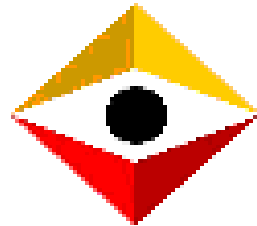


***VEEDURÍA DISTRITAL
DELEGADA PARA LA CONTRATACIÓN***



***SEGUIMIENTO AL ACUERDO DE DESEMPEÑO
SECRETARÍA DISTRITAL DE CULTURA, RECREACIÓN Y
DEPORTE - SDCRD***

Bogotá D.C., febrero 2016

Tabla de Contenido

INTRODUCCIÓN	3
1. FASES PARA EL SEGUIMIENTO AL ACUERDO DE DESEMPEÑO	4
1.1. SOLICITUD DE LA INFORMACIÓN	5
1.1.1 MAPA DE RIESGOS INSTITUCIONAL.....	5
1.1.2. DOCUMENTOS QUE DEMUESTREN LA TRAZABILIDAD DEL CUMPLIMIENTO DE LAS ESTRATEGIAS.	8
1.1.3. DOCUMENTOS QUE DEMUESTRAN LA EFECTIVIDAD DE LAS ESTRATEGIAS.....	10
1.2. VERIFICACIÓN Y VALIDACIÓN DE LAS ESTRATEGIAS.....	11
2. CONCLUSIONES.....	21
2.1 EN RELACIÓN CON EL ACUERDO DE DESEMPEÑO	21
2.2. EN RELACIÓN CON LAS ESTRATEGIAS.....	22
3. RECOMENDACIONES	22

INTRODUCCIÓN

En su propósito por generar condiciones de transparencia y efectividad para el mejoramiento continuo de la gestión contractual, la Veeduría Distrital a través de la Delegada para la Contratación, ha impulsado la adopción e implementación de herramientas, como el mapa de riesgos de la gestión contractual que permite identificar y analizar circunstancias de vulnerabilidad no contempladas en los mapas de riesgos institucionales.

En este contexto, la Veeduría Distrital y LA SECRETARÍA DISTRITAL DE CULTURA, RECREACIÓN Y DEPORTE – SDCRD trabajaron conjuntamente en la implementación del mapa de riesgos de la gestión contractual y definieron las estrategias destinadas a minimizar o evitar los impactos generados frente a la materialización de los riesgos identificados.

En virtud de lo anterior, las partes suscribieron un acuerdo de desempeño en el que definieron sus responsabilidades como consecuencia de la implementación de la herramienta y se comprometieron a hacer seguimiento al cumplimiento y efectividad de las estrategias definidas, como parte de una sana práctica de administración preventiva de los riesgos.

Este documento recopila los resultados del seguimiento antes mencionado y las conclusiones correspondientes en relación con las estrategias destinadas a minimizar o evitar los impactos de los riesgos.

1. FASES PARA EL SEGUIMIENTO AL ACUERDO DE DESEMPEÑO

El seguimiento al Acuerdo de Desempeño se realiza en las siguientes fases:

- 1. Solicitud de Información.** Recopilación de la documentación necesaria para realizar el análisis del cumplimiento y la efectividad de las estrategias contenidas en el mapa de riesgos asociado al proceso de gestión contractual de la Entidad.
- 2. Verificación y Validación de las Estrategias.** Revisión de los documentos o registros que den cuenta del cumplimiento de las estrategias en términos de su trazabilidad, de la evaluación de su efectividad por parte de la Entidad y si es del caso de las razones por la que estas no han sido ejecutadas o evaluadas.
- 3. Seguimiento al Acuerdo de Desempeño.** Documento final en el que se plasma el procedimiento adelantado, junto con los resultados obtenidos, que pueden dar lugar a recomendar la permanencia , el replanteamiento o el cambio de las estrategias contenidas en el mapa de riesgos asociado al proceso de gestión contractual de la Entidad.

1.1. SOLICITUD DE LA INFORMACIÓN

1.1.1 MAPA DE RIESGOS INSTITUCIONAL.

Verificar que los riesgos identificados y las estrategias diseñadas durante la implementación de la herramienta mapa de riesgos, hayan sido incluidos en el mapa de riesgos asociado al proceso de gestión contractual de la Entidad. Esta situación se puede evidenciar en la siguiente tabla.

RIESGO		ESTRATEGIA		OBSERVACIONES
DIAGRAMA CAUSA – EFECTO MAPA DE RIESGOS VEEDURÍA DISTRITAL	MAPA DE RIESGOS INSTITUCIONAL SDCRD	DIAGRAMA CAUSA – EFECTO MAPA DE RIESGOS VEEDURÍA DISTRITAL	MAPA DE RIESGOS INSTITUCIONAL SDCRD	
Riesgo 1: La entidad no pueda celebrar el contrato o convenio.	Riesgo 1: La entidad no pueda celebrar el contrato o convenio.	Estrategia 1: Procedimientos de contratación de acuerdo a las modalidades de selección existentes, manual de contratación, circulares y comunicados con lineamientos, socializaciones, verificación de oferta, estudio del sector, aprobación de las pólizas de seriedad de la oferta.	Estrategia 1: Procedimientos de contratación de acuerdo a las modalidades de selección existentes, manual de contratación, circulares y comunicados con lineamientos, socializaciones, verificación de oferta, estudio del sector, aprobación de las pólizas de seriedad de la oferta.	La SDCRD incluyo las estrategias identificadas durante la implementación de la herramienta en su mapa de riesgos institucional. Se están desarrollando estas acciones para minimizar el riesgo y se presentan las evidencias y soportes necesarios. <ul style="list-style-type: none"> • Se encuentra actualizado y publicado el procedimiento de Licitación Pública y los correspondientes a las demás modalidades de selección se encuentran en solicitud de modificación. • Manual de contratación actualizado con normatividad vigente y publicado. • Circulares 026, 027 y 029 “Lineamientos acerca de liquidación de contratos, actos
		Estrategia 2: Hacer una capacitación sobre la realización de análisis del sector y análisis del riesgo, basados en los manuales de CCE.	Estrategia 2: Hacer una capacitación sobre la realización de análisis del sector y análisis del riesgo, basados en los manuales de CCE.	

				<p>contractuales y supervisión e interventoría”.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Formato aprobación de pólizas. • Acta de capacitación acerca de la etapa contractual y listado de asistencia.
Riesgo 2: No se inicie la ejecución del contrato o convenio.	Riesgo 2: No se inicie la ejecución del contrato o convenio.	Estrategia 1: Cumplimiento de procedimientos.	Estrategia 1: Cumplimiento de procedimientos.	<p>La SDCRD incluyo las estrategias identificadas durante la implementación de la herramienta en su mapa de riesgos institucional, .Se están desarrollando estas acciones para minimizar el riesgo y se presentan las evidencias y soportes necesarios.</p> <ul style="list-style-type: none"> • La oficina asesora de planeación realiza seguimiento y verificación en toda la entidad del cumplimiento de los procedimientos establecidos. • Modelo de aprobación de póliza de un contrato de prestación de servicios.
		Estrategia 2: Aprobación de pólizas.	Estrategia 2: Aprobación de pólizas.	
Riesgo 3: Incumplimiento de los términos legales para la liquidación de los contratos o convenios	Riesgo 3: Incumplimiento de los términos legales para la liquidación de los contratos o convenios	Estrategia 1: Hacer seguimiento semestral a los expedientes contractuales con el fin de determinar que contratos faltan por liquidar e informar al supervisor.	Estrategia 1: Hacer seguimiento semestral a los expedientes contractuales con el fin de determinar que contratos faltan por liquidar e informar al supervisor.	<p>La SDCRD incluyo las estrategias identificadas durante la implementación de la herramienta en su mapa de riesgos institucional, .Se están desarrollando estas acciones para minimizar el riesgo y se presentan las evidencias y soportes necesarios.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Solicitud a las áreas que intervienen en el proceso contractual de informar los contratos pendientes por liquidar. • Base de datos como control y alerta de los contratos que se encuentran por liquidar. • Procedimiento para realizar supervisión e interventoría. • Actas de reunión de capacitaciones en relación con
		Estrategia 2: Mantener los controles establecidos: Procedimiento supervisión, interventoría y liquidación; talleres de socialización asociados a supervisión e interventoría con énfasis en liquidaciones.	Estrategia 2: Mantener los controles establecidos: Procedimiento supervisión, interventoría y liquidación; talleres de socialización asociados a supervisión e interventoría con énfasis en liquidaciones.	

				supervisión e interventoría.
Riesgo 4: Incumplimiento del objeto del contrato	Riesgo 4: Incumplimiento del objeto del contrato	Estrategia 1: Incorporar los soportes del seguimiento de la etapa post contractual y el cierre del proceso contractual en el expediente del contrato.	Estrategia 1: Incorporar los soportes del seguimiento de la etapa post contractual y el cierre del proceso contractual en el expediente del contrato.	La SDCRD incluyo las estrategias identificadas durante la implementación de la herramienta en su mapa de riesgos institucional, .Se están desarrollando estas acciones para minimizar el riesgo y se presentan las evidencias y soportes necesarios. *Manual de contratación, donde se incorporó los lineamientos de la etapa posterior a la liquidación. *Modelo de actas de liquidación y terminación anticipada de un contrato de prestación de servicios. *Formato de informe de supervisión. **Certificación de cumplimiento y orden de pago.
		Estrategia 2: Acta de terminación y liquidación anticipada.	Estrategia 2: Acta de terminación y liquidación anticipada.	
		Estrategia 3: Verificar la viabilidad de estandarizar el formato de informe de supervisión o la inclusión de las observaciones del supervisor en la certificación de cumplimiento.	Estrategia 3: Verificar la viabilidad de estandarizar el formato de informe de supervisión o la inclusión de las observaciones del supervisor en la certificación de cumplimiento.	
		Estrategia 4: Informe del contratista. Informe del supervisor. Certificación de cumplimiento. Revisión del área financiera. Cesión del contrato.	Estrategia 4: Informe del contratista. Informe del supervisor. Certificación de cumplimiento. Revisión del área financiera. Cesión del contrato.	

Fuente: Documento Mapa de Riesgos de la Gestión Contractual SDCRD - Matriz de Riesgos Institucional SDCRD

Conclusión: En la SDCRD el mapa de riesgos institucional se encuentra actualizado a fecha de diciembre de 2015, en esta matriz se evidencia que los riesgos identificados durante la implementación de la herramienta se incluyeron junto con sus estrategias y se están desarrollando las acciones planteadas.

1.1.2. DOCUMENTOS QUE DEMUESTREN LA TRAZABILIDAD DEL CUMPLIMIENTO DE LAS ESTRATEGIAS.

DOCUMENTOS	FECHA DE EXPEDICION	ACCION DESARROLLADA
Manual de contratación	11 de noviembre de 2015	Se observa manual de contratación actualizado y aprobado con la normatividad vigente contractual
Manual de supervisión e interventoría de contratos	18 de enero de 2016	Se observa manual de supervisión e interventoría actualizado y aprobado con la normatividad vigente contractual
Mapa de riesgos gestión jurídica	Enero de 2016	El mapa de riesgos de la gestión contractual se encuentra actualizado y se incluyeron los riesgos identificados con la herramienta de la Veeduría Distrital.
Modelo de estudios previos de un proceso contractual	08 de septiembre de 2015	Se observa que el formato de estudios previos se encuentra actualizado con todos los requisitos que requiere un estudio previo.
Aprobación de póliza de un contrato de prestación de servicios	19 de enero de 2016	Evidencia cómo se realiza la aprobación de pólizas de un contrato.
Acta de liquidación de un contrato de prestación de servicios	09 de diciembre de 2015	Evidencia cómo se realiza la liquidación de un contrato.
Acta de terminación anticipada de un contrato de prestación de servicios	09 de diciembre de 2015	Evidencia cómo se realiza la terminación anticipada de un contrato en caso que se requiera.
2 certificaciones de cumplimiento para trámite de pago de dos contratistas	16 de octubre de 2015 17 de diciembre de 2015	Evidencia cómo se certifica el cumplimiento de un contratista para trámite de pago.
Cesión de contrato de prestación de servicios	09 de julio de 2015	Evidencia cómo se realiza la cesión de un contrato de prestación de servicios.
Formato orden de pago a contratistas	29 de diciembre de 2015	Evidencia como se realiza la orden de pago y que requisitos debe tener este documento para pagar a los contratistas.
Formato para presentar informes de ejecución de convenios	28 de octubre de 2015	Se observa el formato que deben diligenciar los contratistas de convenios.

Presentación en power point de supervisión e interventoría.	10 de abril de 2015	Se evidencian los lineamientos requeridos por ley para realizar supervisión.
Procedimiento para realizar supervisión e interventoría	01 de octubre de 2014	El procedimiento evidencia paso a paso como se debe realizar una supervisión adecuada.
Solicitud para modificar procedimiento "Trámite de autorización entidades para celebrar contratos"	07 de enero de 2016	Evidencia el interés de la entidad por actualizar y modificar el procedimiento referenciado.
Solicitud para modificar procedimiento "Notificación de actos administrativos"	14 de enero de 2016	Evidencia el interés de la entidad por actualizar y modificar el procedimiento referenciado.
Solicitud para modificar procedimiento "Contratos de prestación de servicios profesionales y apoyo a la gestión"	12 de enero de 2016	Evidencia el interés de la entidad por actualizar y modificar el procedimiento referenciado.
Solicitud para modificar procedimiento "Mínima cuantía"	12 de enero de 2016	Evidencia el interés de la entidad por actualizar y modificar el procedimiento referenciado.
Matriz revisión mapa de riesgos por proceso	24 de junio de 2015	Evidencia el seguimiento que la entidad realiza a los riesgos identificados y contenidos en el mapa de riesgos institucional.
Circular 026 de 2015 Circular 027 de 2015 Circular 029 de 2015	07 de octubre de 2015 07 de octubre de 2015 19 de octubre de 2015	Se observan lineamientos acerca de liquidación de contratos, supervisión e interventoría y actos contractuales.
Correo electrónico "informe de contratos por liquidar"	Noviembre 19 de 2015	Evidencia el reporte que hacen las demás áreas a la oficina jurídica informando acerca de los contratos pendientes por liquidar.
Listado de asistencia a capacitación referente a etapa contractual	30 de julio de 2015	Se evidencia el número de personas con identificación propia que asistieron a la capacitación referenciada.
Correo electrónico "capacitación de estructuración de convenios interadministrativos".	14 de octubre de 2015	Se observa la invitación a las áreas que intervienen en el proceso contractual de la entidad acerca de la capacitación referenciada.
Memorando "citación a capacitación de supervisores"	10 de septiembre de 2015	Se observa la invitación a las áreas que intervienen en el proceso contractual de la entidad acerca de la capacitación referenciada.

Acta de reunión y listado de asistencia “capacitación a supervisores”	16 de septiembre de 2015	Se observa el desarrollo de la capacitación y el número de personas con identificación propia que asistieron a la reunión referenciada.
Informe de auditoría al proceso de Gestión Jurídica Legal	30 de junio de 2015	Se observa el seguimiento que realiza control interno a los riesgos establecidos para la gestión contractual y así mismo se evidencian observaciones.
Listado de procedimientos publicados y actualizados	27 de enero de 2016	Se evidencia en la intranet los procedimientos actualizados y vigentes a la fecha de enero 27 de 2016.
Pantallazo de base de datos de liquidación de contratos	27 de enero de 2016	Se observa la base datos que maneja el área jurídica para llevar el control de los contratos liquidados y pendientes por liquidar.
Herramienta Administración de indicadores	22 de enero de 2016	Se observa una herramienta que contiene indicadores de gestión para cada proceso.
Acta de reunión “Revisión y actualización del mapa de riesgos del proceso de jurídica Legal”	29 de mayo de 2015	Se observa el seguimiento que realizó el área de planeación a los riesgos del área jurídica en su momento.
Plan operativo de 2016	Enero de 2016	Se observa el plan de trabajo para el año 2016 de la entidad.

Conclusión: La SDCRD reporta los soportes y documentos necesarios que dan cuenta de las acciones realizadas encaminadas a mitigar o evitar los riesgos presentes en la contratación, se evidencia que la trazabilidad de estas acciones inició a partir del mes de junio de 2015 como lo evidencian los soportes de las mismas, sin embargo esto no indica que todas las estrategias se hayan cumplido dentro de los términos establecidos en la implementación de la herramienta, debido a circunstancias de carácter administrativo de la entidad que afectaron el normal desarrollo de las actividades de gestión.

1.1.3. DOCUMENTOS QUE DEMUESTRAN LA EFECTIVIDAD DE LAS ESTRATEGIAS.

DOCUMENTOS	FECHA DE SEGUIMIENTO	INDICADOR
Acta de reunión "Revisión y actualización del mapa de riesgos del proceso de jurídica Legal"	29 de mayo de 2015	No se poseen indicadores para las acciones planteadas para mitigar los riesgos.
Informe de auditoría al proceso de Gestión Jurídica Legal	30 de junio de 2015	No se poseen indicadores para las acciones planteadas para mitigar los riesgos.

Conclusión: La SDCRD realizó seguimiento a los riesgos asociados al proceso de contratación a partir de reuniones entre el área de planeación y área jurídica, donde se especifica el estado de cada riesgo, es decir "*si se mantiene o se ha mitigado*", sin embargo este seguimiento no se ha realizado para el mapa de riesgos actual y está previsto para el año 2016, por otra parte se realiza un seguimiento de control interno a los riesgos donde se evidencian las respectivas observaciones del cumplimiento de las acciones, el resultado se observa en un informe de auditoría, el cual tampoco se ha realizado para el mapa actual y también se tiene previsto realizarlo el presente año.

Al verificar los informes se observa que ambos seguimientos no corroboran la efectividad de las estrategias a partir de indicadores de gestión.

1.2. VERIFICACIÓN Y VALIDACIÓN DE LAS ESTRATEGIAS

1.2.1. TRAZABILIDAD DEL CUMPLIMIENTO DE LAS ESTRATEGIAS.

ESTRATEGIA	FECHA PROGRAMADA	ACCION DESARROLLADA	FECHA EJECUTADA	OBSERVACIONES
Procedimientos de contratación de acuerdo a las modalidades de selección existentes, manual de contratación, circulares y comunicados con lineamientos, socializaciones, verificación de oferta, estudio del sector, aprobación de las pólizas de seriedad de la oferta. (RIESGO 1)	Julio 30 de 2015	Algunos procedimientos se actualizaron de acuerdo a la normatividad vigente junto con los manuales de contratación, supervisión e interventoría y otros procedimientos se encuentran en solicitud de modificación.	Procedimientos : Diciembre de 2015 Circulares: Octubre de 2014 Estudios previos: 08 de septiembre de 2015	La estrategia no se llevó a cabo en el tiempo programado debido a circunstancias de tipo administrativo que afectaron el normal desarrollo de los procesos y actividades contractuales, sin embargo se realizaron las acciones en la vigencia 2015.

ESTRATEGIA	FECHA PROGRAMADA	ACCION DESARROLLADA	FECHA EJECUTADA	OBSERVACIONES
Hacer una capacitación sobre la realización de análisis del sector y análisis del riesgo, basados en los manuales de CCE. (RIESGO 1)	Julio 30 de 2015	Se realizó una capacitación con las áreas que intervienen en el proceso contractual de la entidad	Noviembre de 2015	Se evidencia que la entidad dio cumplimiento a esta estrategia dentro de los tiempos establecidos.

ESTRATEGIA	FECHA DE IMPLEMENTACION	ACCION DESARROLLADA	FECHA EJECUTADA	OBSERVACIONES
Cumplimiento de procedimientos. (RIESGO 2)	Junio 30 de 2015	El área de planeación publica y socializa a las demás áreas los procedimientos actualizados y modificados y verifica su cumplimiento.	Junio 30 de 2015	Se evidencia que la entidad dio cumplimiento a esta estrategia dentro de los tiempos establecidos.

ESTRATEGIA	FECHA DE IMPLEMENTACION	ACCION DESARROLLADA	FECHA EJECUTADA	OBSERVACIONES
Aprobación de las pólizas. (RIESGO 2)	Junio 30 de 2015	El formato para aprobación de pólizas se encontraba establecido desde antes de implementar la herramienta de la Veeduría Distrital y se verifica su cumplimiento.	Junio 30 de 2015	Se evidencia que la entidad dio cumplimiento a esta estrategia dentro de los tiempos establecidos.

ESTRATEGIA	FECHA DE IMPLEMENTACION	ACCION DESARROLLADA	FECHA EJECUTADA	OBSERVACIONES
Hacer seguimiento semestral a los expedientes contractuales con el fin de determinar que contratos faltan por liquidar e informar al supervisor. (RIESGO 3)	Julio 30 de 2015	El área jurídica solicita a las demás áreas que intervienen en el proceso contractual reportar los contratos liquidados y pendientes por liquidar y con esta información se alimenta la base de datos formulada para llevar el control del tema.	Noviembre de 2015	La estrategia se llevó a cabo en la vigencia 2015, sin embargo no en el tiempo previsto cuando se implementó la herramienta.

ESTRATEGIA	FECHA DE IMPLEMENTACION	ACCION DESARROLLADA	FECHA EJECUTADA	OBSERVACIONES
Mantener los controles establecidos: Procedimiento supervisión, interventoría y liquidación; talleres de socialización asociados a supervisión e interventoría con énfasis en liquidaciones. (RIESGO 3)	Julio 30 de 2015	Se mantuvieron los controles establecidos y dentro de la capacitación realizada para el tema de supervisión se hizo énfasis en la liquidación de contratos.	Julio 30 de 2015	Se evidencia que la entidad dio cumplimiento a esta estrategia dentro de los tiempos establecidos y los controles son permanentes.

ESTRATEGIA	FECHA PROGRAMADA	ACCION DESARROLLADA	FECHA EJECUTADA	OBSERVACIONES
Incluir el trámite de la liquidación en el procedimiento de supervisión e interventoría. (RIESGO 3)	Agosto 30 de 2015	Esta actividad no se incorporó en el procedimiento de supervisión e interventoría, sin embargo existe en el manual de contratación.	Noviembre de 2015	La estrategia se llevó a cabo en la vigencia 2015, sin embargo no en el tiempo previsto cuando se implementó la herramienta.

ESTRATEGIA	FECHA DE IMPLEMENTACION	ACCION DESARROLLADA	FECHA EJECUTADA	OBSERVACIONES
Incorporar los soportes del seguimiento de la etapa post contractual y el cierre del proceso contractual en el expediente del contrato. (RIESGO 4)	Agosto 30 de 2015	Se incorporó la etapa posterior a la liquidación dentro del manual de contratación.	Noviembre de 2015	La estrategia se llevó a cabo en la vigencia 2015, sin embargo no en el tiempo previsto cuando se implementó la herramienta.

ESTRATEGIA	FECHA DE IMPLEMENTACION	ACCION DESARROLLADA	FECHA EJECUTADA	OBSERVACIONES
Acta de terminación y liquidación anticipada. (RIESGO 4)	Agosto 30 de 2015	Se está dando cumplimiento cuando se requiere a los formatos establecidos por la entidad para realizar las actas de terminación anticipada y liquidación.	Agosto 30 de 2015	Se evidencia que la entidad dio cumplimiento a esta estrategia dentro de los tiempos establecidos, sin embargo son instrumentos que son permanentes.

ESTRATEGIA	FECHA DE IMPLEMENTACION	ACCION DESARROLLADA	FECHA EJECUTADA	OBSERVACIONES
Verificar la viabilidad de estandarizar el formato de informe de supervisión o la inclusión de las observaciones del supervisor en la certificación de cumplimiento. (RIESGO 4)	Agosto 30 de 2015	El formato de presentación de informe de supervisión fue modificado y ajustado con inclusión de observaciones.	Septiembre de 2015	La estrategia se llevó a cabo en la vigencia 2015, sin embargo no en el tiempo previsto cuando se implementó la herramienta.

ESTRATEGIA	FECHA DE IMPLEMENTACION	ACCION DESARROLLADA	FECHA EJECUTADA	OBSERVACIONES
Informe del contratista. Informe del supervisor. Certificación de cumplimiento. Revisión del área financiera. Cesión del contrato. (RIESGOS 4)	Agosto 30 de 2015	Los formatos ya se encontraban formulados y a la fecha del seguimiento la entidad demuestra el cumplimiento de los mismos, entregando como soporte dos certificaciones de cumplimiento de un contrato, un informe de contratista y un ejemplo de cesión de contrato.	Agosto 30 de 2015	Se evidencia que la entidad dio cumplimiento a esta estrategia dentro de los tiempos establecidos y los controles son permanentes.

Conclusión: La SDCRD durante la visita del seguimiento manifestó que las acciones planteadas se están desarrollando y son permanentes, sin embargo para algunas fechas previstas no fue posible iniciar con la ejecución de ellas, pero todas se implementaron en la vigencia 2015 y se encuentran pendientes en el año 2016 de realizar seguimiento.

1.2.2. EFECTIVIDAD DE LAS ESTRATEGIAS.

ESTRATEGIA	INDICADOR	SEGUIMIENTO REALIZADO POR LA ENTIDAD	FECHA DE SEGUIMIENTO	OBSERVACIONES
Procedimientos de contratación de acuerdo a las modalidades de selección existentes, manual de contratación, circulares y comunicados con lineamientos, socializaciones, verificación de oferta, estudio del sector, aprobación de las pólizas de seriedad de la oferta.		El último seguimiento al mapa de riesgos de la gestión jurídica se realizó antes de la implementación de la herramienta con fecha de mayo de 2015, se tiene previsto el próximo seguimiento a los riesgos identificados en la vigencia 2016.	Ultimo seguimiento – mayo de 2015	El área de planeación es la encargada de realizar los seguimientos a estas acciones de mejora.

ESTRATEGIA	INDICADOR	SEGUIMIENTO REALIZADO POR LA ENTIDAD	FECHA DE SEGUIMIENTO	OBSERVACIONES
Hacer una capacitación sobre la realización de análisis del sector y análisis del riesgo, basados en los manuales de CCE.		El último seguimiento al mapa de riesgos de la gestión jurídica se realizó antes de la implementación de la herramienta con fecha de mayo de 2015, se tiene previsto el próximo seguimiento a los riesgos identificados en la vigencia 2016.	Ultimo seguimiento – mayo de 2015	El área de planeación es la encargada de realizar los seguimientos a estas acciones de mejora.

ESTRATEGIA	INDICADOR	SEGUIMIENTO REALIZADO POR LA ENTIDAD	FECHA DE SEGUIMIENTO	OBSERVACIONES
Cumplimiento de procedimientos.		El último seguimiento al mapa de riesgos de la gestión jurídica se realizó antes de la implementación de la herramienta con fecha de mayo de 2015, se tiene previsto el próximo seguimiento a los riesgos identificados en la vigencia 2016.	Ultimo seguimiento – mayo de 2015	El área de planeación es la encargada de realizar los seguimientos a estas acciones de mejora.

ESTRATEGIA	INDICADOR	SEGUIMIENTO REALIZADO POR LA ENTIDAD	FECHA DE SEGUIMIENTO	OBSERVACIONES
Aprobación de pólizas...		El último seguimiento al mapa de riesgos de la gestión jurídica se realizó antes de la implementación de la herramienta con fecha de mayo de 2015, se tiene previsto el próximo seguimiento a los riesgos identificados en la vigencia 2016.	Ultimo seguimiento – mayo de 2015	El área de planeación es la encargada de realizar los seguimientos a estas acciones de mejora.

ESTRATEGIA	INDICADOR	SEGUIMIENTO REALIZADO POR LA ENTIDAD	FECHA DE SEGUIMIENTO	OBSERVACIONES
Hacer seguimiento semestral a los expedientes contractuales con el fin de determinar que contratos faltan por liquidar e informar al supervisor.		El último seguimiento al mapa de riesgos de la gestión jurídica se realizó antes de la implementación de la herramienta con fecha de mayo de 2015, se tiene previsto el próximo seguimiento a los riesgos identificados en la vigencia 2016.	Ultimo seguimiento – mayo de 2015	El área de planeación es la encargada de realizar los seguimientos a estas acciones de mejora.

ESTRATEGIA	INDICADOR	SEGUIMIENTO REALIZADO POR LA ENTIDAD	FECHA DE SEGUIMIENTO	OBSERVACIONES
Mantener los controles establecidos: Procedimiento supervisión, interventoría y liquidación; talleres de socialización asociados a supervisión e interventoría con énfasis en liquidaciones.		El último seguimiento al mapa de riesgos de la gestión jurídica se realizó antes de la implementación de la herramienta con fecha de mayo de 2015, se tiene previsto el próximo seguimiento a los riesgos identificados en la vigencia 2016.	Ultimo seguimiento – mayo de 2015	El área de planeación es la encargada de realizar los seguimientos a estas acciones de mejora.

ESTRATEGIA	INDICADOR	SEGUIMIENTO REALIZADO POR LA ENTIDAD	FECHA DE SEGUIMIENTO	OBSERVACIONES
Incorporar los soportes del seguimiento de la etapa post contractual y el cierre del proceso contractual en el expediente del contrato.		El último seguimiento al mapa de riesgos de la gestión jurídica se realizó antes de la implementación de la herramienta con fecha de mayo de 2015, se tiene previsto el próximo seguimiento a los riesgos identificados en la vigencia 2016.	Ultimo seguimiento – mayo de 2015	El área de planeación es la encargada de realizar los seguimientos a estas acciones de mejora.

ESTRATEGIA	INDICADOR	SEGUIMIENTO REALIZADO POR LA ENTIDAD	FECHA DE SEGUIMIENTO	OBSERVACIONES
Acta de terminación y liquidación anticipada.		El último seguimiento al mapa de riesgos de la gestión jurídica se realizó antes de la implementación de la herramienta con fecha de mayo de 2015, se tiene previsto el próximo seguimiento a los riesgos identificados en la vigencia 2016.	Ultimo seguimiento – mayo de 2015	El área de planeación es la encargada de realizar los seguimientos a estas acciones de mejora.

ESTRATEGIA	INDICADOR	SEGUIMIENTO REALIZADO POR LA ENTIDAD	FECHA DE SEGUIMIENTO	OBSERVACIONES
Verificar la viabilidad de estandarizar el formato de informe de supervisión o la inclusión de las observaciones del supervisor en la certificación de cumplimiento.		El último seguimiento al mapa de riesgos de la gestión jurídica se realizó antes de la implementación de la herramienta con fecha de mayo de 2015, se tiene previsto el próximo seguimiento a los riesgos identificados en la vigencia 2016.	Ultimo seguimiento – mayo de 2015	El área de planeación es la encargada de realizar los seguimientos a estas acciones de mejora.

ESTRATEGIA	INDICADOR	SEGUIMIENTO REALIZADO POR LA ENTIDAD	FECHA DE SEGUIMIENTO	OBSERVACIONES
Informe del contratista. Informe del supervisor. Certificación de cumplimiento. Revisión del área financiera. Cesión del contrato.		El último seguimiento al mapa de riesgos de la gestión jurídica se realizó antes de la implementación de la herramienta con fecha de mayo de 2015, se tiene previsto el próximo seguimiento a los riesgos identificados en la vigencia 2016.	Ultimo seguimiento – mayo de 2015	El área de planeación es la encargada de realizar los seguimientos a estas acciones de mejora.

Conclusión: La SDCRD realiza un seguimiento a las estrategias o acciones de mejora establecidas para minimizar o evitar que se presenten riesgos en la gestión contractual, el último seguimiento realizado por la oficina asesora de planeación se encuentra con fecha de mayo de 2015, es decir antes de aplicar la herramienta de la Veeduría Distrital en la entidad, igualmente control interno en junio de 2015 realizo también una auditoria donde verifican el cumplimiento de estas acciones, sin embargo el actual mapa de riesgos institucional a la fecha de enero de 2016 no contaba con ningún seguimiento ya que estaba recién actualizado, la entidad manifiesta que se tiene previsto y programado para abril del año 2016, sin embargo se evidencia que en los últimos seguimientos realizados no se tienen establecidos indicadores para cada una de las acciones y por lo tanto no es posible medir su efectividad, la herramienta que existe acerca de indicadores es general para cada proceso.

2. CONCLUSIONES

2.1 EN RELACIÓN CON EL ACUERDO DE DESEMPEÑO

- La SDCRD cumplió con los compromisos pactados en el acuerdo de desempeño, dado que incluyó en su Mapa institucional de la gestión contractual aquellos riesgos identificados con la herramienta que la Veeduría Distrital implementó para este fin, así mismo adoptó las estrategias establecidas.
- La herramienta Mapa de Riesgos de la Gestión Contractual fue un instrumento útil en el desarrollo de la identificación de riesgos en la SDCRD, pues a partir de ella se evidenciaron situaciones de vulnerabilidad que al ser analizadas se estructuraron como causas para detectar los riesgos en el proceso de contratación.
- La SDCRD brindó la colaboración solicitada a la Veeduría Distrital en el momento de realización de la visita de seguimiento.

2.2 EN RELACIÓN CON LAS ESTRATEGIAS

- Algunas de las estrategias incluidas en el mapa de riesgos de contratación se encuentran en ejecución durante la presente vigencia debido a que son controles permanentes.
- Las áreas de planeación y control interno son las encargadas de realizar seguimiento a las acciones contempladas en el mapa de riesgos de la gestión contractual, la verificación de las acciones planteadas se tiene programada para abril del año 2016, según el plan operativo de la entidad.

3. RECOMENDACIONES

- Se recomienda tener actualizados y socializados con la normatividad vigente todos los formatos y procedimientos, debido a que son instrumentos de gran utilidad para mejorar la gestión contractual de la entidad.
- Se recomienda a la entidad misma fortalecer el diseño de algunos indicadores que permitan medir la efectividad de estas estrategias.
- Se recomienda a la entidad tener en cuenta las observaciones realizadas al mapa de riesgos institucional, producto de los seguimientos realizados al mismo, para que se dinamice la gestión del riesgo y se logre el mejoramiento continuo de los procesos de la entidad.
- Se sugiere remitir a la Veeduría Distrital el seguimiento que se realice en el mes de abril del 2016 al mapa de riesgos del área jurídica, según lo establecido en el plan operativo de la entidad vigencia 2016 de la SDCRD.