipo multidisciplinario integrado por las dos unidades ejecutoras, el área solicitante y el equipo técnico, con el propósito de abordar el proyecto de manera integral. Esta articulación permitiría identificar, analizar y gestionar de forma anticipada los riesgos asociados en los distintos componentes, así como definir e implementar controles adecuados que fortalezcan la toma de decisiones, la ejecución del proyecto y el cumplimiento de los objetivos institucionales.


En otra medida, se recomienda fortalecer la articulación entre la entidad, la supervisión, la interventoría y los usuarios del proyecto, estableciendo hitos claros y verificables para la entrega, revisión y validación de información técnica, financiera y funcional. De esta manera, será posible prever riesgos, evitar reprocesos y asegurar que las decisiones adoptadas permitan la ejecución del proyecto de acuerdo con lo estimado.

Finalmente, se sugiere fortalecer los mecanismos de gestión documental y trazabilidad contractual, garantizando el registro oportuno, completo y coherente de las decisiones técnicas, administrativas y financieras adoptadas durante la ejecución, especialmente aquellas relacionadas con modificaciones, adiciones y prórrogas. Una adecuada documentación facilitará el proceso de liquidación contractual, reducirá el riesgo de controversias y permitirá a la entidad atender de manera sólida y transparente eventuales requerimientos de los organismos de control.

Líderes Auditoras



Diana Carolina Ortiz Castaneda
Contratista Oficina Control Interno



Sandra Liliana Perdomo Romero
Contratista Oficina Control Interno

Revisó Aprobó



Karol Andrea Parraga Hache
Jefe Oficina de Control Interno