

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. EDUCACIÓN Secretaría de Educación	INFORME DE AUDITORÍA	
	Fecha: 29/11/2022	Página: 1 de 28

I. IDENTIFICACIÓN DE LA AUDITORÍA	
Auditor(es)	1. Claudia Domínguez Torres 2. Nancy Hernández
Proceso o área para auditar	Proyecto de Inversión 7686 "Implementación del Programa de Innovación y Transformación Pedagógica en los colegios públicos para el cierre de brechas educativas de Bogotá D.C."
Código PAA / Dependencia	PAA: 69- 2022 /
Objetivo General	Evaluar y verificar la gestión, resultados, estado actual y ejecución de los recursos asociados a los componentes 3 (fortalecer en colegios ambientes de aprendizaje) y 9 (acompañar a los colegios con asistencia técnica para el diseño e implementación del sistema multidimensional de evaluación) del proyecto de inversión 7686 "Implementación del Programa de Innovación y Transformación Pedagógica en los colegios públicos para el cierre de brechas educativas de Bogotá D.C."
Alcance	La auditoría contempló la gestión contractual realizada por la Subsecretaría de Calidad y Pertinencia y las dependencias ejecutoras de los componentes 3 y 9 del proyecto de inversión 7686 para las vigencias 2021 y 2022, así como la verificación general de la ejecución del proyecto, cumplimiento de metas, procedimientos asociados para la vigencia 2022, con corte al 30 de junio.
II. INFORME EJECUTIVO	
La Oficina de Control Interno, en adelante OCI en desarrollo del Plan Anual de Auditoría 2022 y dando cumplimiento a lo estipulado en el Artículo 17 del Decreto 648 de 2017, respecto al desarrollo de sus roles de evaluación y seguimiento, liderazgo estratégico y enfoque hacia la prevención, efectuó auditoría al proyecto de Inversión 7686 <i>"Implementación del programa de Innovación y transformación pedagógica en los colegios públicos para el cierre de brechas educativas de Bogotá D.C."</i> La auditoría se centró en los componentes 3 (Fortalecer en colegios ambientes de aprendizaje) y 9 (Acompañar a los colegios con asistencia técnica para el diseño e implementación del sistema multidimensional de evaluación) del proyecto de inversión, verificando la gestión contractual para las vigencias 2021 y 2022, ejecución, cumplimiento de metas y procedimientos asociados con corte al 30 de junio de 2022. En lo concerniente al cumplimiento de la meta física del proyecto para el 2022, relacionada con los dos componentes evaluados y teniendo como fuente de información los reportes de la Oficina Asesora de Planeación, con corte al 30 de junio, se establece que para el componente 3, atinente al fortalecimiento en 240 colegios de los ambientes de aprendizaje, no se registra avance; no	

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. EDUCACIÓN Secretaría de Educación	INFORME DE AUDITORÍA	
	Fecha: 29/11/2022	Página: 2 de 28

obstante, la realización de diferentes actividades que confluyen al cumplimiento y para el componente 9, se proyectó acompañar a 250 colegios con asistencia para el diseño del sistema Multidimensional de Evaluación y a la fecha señalada se tiene un avance del 89,2%, representado en 223 colegios oficiales.

Del total de las metas para la vigencia con corte al 30 de junio de 2022, no se registra avance para los componentes 3, 4 y 5 y los porcentajes más bajos de cumplimiento de las metas para el cuatrienio están representadas en los componentes 7, 9 y 8.

La ejecución presupuestal general del proyecto es del 56,54% con corte al 30 de junio de 2022 y los porcentajes más bajos se registran en su orden para los componentes 7 (6,13%), 2 (27,92%) y 9 (31,73%) y los más altos para los componentes 5 (97,90%), 3 (95,11%), que a su vez registra la mayor asignación presupuestal y 1 (94,78%).

El grupo auditor adelantó la revisión de 6 contratos vigencias 2021 y 2022, que corresponden a 2 contratos del componente 3 y cuatro del componente 9. En términos generales y a partir de la documentación dispuesta en el portal de contratación SECOP, se determinó cumplimiento a las disposiciones normativas vigentes en cuanto a la publicación de las etapas precontractual y contractual de los mismos y entregables, soportes de pagos, entre otros; no obstante, no se publicaron en su totalidad los soportes de la ejecución contractual, como es el caso de las actas que dan cuenta de la gestión de los comités técnicos como instancias decisorias en la ejecución contractual.

Respuesta Subsecretaría de Calidad y Pertinencia oficio I-2022-126479 del 25-11-2022

“En el numeral II. INFORME EJECUTIVO en su inciso 6 se indica que “El grupo auditor adelantó la revisión de 6 contratos vigencias 2021 y 2022, que corresponden a 2 contratos del componente 3 y cuatro del componente 9”.....En consideración a los demás convenios relacionados no se estableció la obligatoriedad de la conformación de un comité técnico. Sin embargo, toda la documentación relacionada con la ejecución se encuentra debidamente publicada”.

Respuesta Oficina de Control Interno

El resumen ejecutivo se hace de forma generalizada; la explicación de lo afirmado por el equipo auditor, se desarrolla en el numeral 4.1, en donde expresamente se hace la observación sobre las actas de los comités técnicos y que corresponden a los convenios de Cooperación Internacional 2539995 y 3445726, y no a toda la contratación de los dos componentes; razón por la cual se mantiene lo señalado en el informe preliminar.

Para la vigencia evaluada, se verificó el seguimiento y monitoreo a los controles establecidos en el mapa de riesgos del proyecto de inversión y el mapa de riesgos de corrupción definido en el Plan Anual Anticorrupción y de Atención al Ciudadano vigencia 2022, conforme al direccionamiento impartido desde la segunda línea de defensa (OAP).

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. EDUCACIÓN Secretaría de Educación	INFORME DE AUDITORÍA	
	Fecha: 29/11/2022	Página: 3 de 28

Frente al Sistema de Control Interno del proceso Calidad y Pertinencia, se identificaron buenas prácticas y algunas oportunidades de mejora que requieren de intervención y se encuentran detalladas en el informe de auditoría.

III. RESULTADOS

Para el informe de auditoría, se utilizaron las siguientes siglas:

- SED - Secretaría de Educación del Distrito
- OCI - Oficina de Control Interno
- OAP - Oficina Asesora de Planeación
- SCP – Subsecretaría de Calidad y Pertinencia
- IED: Instituciones Educativas Distritales

1. Generalidades: De acuerdo con la ficha técnica de formulación del proyecto 7686, versión 15, el objetivo es el de *“Implementar el programa de innovación y transformación pedagógica en el 100% de los colegios públicos de Bogotá que permita el cierre de brechas educativas y responda a los cambios sociales, culturales y económicos del Siglo XXI”*; el mismo cuenta con 9 componentes, de los cuales se seleccionaron para la evaluación el No.3 (excluyendo Plan Saber Digital) y el No.9, definidos así:

Tabla 1. Componentes objeto de auditoría

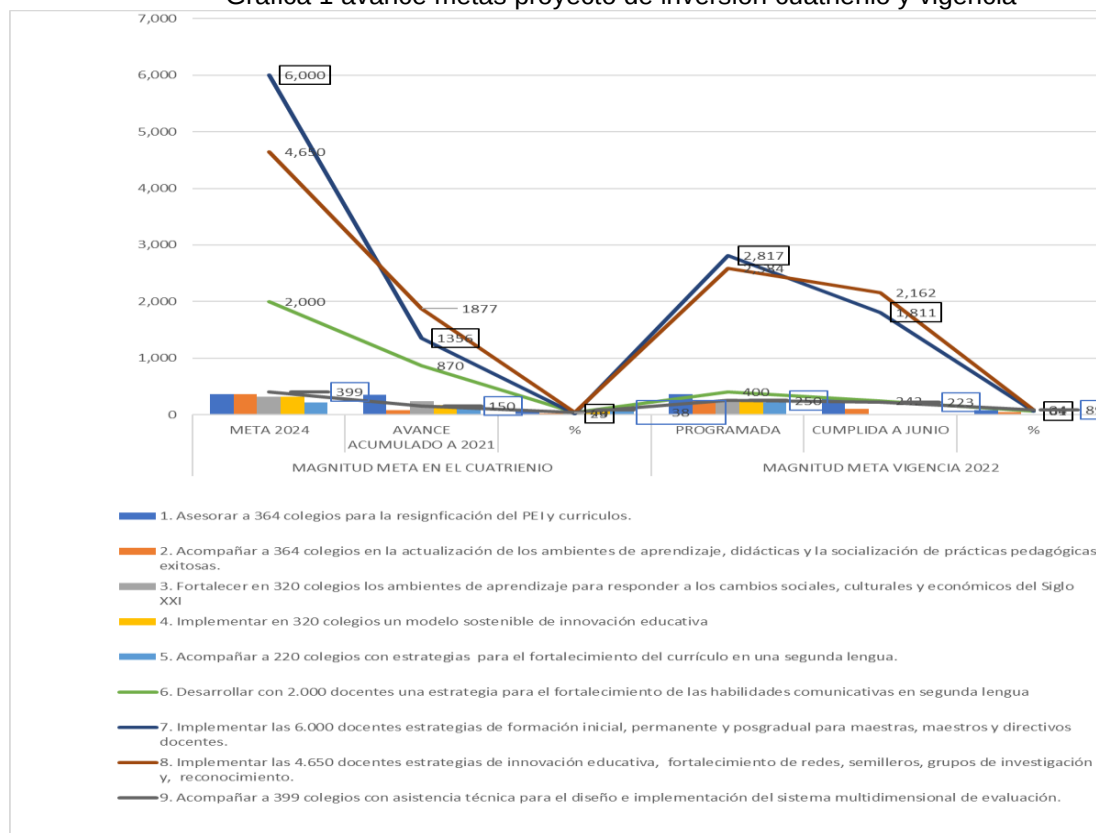
COMPONENTE	META	META VIGENCIA 2022
03 Fortalecer en colegios en los ambientes de aprendizaje para responder a los cambios sociales, culturales y económicos del Siglo XXI	Fortalecer en 320 colegios los ambientes de aprendizaje para responder a los cambios sociales, culturales y económicos del Siglo XXI	240,00
09 Acompañar colegios con asistencia técnica para el diseño e implementación del sistema multidimensional de evaluación uso pedagógico de los resultados.	Acompañar a 399 colegios con asistencia técnica para el diseño e implementación del sistema multidimensional de evaluación uso pedagógico de los resultados.	250,00

Elaboración equipo auditor. Fuente Seguimiento proyecto inversión a junio 2022

2. Metas del proyecto (Ejecución física)

2.1. Metas generales.

Gráfica 1 avance metas proyecto de inversión cuatrienio y vigencia



Elaborado equipo auditor. Fuente: ficha seguimiento proyecto de inversión corte junio 2022

La gráfica anterior presenta el avance acumulado de las metas en los nueve (9) componentes para el cuatrienio con corte a diciembre de 2021 y el avance para la vigencia 2022, con corte al 30 de junio de 2022.

Los componentes que no reportan cumplimiento de la meta física a junio de 2022, corresponden al 3, 4 y 5; relacionados con fortalecer ambientes de aprendizaje en 240 colegios; implementar un modelo de innovación en 240 colegios y acompañar a 220 colegios con estrategias para fortalecimiento habilidades comunicativas segunda lengua, respectivamente. De igual forma, el porcentaje más bajo de avance metas para la vigencia 2022, que es del 43%, se da para el componente 2 que hace alusión al acompañamiento a 240 colegios en actualización de ambientes de aprendizaje.

El porcentaje más alto de cumplimiento con corte al 30 de junio de 2022 se da para los componentes 9, 8 y 1, que tiene que ver con el acompañamiento de 250 colegios para el diseño implementación sistema multidimensional de evaluación (89%); implementar para 2584 docentes estrategias de innovación (84%) y asesorar 364 colegios para resignificación PEI y currículo (meta constante) (78%).

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. EDUCACIÓN Secretaría de Educación	INFORME DE AUDITORÍA	
	Fecha: 29/11/2022	Página: 5 de 28

En lo que respecta al avance acumulado de las metras del cuatrienio los componentes que registran los más bajos niveles de cumplimiento corresponden en su orden a los siguientes componentes: 2, actualizaciones ambientes de aprendizaje (22%), 7 estrategias de formación (23%), 9 asistencia implementación sistema de evaluación (38%) y 8, estrategias de innovación para docentes (40%)

Respuesta Subsecretaría de Calidad y Pertinencia oficio I-2022-126479 del 25-11-2022

“.....Para la meta del cuatrienio (399 colegios) a corte de 30 junio se contaba con un logro de 223 colegios acompañados, esto representa el 89% de avance en la meta para la presente vigencia y en el cuatrienio 56%. Es necesario señalar que, la meta se ha cumplido de acuerdo con lo programado para el cuatrienio”.

Respuesta Oficina de Control Interno

Se acepta lo señalado por la Subsecretaría en la respuesta en lo atinente al avance de la meta del componente 9 para el cuatrienio.

En la siguiente tabla se presenta el resumen de lo señalado en los párrafos anteriores.

Tabla 2 resumen metas cuatrienio y vigencia

META	MAGNITUD META EN EL CUATRIENIO			MAGNITUD META VIGENCIA 2022		
	META 2024	AVANCE ACUMULADO A 2021	%	PROGRAMADA	CUMPLIDA A JUNIO	%
1. Asesorar a 364 colegios para la resignificación del PEI y currículos.	364	352	97	364	284	78
2. Acompañar a 364 colegios en la actualización de los ambientes de aprendizaje, didácticas y la socialización de prácticas pedagógicas exitosas.	364	81	22	240	104	43
3. Fortalecer en 320 colegios los ambientes de aprendizaje para responder a los cambios sociales, culturales y económicos del Siglo XXI	320	240	75	240		0
4. Implementar en 320 colegios un modelo sostenible de innovación educativa	320	170	53	240		0
5. Acompañar a 220 colegios con estrategias para el fortalecimiento del currículo en una segunda lengua.	220	176	80	220		0
6. Desarrollar con 2.000 docentes una estrategia para el fortalecimiento de las habilidades comunicativas en segunda lengua	2.000	870	44	400	242	61
7. Implementar para 6.000 docentes estrategias de formación inicial, permanente y posgradual para maestras, maestros y directivos docentes.	6.000	1356	23	2.817	1.811	64
8. Implementar para 4.650 docentes estrategias de innovación educativa, fortalecimiento de redes, semilleros, grupos de investigación y, reconocimiento.	4.650	1877	40	2.584	2.162	84
9. Acompañar a 399 colegios con asistencia técnica para el diseño e implementación del sistema multidimensional de evaluación.	399	150	38	250	223	89

Elaborado equipo auditor. Fuente: ficha seguimiento proyecto de inversión corte junio 2022

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. EDUCACIÓN Secretaría de Educación	INFORME DE AUDITORÍA	
	Fecha: 29/11/2022	Página: 6 de 28

2.1.2 Hallazgo no reporte de metas a junio de 2022.

Revisados los reportes de seguimiento del proyecto de inversión con corte al 30 de junio de 2022, se estableció que no se registraron avances en las metas para los componentes 3, 4 y 5, sin que se presentarán soportes de la modificación, a excepción de la explicación dada en el informe de seguimiento con corte a la fecha, en donde se señala que estas metas se reportarían una vez termine el acompañamiento de las IED, el cual se realiza a lo largo del año escolar; contraviniendo lo establecido en la ficha técnica del proyecto V.15, evidenciando debilidades en el seguimiento, situación que afecta el reporte ante las instancias e impedimento para la toma de decisiones frente a las desviaciones y posible materialización de riesgos por incumplimiento.

Respuesta Subsecretaría de Calidad y Pertinencia oficio I-2022-126479 del 25-11-2022

....."Por consiguiente, se evidencia que el reporte de las metas de los componentes, 3, 4 y 5 no está en contravía de la ficha técnica del proyecto V.15, toda vez que el calendario ahí propuesto da cuenta del proceso de acompañamiento en su conjunto, no exclusivamente del reporte cuantitativo de las metas, sino de todas las actividades que debe desarrollar el área para que se cumpla a cabalidad las metas propuestas por componentes. Es así como, el reporte cuantitativo de las metas de los componentes 3, 4 y 5 da cuenta de la naturaleza misma y de los procesos del avance de los acompañamientos desarrollados en cada uno de estos".

Respuesta Oficina de Control Interno

En consideración a la explicación dada por la Subsecretaria se retira el hallazgo u observación, sin embargo, es necesario se tomen acciones para evitar que a futuro se vuelva a presentar la situación evidenciada, y si es del caso en el proceso de planeación anual, definir previamente los cronogramas de reporte de metas, aspecto que debe ser avalado por la Oficina Asesora de Planeación como segunda línea de defensa.

2.2. AVANCES METAS PLAN DE DESARROLLO

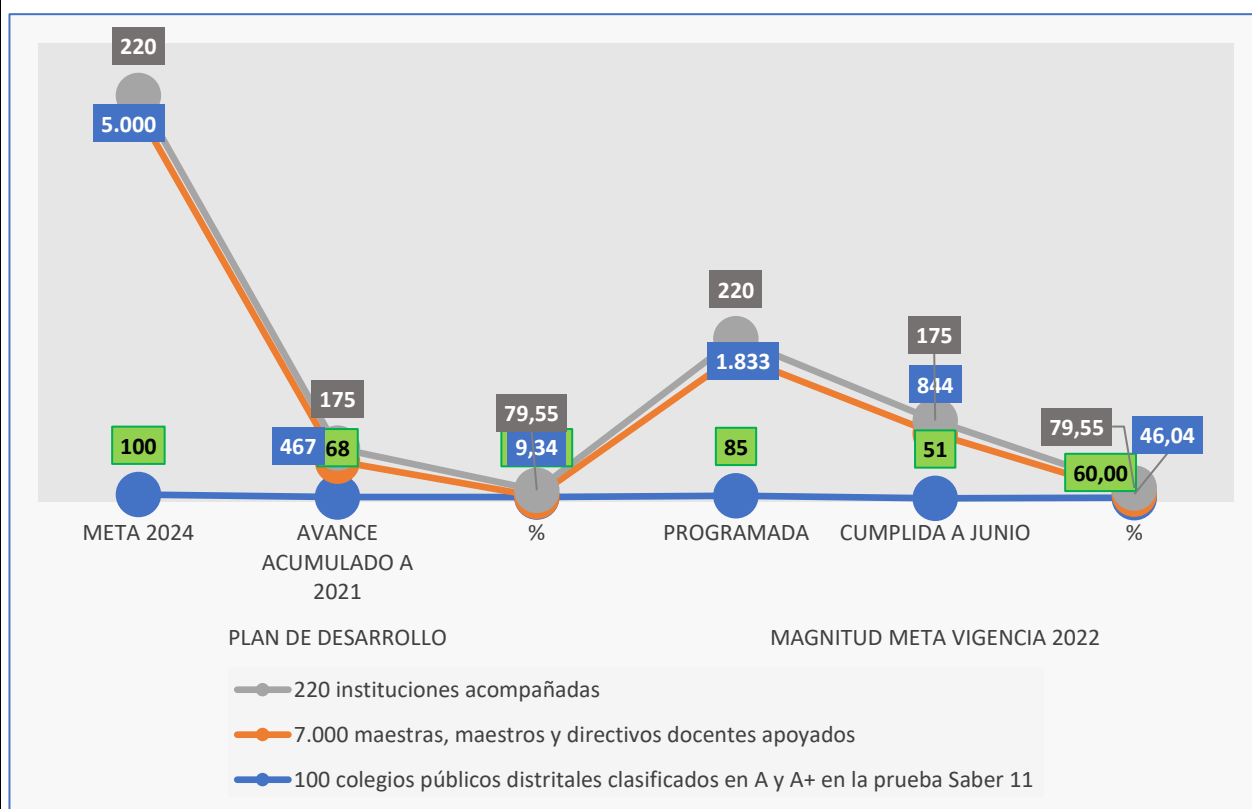
Las metas señaladas en el Plan Distrital de Desarrollo 2022-2024 y que están relacionadas con el proyecto de inversión objeto de la auditoria son las siguientes:

1. *Meta Plan 104. Acompañar a 220 colegios con estrategias para el fortalecimiento del currículo en inglés, en el marco del Plan Distrital de Bilingüismo y con énfasis en el cierre de brechas de calidad.*
2. *Meta Plan 107. Reconocer y apoyar la labor de 7.000 docentes y directivos docentes a través de programas de formación, de la generación de escenarios que permitan su vinculación a redes, colectivos, semilleros escolares, grupos de investigación e innovación, creando una estrategia que promueva capacidades de investigación y desarrollo, además del reconocimiento social a su labor, distribuidos así: 5.000 maestros, maestras y directivos docentes en estrategias de formación posgradual, especialmente en maestrías y 2.000 en estrategias de reconocimiento, formación permanente, innovación e investigación.*
3. *Meta 108: Reducir la brecha de calidad educativa entre colegios públicos y privados, a través de la transformación curricular y pedagógica del 100% de colegios públicos, el sistema multidimensional de*

evaluación y el desarrollo de competencias del siglo XXI, que incluye el aprendizaje autónomo y la virtualidad como un elemento de innovación

En la siguiente gráfica se observan los resultados correspondientes al avance de las metas del proyecto asociadas al Plan Distrital de Desarrollo, con corte al 31 de diciembre de 2021 y a las definidas para la vigencia 2022.

Gráfica 2 Avance metas Plan de desarrollo cuatrienio y vigencia



Elaborado equipo auditor. Fuente: seguimiento proyecto a junio de 2022

Las metas 108 y 922 definidas en el Plan Distrital de Desarrollo, relacionada con 100 colegios públicos clasificados en categoría A y A+ en la prueba Saber 11 y Saber 11 ICFES, registran un avance acumulado a 2021 del 68%, que corresponde a 68 colegios clasificados en dicha categoría como línea de base y la programada para la vigencia 2022, de 85 colegios, se tuvo avance del 60% que corresponden a 51 colegios, cuyo reporte fue generado con la publicación de los resultados de la prueba SABER 2021, por parte del ICFES, el 19 de febrero de 2022, basado en los exámenes presentados en el 2021.

En lo concerniente a la meta de 7000 docentes y directivos docentes apoyados a través de programas de formación, generación de escenarios que permitan su vinculación a redes, colectivos, semilleros escolares, grupos de investigación e innovación, creando una estrategia que promueva capacidades de investigación y desarrollo, se tiene un avance acumulado con corte a

	INFORME DE AUDITORÍA	
	Fecha: 29/11/2022	Página: 8 de 28

diciembre de 2021 del 9,34 % y para la vigencia 2022, de los 1.833 docentes programados, se ha cumplido en 46,04% que corresponde a 844 docentes. Lo anterior significa que se puede incurrir en materialización de riesgo de incumplimiento frente a lo definido en el Plan Distrital de Desarrollo para el cuatrienio.

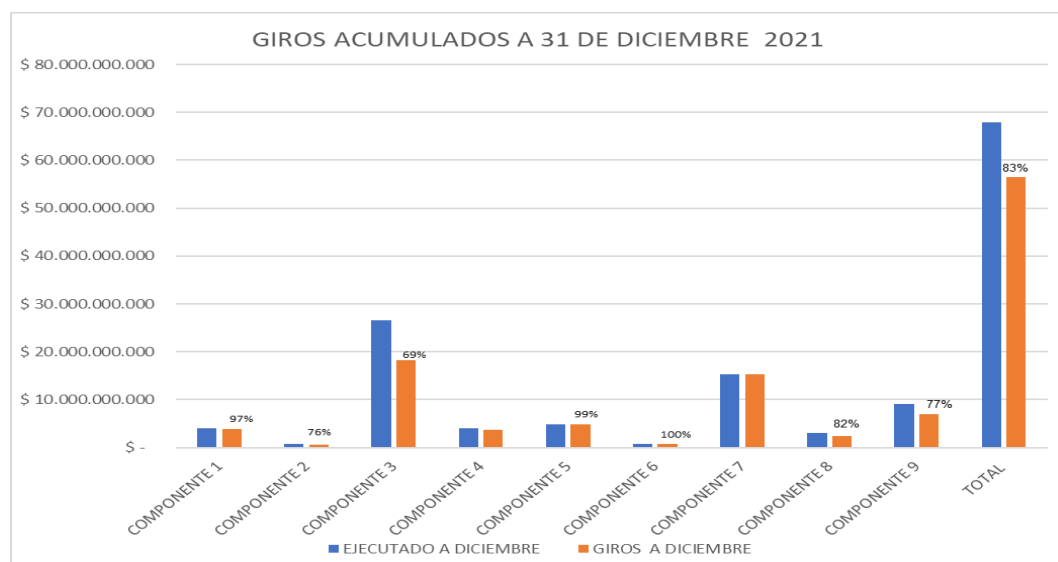
De otra parte, la meta acompañar a 220 colegios con estrategias para el fortalecimiento del currículo en inglés, en el marco del Plan Distrital de Bilingüismo y con énfasis en el cierre de brechas de calidad, se registra avance acumulado del cuatrienio del 79.55% e igual porcentaje de avance para el corte a 30 de junio de 2022.

3. GESTION PRESUPUESTAL Y CONTRACTUAL

3.1. El presupuesto inicial del proyecto 7686 para el año 2021 fue de \$40.099.526.000 y posteriormente fue objeto de una adición presupuestal por valor de \$27.919.459.517, para un saldo final de \$68.018.985.517, de los cuales se ejecutaron \$67.978.690.794 equivalente al 99.94% de lo programado, con lo cual se concluye que se dio cumplimiento a la programación presupuestal, para la vigencia 2021.

3.2. En cuanto a los giros acumulados a diciembre de 2021, estos fueron de \$56.448.590.466 y se tuvo una ejecución del 83%, con respecto a la ejecución presupuestal, observándose adecuada ejecución del PAC (Plan Anual mensualizado de Caja) según lo programado. Es de precisar que el componente 3 “Fortalecer en colegios en los ambientes de aprendizaje para responder a los cambios sociales, culturales y económicos del Siglo XXI”, la ejecución en giros fue de 68.65%, lo que afectó el cumplimiento de ejecución en su totalidad. Así mismo, el componente 6 “Desarrollar con docentes una estrategia para el fortalecimiento de las habilidades comunicativas en segunda lengua” tuvo una ejecución en giros en un porcentaje de cumplimiento del 100% con respecto a lo programado.

Gráfica 3 Giros 2021



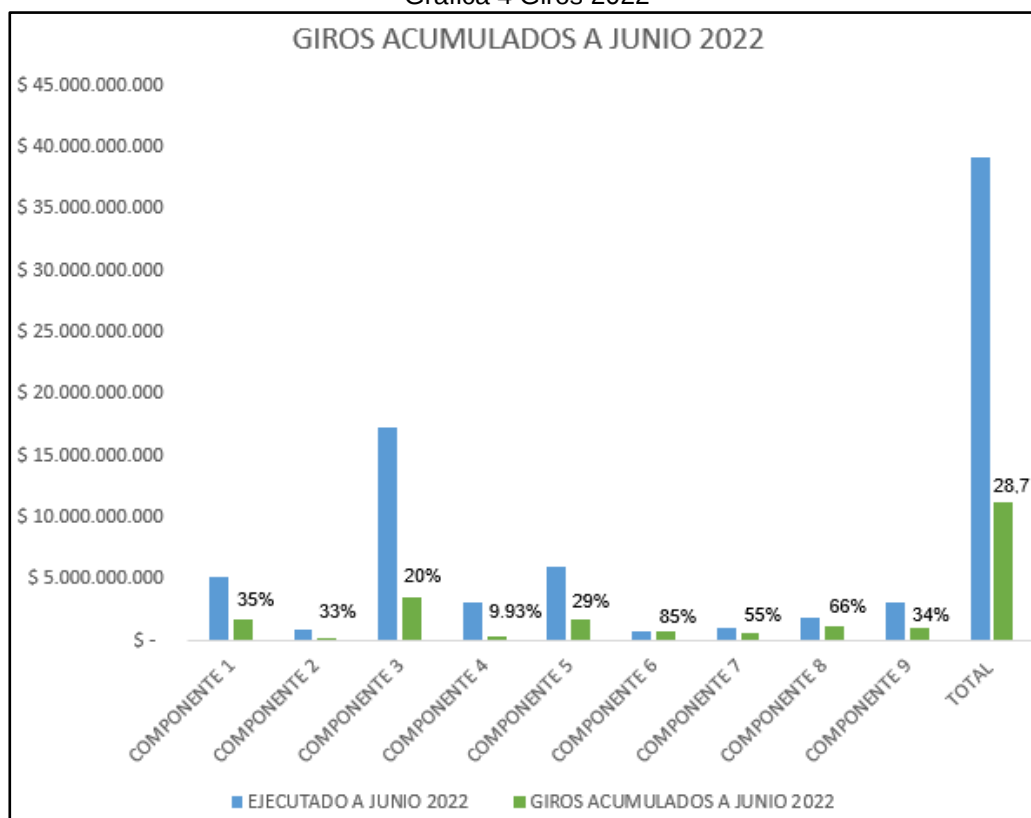
Elaborado equipo auditor. Fuente: Informe de Ejecución Presupuestal Dirección Financiera

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. EDUCACIÓN Secretaría de Educación	INFORME DE AUDITORÍA	
	Fecha: 29/11/2022	Página: 9 de 28

3.3. A junio de 2022, el presupuesto disponible para el proyecto fue de \$69.374.315.000, con ejecución por \$39.227.257.360, equivalente al 56.54% de lo programado.

3.4. Referente a los giros acumulados a junio de 2022, estos fueron de \$11.256.776.586, que corresponden al 28.70% respecto a la ejecución presupuestal, observándose una baja ejecución del PAC programado, porcentaje que se vio impactado por la ejecución de giros del componente 4 “Implementar en colegios un modelo sostenible de innovación educativa”, en 9.93%. El componente 6 “Desarrollar con docentes una estrategia para el fortalecimiento de las habilidades comunicativas en segunda lengua” tuvo una ejecución en giros en porcentaje de cumplimiento del 85.40% con respecto a lo programado.

Gráfica 4 Giros 2022



Elaborado equipo auditor. Fuente: Informe de Ejecución Presupuestal Dirección Financiera

3.5. A continuación, se muestra la ejecución presupuestal de 2021 y primer semestre de 2022, comparando el presupuesto disponible con el presupuesto ejecutado para cada uno de los componentes, observándose un porcentaje de ejecución del 99,94% para el 2021 y 56,54 % para el primer semestre del 2022.

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. EDUCACIÓN Secretaría de Educación	INFORME DE AUDITORÍA	
	Fecha: 29/11/2022	Página: 10 de 28

Tabla 3 Ejecución presupuestal 2021 y 2022 a junio

COMPONENTE	AÑO	A DICIEMBRE 2021			A JUNIO 2022		
		DISPONIBLE	EJECUTADO	%	DISPONIBLE	EJECUTADO	%
01 Asesorar colegios para la resignificación del PEI y currículos.		\$ 3.974.679.033	\$ 3.957.577.500	99,57	\$ 5.414.092.000	\$ 5.131.350.500	94,78
02 Acompañar a colegios en la actualización de los ambientes de aprendizaje, didácticas y la socialización de prácticas pedagógicas exitosas.		\$ 692.338.000	\$ 692.338.000	100	\$ 3.069.481.000	\$ 856.949.593	27,92
03 Fortalecer en colegios en los ambientes de aprendizaje para responder a los cambios sociales, culturales y económicos del Siglo XXI		\$ 26.557.700.047	\$ 26.557.630.844	100	\$ 18.216.165.611	\$ 17.325.099.167	95,11
04 Implementar en colegios un modelo sostenible de innovación educativa		\$ 3.982.452.595	\$ 3.982.452.595	100	\$ 5.456.512.389	\$ 3.067.678.000	56,22
05 Acompañar a colegios con estrategias para el fortalecimiento del currículo en una segunda lengua, en el marco del Plan Distrital de Bilingüismo y con énfasis en el cierre de brechas de calidad.		\$ 4.798.938.234	\$ 4.798.938.234	100	\$ 6.192.837.000	\$ 6.062.832.000	97,90
06 Desarrollar con docentes una estrategia para el fortalecimiento de las habilidades comunicativas en segunda lengua		\$ 691.442.350	\$ 691.442.350	100	\$ 843.000.000	\$ 843.000.000	100
07 Implementar estrategias de formación inicial, permanente y posgradual para maestras, maestros y directivos docentes.		\$ 15.275.537.549	\$ 15.275.340.355	99,999	\$ 16.934.103.019	\$ 1.037.550.000	6,13
08 Implementar estrategias de innovación educativa, fortalecimiento de redes, semilleros, grupos de investigación y, reconocimiento social de la labor docente.		\$ 2.996.425.543	\$ 2.996.358.146	99,998	\$ 3.598.459.981	\$ 1.841.368.000	51,17
09 Acompañar colegios con asistencia técnica para el diseño e implementación del sistema multidimensional de evaluación uso pedagógico de los resultados.		\$ 9.049.472.166	\$ 9.026.612.770	99,75	\$ 9.649.664.000	\$ 3.061.430.100	31,73
TOTAL		\$ 68.018.985.517	\$ 67.978.690.794	99,94	\$ 69.374.315.000	\$ 39.227.257.360	56,54

Elaborado equipo auditor. Fuente: informe de Ejecución Presupuestal Dirección Financiera

3.6. En la tabla anterior se relacionan los recursos invertidos en cada uno de los 9 componentes que hacen parte del proyecto 7686, en este se observa que la mayor asignación e inversión de recursos se realizó en el componente 3 “Fortalecer en colegios en los ambientes de aprendizaje...”, con una asignación de recursos del 39% del total de presupuesto de 2021, para todo el proyecto, mientras que a los componentes: 2 “Acompañar a colegios en la actualización de los ambientes de aprendizaje, didácticas y la socialización de prácticas pedagógicas exitosas” y 6 “Desarrollar con docentes una estrategia para el fortalecimiento de las habilidades comunicativas en segunda lengua”, se les asignó el 1%. Así mismo, la mayor asignación de recursos para la vigencia 2022, fue para el componente 3, del 26% y la menor para el componente 6, de 1.22%.

3.7. El total del presupuesto ejecutado para la vigencia 2021, en el componente 3 “Fortalecer en colegios en los ambientes de aprendizaje para responder a los cambios sociales, culturales y económicos del Siglo XXI” fue de \$ 26.557.630.844 de los cuales se suscribieron los siguientes contratos:

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. EDUCACIÓN Secretaría de Educación	INFORME DE AUDITORÍA	
	Fecha: 29/11/2022	Página: 11 de 28

Tabla 4 contratación 2021 componente 3

CONTRATACION 2021 COMPONENTE 3				
Nombre proveedor	Objeto de OP	Valor inicial local	Valor definitivo CRP	Giros Acumulado
CONTRATO DE PRESTAC DE SERV PROF	PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES	\$1.835.215.127,00	\$1.762.020.054,00	\$1.664.381.701,00
CORPORACIÓN UNIVERSITARIA MINUTO DE DIOS	DISEÑAR, IMPLEMENTAR Y EVALUAR LAS ESTRATEGIAS DE FORTALECIMIENTO DE AMBIENTES DE APRENDIZAJE PARA EL DESARROLLO DE COMPETENCIAS DIGITALES Y CIENTIFICAS, EN LAS INSTITUCIONES EDUCATIVAS DISTRITALES FOCALIZADAS, SEGUN LINEAMIENTOS DE LA DIRECCION DE CIENCIA	\$3.132.650.000,00	\$3.132.650.000,00	\$3.132.650.000,00
CORPORACION COLOMBIA DIGITAL	MODIFICACION 1 EN VALOR Y PLAZO AL CONTRATO 2091903 DE 2020 , CUYO OBJETO ES "PRESTAR SERVICIOS DE ASISTENCIA TECNICA Y ADMINISTRATIVA A LA SECRETARIA DE EDUCACION DEL DISTRITO PARA LA ENTREGA DE DISPOSITIVOS TECNOLOGICOS A LA POBLACION ESTUDIANTE VULNER	\$274.987.197,00	\$274.987.197,00	\$246.717.405,00
INFOTIC SA	PRESTAR SERVICIOS DE CONECTIVIDAD DE DATOS MOVILES QUE SEAN REQUERIDOS POR LA SECRETARIA DE EDUCACION DISTRITAL PARA MEJORAR LA CALIDAD DE LOS AMBIENTES DE APRENDIZAJE DE LOS ESTUDIANTES.	\$20.357.184.088,00	\$20.357.184.088,00	\$12.157.978.927,00
CENTRO REGIONAL PARA EL FOMENTO DEL LIBRO EN AMERICA LATINA Y	DESARROLLAR CONJUNTAMENTE ESTRATEGIAS PARA FORTALECER LOS AMBIENTES DE APRENDIZAJE DE LAS INSTITUCIONES EDUCATIVAS CON ENFASIS EN LA CONSOLIDACION DE LAS BIBLIOTECAS ESCOLARES Y EL FOMENTO DE LECTURA CON EL FIN DE MEJORAR LAS COMPETENCIAS COMUNICATIVAS E	\$975.572.256,00	\$975.572.256,00	\$975.572.256,00
Luis Carlos Mogollón Lozano	PRESTAR APOYO ASISTENCIAL Y TECNICO EN ACTIVIDADES DE GESTION, SEGUIMIENTO, ORGANIZACION Y ANALISIS DE LA INFORMACION DE LOS PROGRAMAS Y PROYECTOS DE LA ESTRATEGIA DISTRITAL DE CIENCIA Y TECNOLOGIA DE LA DIRECCION DE CIENCIAS, TECNOLOGIAS Y MEDIOS EDUC	\$33.429.000,00	\$31.706.900,00	\$31.706.900,00
EDNA ROCIOMELO GUTIERREZ	PRESTAR SERVICIOS DE APOYO TECNICO PARA EL DESARROLLO Y ARTICULACION DE LA ESTRATEGIA DE BIBLIOTECA PUBLICO ESCOLAR EN LAS INSTITUCIONES EDUCATIVAS ASIGNADAS, EN EL MARCO DE LAS ESTRATEGIAS DEL PLAN DISTRITAL DE LECTURA Y ESCRITURA LEER PARA LA VIDA, DESA	\$23.510.349,00	\$23.510.349,00	\$23.510.349,00
TOTALES		\$24.797.332.890,00	\$24.795.610.790,00	\$16.568.135.837,00

Elaborado equipo Auditor. Fuente: Informe de Ejecución Presupuestal CRP Dirección Financiera

3.8. En cuanto al presupuesto ejecutado en el componente 3, para el primer semestre del 2022, fue de \$17.325.099.167 y se suscribieron los contratos que se relacionan a continuación:

Tabla 5 contratación 2022 componente 3

CONTRATACION 2022 COMPONENTE 3				
Nombre proveedor	Objeto de OP	Valor inicial local	Valor definitivo CRP	Giros Acumulado
CONTRATO DE PRESTAC DE SERV PROF	PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES	\$1.585.109.334,00	\$1.585.109.334,00	\$674.515.362,00
INFOTIC SA	MODIFICACION 2 EN VALOR Y PLAZO AL CONTRATO INTERADMINISTRATIVO 2172525 DE 2021, CUYO OBJETO ES: PRESTAR SERVICIOS DE CONECTIVIDAD DE DATOS MOVILES QUE SEAN REQUERIDOS POR LA SECRETARIA DE EDUCACION DISTRITAL PARA MEJORAR LA CALIDAD DE LOS AMBIENTES DE A	\$7.345.969.833,00	\$7.345.969.833,00	\$0,00
CORPORACIÓN UNIVERSITARIA MINUTO DE DIOS	AUNAR ESFUERZOS TECNICOS Y ADMINISTRATIVOS PARA DESARROLLAR ACCIONES DE CIENCIA Y TECNOLOGIA EN LAS IED QUE PERMITAN EL FORTALECIMIENTO DE AMBIENTES DE APRENDIZAJE CON ENFOQUE STEM, EN EL MARCO DE LOS PROCESOS DE ACOMPAÑAMIENTO DE LOS PROYECTOS DE LA DIRE	\$5.144.000.000,00	\$5.144.000.000,00	\$0,00
CAMARA COLOMBIANA DEL LIBRO	GARANTIZAR LA FINANCIACION Y APOYO LOGISTICO PARA LA PARTICIPACION DE LAS IED EN ACTIVIDADES CULTURALES Y ACADEMICAS RELACIONADAS CON LA LECTURA, LA ESCRITURA Y LA ORALIDAD, ASI COMO CON EL FORTALECIMIENTO DE BIBLIOTECAS ESCOLARES.	\$800.000.000,00	\$800.000.000,00	\$560.000.000,00
CENTRO REGIONAL PARA EL FOMENTO DEL LIBRO EN AMERICA LATINA Y EL	DESARROLLAR CONJUNTAMENTE LAS ACCIONES PARA LA IMPLEMENTACION DEL PLAN DE FORTALECIMIENTO DE LA LECTOESCRITURA Y EL PLAN DE FORTALECIMIENTO DE LAS BIBLIOTECAS ESCOLARES EN EL MARCO DE LOS PROCESOS DE TRANSFORMACION PEDAGOGICA E INNOVACION EDUCATIVA DE LA	\$2.386.000.000,00	\$2.386.000.000,00	\$2.278.839.000,00
CPS DE APOYO A LA GESTIÓN EDNA ROCIO MELO GUTIERREZ	PRESTAR SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION PARA LA IMPLEMENTACION DEL PLAN DE FORTALECIMIENTO DE LAS BIBLIOTECAS ESCOLARES, EN EL MARCO DEL MODELO DE BIBLIOTECA PUBLICO ESCOLAR MEDIANTE EL DESARROLLO DE ACCIONES PEDAGOGICAS Y TECNICAS Y DE ACUERDO CON LOS LI	\$29.601.000,00	\$29.601.000,00	\$10.764.000,00
CPS DE APOYO A LA GESTIÓN Luis Carlos Mogollón Lozano	PRESTAR SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION PARA EL MANEJO DE INFORMACION Y SISTEMATIZACION DE BASES DE DATOS DE LOS PROYECTOS ASOCIADOS AL FORTALECIMIENTO DE AMBIENTES DE APRENDIZAJE EN CIENCIA Y TECNOLOGIA, EN EL MARCO DEL PROYECTO DE INVERSION 7686.	\$34.419.000,00	\$34.419.000,00	\$12.516.000,00
TOTALES		\$17.325.099.167,00	\$17.325.099.167,00	\$3.536.634.362,00

Elaborado equipo auditor. Fuente: Informe de Ejecución Presupuestal CRP Dirección Financiera

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. EDUCACIÓN Secretaría de Educación	INFORME DE AUDITORÍA	
	Fecha: 29/11/2022	Página: 12 de 28

Respuesta Subsecretaría de Calidad y Pertinencia oficio I-2022-126479 del 25-11-2022

...."se tiene la siguiente observación a la información compartida en la tabla No 5, primer semestre de la vigencia 2022, en el ítem del Centro Regional para el Fomento del Libro en América Latina el valor en la columna de "Valor inicial local y Valor definitivo CRP" debe ser: \$4.557.678.000, en el ítem "CONTRATO DE PRESTAC DE SERV PROF", el valor en la columna de "Valor inicial local y Valor definitivo CRP" debe ser: \$ 1.583.455.001"

Respuesta Oficina de Control Interno

Con respecto a esta observación, se aclara que en la tabla No 5, se relaciona solamente la contratación del componente 3 *"Fortalecer en colegios en los ambientes de aprendizaje para responder a los cambios sociales, culturales y económicos del Siglo XXI"*, para el primer semestre del año 2022, que para el caso fue el convenio de cooperación suscrito con el Centro Regional para el Fomento del Libro en América Latina por valor de \$2.386.000.000, sin tener en cuenta el componente 4 *"Implementar en colegios un modelo sostenible de innovación educativa"*, para el cual se suscribió otro convenio de cooperación con el Centro Regional para el Fomento del Libro en América Latina, por valor de \$2.171.678.000.

De acuerdo con lo anterior, se mantiene lo señalado por el equipo auditor en el informe preliminar de auditoría del proyecto.

3.9. Se observó que para el componente 9, en el 2021, se ejecutaron \$9.026.612.770, y se suscribió la siguiente contratación:

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. EDUCACIÓN Secretaría de Educación	INFORME DE AUDITORÍA	
	Fecha: 29/11/2022	Página: 13 de 28

Tabla 6 contratación 2021 componente 9

Nombre proveedor	Objeto de OP	Valor inicial local	Valor definitivo CRP	Giros Acumulado
CONTRATO DE PRESTAC DE SERV PROF	PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES	\$2.187.399.923,00	\$2.087.607.523,00	\$1.830.864.633,00
INSTITUTO COLOMBIANO PARA EL FOMENTO DE LA EDUCACION SUPERIOR	PRESTAR SERVICIOS PARA EJECUTAR LAS ACTIVIDADES ASOCIADAS A LA APLICACIÓN DE LA PRUEBA PISA EN UNA SOBREMUESTRA PARA LA CIUDAD DE BOGOTÁ , BAJO LOS LINEAMIENTOS SUMINISTRADOS POR LA OCDE PARA EL OCTAVO CICLO.	\$719.473.578,00	\$719.473.578,00	\$0,00
UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	PRESTAR SERVICIOS PARA BRINDAR RECOMENDACIONES Y AJUSTES RELACIONADOS CON LOS PROCESOS DE ENSEÑANZA, APRENDIZAJE Y EVALUACIÓN DE LA EDUCACIÓN ARTÍSTICA Y EL BIENESTAR FÍSICO EN EL	\$2.400.000.000,00	\$2.400.000.000,00	\$1.680.000.000,00
INSTITUTO COLOMBIANO PARA EL FOMENTO DE LA EDUCACION SUPERIOR	PRESTAR SERVICIOS PARA LA CONSTRUCCIÓN DEL INFORME DE RESULTADOS DE LA PRIMERA MEDICIÓN DEL ESTUDIO SOBRE HABILIDADES SOCIALES Y EMOCIONALES, SSES 2019, ASÍ COMO PARA REALIZAR LA APLICACIÓN PILOTO DE LA SEGUNDA MEDICIÓN DEL ESTUDIO, SSES 2022, EN LAS INST	\$216.263.000,00	\$216.263.000,00	\$0,00
BANCO MUNDIAL	APOYAR EL DESARROLLO DE ACCIONES DE LA PRUEBA PILOTO E IMPLEMENTACIÓN DEL MODELO DE GESTIÓN INSTITUCIONAL Y LA PUESTA EN	\$299.995.669,00	\$299.995.669,00	\$260.094.668,00
INSTITUTO PARA LA INVESTIGACION EDUCATIVA - IDEP	AUNAR ESFUERZOS PARA IMPLEMENTAR ACTIVIDADES DIRIGIDAS AL RECONOCIMIENTO DOCENTE, EL INTERCAMBIO DE SABERES Y PRÁCTICAS EDUCATIVAS, EL FORTALECIMIENTO DE REDES DE MAESTROS Y MAESTRAS, EL	\$250.000.000,00	\$250.000.000,00	\$250.000.000,00
Ana Judit Aristizabal Garcia	PRESTAR SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN EN LAS ACTIVIDADES LOGÍSTICAS Y OPERATIVAS QUE DEMANDA LA DIRECCIÓN DE EVALUACIÓN DE LA EDUCACIÓN	\$31.909.500,00	\$28.161.400,00	\$28.161.400,00
INSTITUTO COLOMBIANO PARA EL FOMENTO DE LA EDUCACION SUPERIOR	RECURSOS PARA FINANCIAR LA INSCRIPCIÓN EN EL EXAMEN SABER 11º CALENDARIO A 2021 PARA LOS ESTUDIANTES DE COLEGIOS DISTRITALES Y AQUELLOS BAJO LAS MODALIDADES DE ADMINISTRACIÓN O SERVICIO EDUCATIVO CONTRATADO Y DE ACUERDO A LO EXPUESTO EN LA RESOLUCIÓN 0018	\$235.107.000,00	\$235.107.000,00	\$235.107.000,00
ORGANIZACIÓN PARA LA COOPERACIÓN Y EL DESARROLLO ECONÓMICO OECD	APOYAR EL TRABAJO SOBRE EL SEGUNDO CICLO DEL ESTUDIO SOBRE HABILIDADES SOCIALES Y EMOCIONALES EN EL RESULTADO DE SALIDA 2.1.1.1.2, QUE ES INCLUIDO EN EL PROGRAMA DE TRABAJO DE LA ORGANIZACIÓN PARA LA COOPERACIÓN Y EL DESARROLLO ECONÓMICO (OCDE), ACORDE A	\$249.020.500,00	\$249.020.500,00	\$241.150.001,00
INSTITUTO COLOMBIANO PARA EL FOMENTO DE LA EDUCACION SUPERIOR	RECURSOS PARA FINANCIAR LA INSCRIPCIÓN EN EL EXAMEN SABER 11º CALENDARIO A 2021 PARA LOS ESTUDIANTES DE COLEGIOS DISTRITALES Y AQUELLOS BAJO LAS MODALIDADES DE ADMINISTRACIÓN O SERVICIO EDUCATIVO CONTRATADO Y DE ACUERDO A LO EXPUESTO EN LA RESOLUCIÓN 0018	\$2.223.000.000,00	\$2.223.000.000,00	\$2.223.000.000,00
COLEGIO VILLEMAR EL CARMEN (IED)	ENTREGAR ESTÍMULOS ECONÓMICOS A TRAVÉS DE LOS FONDOS DE SERVICIOS EDUCATIVOS FSE A LOS COLEGIOS DISTRITALES OFICIALES QUE SE DESTACARON EN EL PROCESO DE ACREDITACIÓN A LA EXCELENCIA EN LA	\$22.713.150,00	\$22.713.150,00	\$0,00
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR - CAFAM	ENTREGAR ESTÍMULOS ECONÓMICOS A TRAVÉS DE LOS FONDOS DE SERVICIOS EDUCATIVOS FSE A LOS COLEGIOS DISTRITALES OFICIALES QUE SE DESTACARON EN EL PROCESO DE ACREDITACIÓN A LA EXCELENCIA EN LA	\$22.713.150,00	\$22.713.150,00	\$0,00
COLEGIO LUIS CARLOS GALAN SARMIENTO (IED)	ENTREGAR ESTÍMULOS ECONÓMICOS A TRAVÉS DE LOS FONDOS DE SERVICIOS EDUCATIVOS FSE A LOS COLEGIOS DISTRITALES OFICIALES QUE SE DESTACARON EN EL PROCESO DE ACREDITACIÓN A LA EXCELENCIA EN LA	\$22.713.150,00	\$22.713.150,00	\$0,00
COLEGIO FERNANDO SOTO APARICIO (IED)	ENTREGAR ESTÍMULOS ECONÓMICOS A TRAVÉS DE LOS FONDOS DE SERVICIOS EDUCATIVOS FSE A LOS COLEGIOS DISTRITALES OFICIALES QUE SE DESTACARON EN EL PROCESO DE ACREDITACIÓN A LA EXCELENCIA EN LA	\$22.713.150,00	\$22.713.150,00	\$0,00
SECRETARÍA DE EDUCACION DEL DISTRITO	ENTREGAR ESTÍMULOS ECONÓMICOS A TRAVÉS DE LOS FONDOS DE SERVICIOS EDUCATIVOS FSE A LOS COLEGIOS DISTRITALES OFICIALES QUE SE DESTACARON POR EL MEJOR NIVEL DE INGLÉS EN LAS PRUEBAS DE ESTADO	\$113.565.750,00	\$113.565.750,00	\$113.565.750,00
SECRETARÍA DE EDUCACION DEL DISTRITO	ENTREGAR ESTÍMULOS ECONÓMICOS A TRAVÉS DE LOS FONDOS DE SERVICIOS EDUCATIVOS FSE A LOS COLEGIOS DISTRITALES OFICIALES QUE SE DESTACARON POR RENDIMIENTO ACADÉMICO EN LAS PRUEBAS DE ESTADO SABER 11 EN EL MARCO DEL ACUERDO 273 DE 2007, ARTÍCULO 20 CORRESPOND	\$113.565.750,00	\$113.565.750,00	\$113.565.750,00
TOTALES		\$9.130.153.270,00	\$9.026.612.770,00	\$6.975.509.202,00

Elaborado equipo auditor. Fuente: Informe de Ejecución Presupuestal CRP Dirección Financiera

3.10. Para el primer semestre de la vigencia 2022, se observó que el componente 9, ejecutó \$3.061.430.100, con la suscripción de los contratos que se relaciona a continuación:

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. EDUCACIÓN Secretaría de Educación	INFORME DE AUDITORÍA	
	Fecha: 29/11/2022	Página: 14 de 28

Tabla 7 contratación 2022 componente 9

CONTRATACION 2022 COMPONENTE 9				
Nombre proveedor	Objeto de OP	Valor inicial local	Valor definitivo CRP	Giros Acumulado
CONTRATO DE PRESTAC DE SERV PROF	PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES ESPECIALIZADOS	\$2.588.505.000,00	\$2.588.505.000,00	\$958.592.340,00
INSTITUTO COLOMBIANO PARA EL FOMENTO DE LA EDUCACION SUPERIOR	MODIFICACION N 2 EN VALOR Y PLAZO AL CONTRATO INTERADMINISTRATIVO 2922531 DE 2021 CUYO OBJETO ES PRESTAR SERVICIOS PARA LA CONSTRUCCION DEL INFORME DE RESULTADOS DE LA PRIMERA MEDICION DEL ESTUDIO SOBRE HABILIDADES SOCIALES Y EMOCIONALES, SSSES 2019, ASI C	\$5.407.000,00	\$5.407.000,00	\$0,00
PINZON FORERO SANDRA MARCELA	PRESTAR SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION EN LAS ACTIVIDADES LOGISTICAS Y OPERATIVAS QUE DEMANDA LA DIRECCION DE EVALUACION DE LA EDUCACION Y LA OPERACION DEL SISTEMA MULTIDIMENSIONAL DE EVALUACION PARA	\$34.430.000,00	\$34.430.000,00	\$12.937.333,00
SUAREZ HERNANDEZ DIEGO LEONARDO	PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES PARA APOYAR EL PROCESO DE DESARROLLO DE LA HERRAMIENTA TECNOLÓGICA DEL SISTEMA MULTIDIMENSIONAL DE EVALUACIÓN PARA LA CALIDAD EDUCATIVA DESDE LA	\$68.849.000,00	\$68.849.000,00	\$25.036.000,00
RICARDO SOTELO TINJACÁ	PRESTAR SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN EN LAS ACTIVIDADES TÉCNICAS Y ADMINISTRATIVAS QUE DEMANDA LA DIRECCIÓN DE EVALUACIÓN DE LA	\$34.430.000,00	\$34.430.000,00	\$9.390.000,00
ZAMORA LOZANO ANDREA VIVIANA	PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES DE APOYO A LA GESTION EN LAS ACTIVIDADES ADMINISTRATIVAS, LOGISTICAS Y SEGUIMIENTO QUE DEMANDA LA DIRECCION DE EVALUACION DE LA EDUCACION PARA LA IMPLEMENTACION Y	\$42.900.000,00	\$42.900.000,00	\$15.470.000,00
INSTITUTO COLOMBIANO PARA EL FOMENTO DE LA EDUCACION SUPERIOR	POR LA CUAL SE ORDENA UN GIRO POR CONCEPTO DE SALDOS PENDIENTES DE PAGO DE LA INSCRIPCIÓN AL EXÁMEN SABER 11, CALENDARIO A, 2021 DE ESTUDIANTES MATRICULADOS EN GRADO 11 O GRADO 25 (CICLO 5) EN COLEGIOS DISTRITALES Y COLEGIOS DISTRITALES EN ADMINISTRACIÓN	\$29.634.100,00	\$29.634.100,00	\$29.634.100,00
INSTITUTO COLOMBIANO PARA EL FOMENTO DE LA EDUCACION SUPERIOR	PAGO DE LA INSCRIPCIÓN EN EL EXAMEN SABER 11 CALENDARIO A 2021 PARA LOS ESTUDIANTES DE COLEGIOS DISTRITALES Y AQUELLOS BAJO LAS MODALIDADES DE ADMINISTRACIÓN O SERVICIO EDUCATIVO CONTRATADO DE ACUERDO A LO EXPUESTO EN LA RESOLUCIÓN 0002 DEL 01 DE FEBRERO	\$7.275.000,00	\$7.275.000,00	\$7.275.000,00
SECRETARIA DE EDUCACION DEL DISTRITO	ENTREGAR ESTIMULOS ECONÓMICOS A TRAVÉS DE LOS FONDOS DE SERVICIOS EDUCATIVOS FSE A LOS COLEGIOS DISTRITALES OFICIALES QUE SE DESTACARON POR EL MEJOR NIVEL DE INGLÉS EN LAS PRUEBAS DE ESTADO	\$125.000.000,00	\$125.000.000,00	\$0,00
SECRETARIA DE EDUCACION DEL DISTRITO	ENTREGAR ESTIMULOS ECONÓMICOS A TRAVÉS DE LOS FONDOS DE SERVICIOS EDUCATIVOS FSE A LOS COLEGIOS DISTRITALES OFICIALES QUE SE DESTACARON POR RENDIMIENTO ACADÉMICO EN LAS PRUEBAS DE ESTADO SABER 11 EN EL MARCO DEL ACUERDO 273 DE 2007, ARTÍCULO 20 CORRESPOND	\$125.000.000,00	\$125.000.000,00	\$0,00
TOTALES		\$3.061.430.100,00	\$3.061.430.100,00	\$1.058.334.773,00

Elaborado equipo auditor. Fuente: Informe de Ejecución Presupuestal CRP Dirección Financiera

4. ANALISIS CONTRATOS MUESTRA

La evaluación de la contratación tomó una muestra de 6 contratos que corresponden componentes 3 y 9, excluyendo los relacionados con prestación de servicios profesionales y de apoyo y los evaluados auditoria OCI (Plan Saber Digital)

Tabla 8 relación contratos muestra

COMPONENTE	TIPO DE CONTRATO	MODALIDAD DE SELECCIÓN	NUMERO DE CONTRATO	CONTRATISTA
3	Convenio de Cooperación Internacional	Contratación directa	2539995	Centro Regional Para El Fomento Del Libro En América Latina Y El Caribe - Cerlalc
3	Convenio de Cooperación Internacional	Contratación Directa	3445726	Centro Regional Para El Fomento Del Libro En América Latina Y El Caribe - Cerlalc
9	Contrato de prestación de servicios	Contratación Directa	2720475	Centro Nacional de Consultoría - CNC
9	Contrato Interadministrativo	Contratación Directa	2842640	Universidad Nacional de Colombia

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. EDUCACIÓN Secretaría de Educación	INFORME DE AUDITORÍA	
	Fecha: 29/11/2022	Página: 15 de 28

9	Contrato Interadministrativo	Contratación Directa	2922531	Instituto Colombiano para la Educación ICFES
9	Contrato Interadministrativo	Contratación Directa	3018081	Instituto Colombiano para la Educación ICFES

Elaborado equipo auditor OCI. Fuente contratos ejecutados componentes 3 y 9

Resultado de la verificación de los documentos dispuestos en el SECOP II se observó:

4.1. Publicación de los soportes de la ejecución precontractual y contractual en cumplimiento de las disposiciones legales vigentes; no obstante, en el caso de las actas de los comités técnicos de los Convenios de Cooperación Internacional 2539995 y 3445726, suscritos con el CENTRO REGIONAL PARA EL FOMENTO DEL LIBRO EN AMÉRICA LATINA Y EL CARIBE – CERLALC, que se convierten en la instancia por medio de la cual se efectúa la toma de decisiones estratégicas en cuanto a la ejecución, seguimiento y evaluación de estos y que le permite a la supervisión del convenio autorizar las acciones a que haya lugar; no se encontraban publicadas en el SECOP, lo que va en contravía de lo normado en el Artículo 2.2.1.1.7.1. del Decreto 1082 de 2015, que dispone: “*La Entidad Estatal está obligada a publicar en el SECOP los Documentos del Proceso y los actos administrativos del Proceso de Contratación, dentro de los tres (3) días siguientes a su expedición*”.

Respuesta Subsecretaría de Calidad y Pertinencia oficio I-2022-126479 del 25-11-2022

.....“*La Dirección de Ciencias, Tecnologías y Medios Educativos realizará el cargue de las actas de comité técnico en la plataforma SECOP II y se atenderá la observación realizada para las siguientes actas de comité técnico, con el fin de subir a tiempo la debida documentación requerida como soporte de ejecución*”.

Respuesta Oficina de Control Interno

Se acepta lo señalado por la dependencia y posteriormente se adelantará seguimiento del compromiso adquirido.

4.2. No se evidenció publicación del acta de terminación del Contrato Interadministrativo CO1.PCCNTR.3018081, suscrito con Instituto Colombiano para la Evaluación de la Educación – ICFES, no obstante que el mismo terminó el 31 de agosto de 2022.

Respuesta Subsecretaría de Calidad y Pertinencia oficio I-2022-126479 del 25-11-2022

....“*La Dirección de Evaluación de la Educación está en el proceso de revisión y firma del acta de terminación junto con el ICFES, una vez se surta este paso se procederá a su publicación en SECOP II*”.

Respuesta Oficina de Control Interno

Se acepta la respuesta y posteriormente la OCI adelantará seguimiento al compromiso adquirido

5. ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

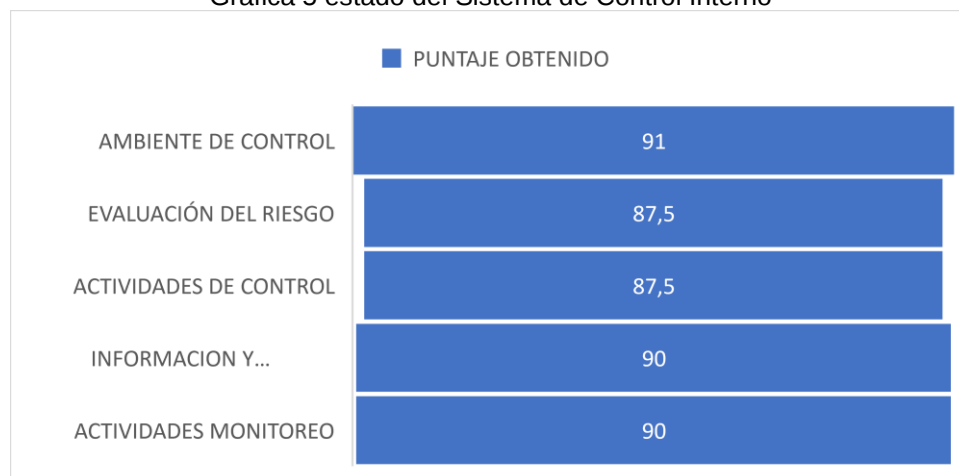
 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. EDUCACIÓN Secretaría de Educación	INFORME DE AUDITORÍA	
	Fecha: 29/11/2022	Página: 16 de 28

En cumplimiento del rol de la tercera línea de defensa la OCI realizó un análisis sobre las dimensiones que componen el Modelo Estándar de Control Interno MECI (Modelo Estándar de Control Interno), para lo cual elaboró y aplicó un cuestionario a la Subsecretaría de Calidad y Pertinencia sobre el proceso de Calidad Educativa Integral, asociado a la ejecución del proyecto de inversión 7686 y teniendo como soporte lo allegado por la dependencia, se valoró cada componente, estableciendo un valor ponderado para cada respuesta brindada por el área, que correspondió a: Diez (10) si cumple; 5 si está en un nivel medio y Cero (0) si no cumple.

El resultado porcentual para cada componente del MECI corresponde al valor promedio de los ponderados obtenidos.

A continuación, se observan los resultados a la valoración del estado del Sistema de Control Interno para el proceso de Calidad Educativa Integral y para el proyecto de inversión 7686, a través de los cinco (5) componentes del MECI:

Gráfica 5 estado del Sistema de Control Interno



Elaborado equipo auditor. Fuente resultados encuesta MECI

5.1. Ambiente de Control. Este componente busca asegurar un ambiente de control que le permita a la entidad disponer de las condiciones mínimas para el ejercicio del control interno. Requiere del compromiso, el liderazgo y los lineamientos de la alta dirección y del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.

Los funcionarios y contratistas que conforman el proceso de la Calidad Educativa Integral entienden y aplican los lineamientos y compromisos dados por la Alta Dirección para el ejercicio del control interno, los cuales se evidencian en la presentación de los informes sobre el desarrollo de los compromisos, se realiza seguimientos a la ejecución de las actividades contenidas en el POA, metas proyecto de inversión y reporte de ejecución de los controles existentes para el tratamiento de los riesgos identificados en mapa de riesgos del proceso y de corrupción asociados.

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. EDUCACIÓN Secretaría de Educación	INFORME DE AUDITORÍA	
	Fecha: 29/11/2022	Página: 17 de 28

Se cuenta con un número total de 255 personas bajo la modalidad de contratación de prestación de servicios y 38 funcionarios de planta como apoyo a la gestión del proyecto de inversión en todos sus componentes.

Oportunidades de Mejora

Se evidencia invitación charlas relacionadas con conflicto de intereses, pero no se confirma la participación de todas las áreas que conforman el proceso.

5.2. Evaluación del Riesgo. Su propósito es identificar, evaluar y gestionar eventos potenciales, tanto internos como externos, que puedan afectar el logro de los objetivos institucionales, bajo el liderazgo del equipo directivo y de los servidores.

Para la vigencia 2022, la Subsecretaría de Calidad y Pertinencia como primera línea de defensa bajo el direccionamiento de la segunda línea, en este caso la Oficina Asesora de Planeación, identificó los riesgos tanto del proceso como de corrupción, con el fin de controlar los eventos que pudieran impedir el logro de los objetivos, bajo la metodología establecida. Adicionalmente, definió los controles y responsables de su ejecución.

A través de los soportes remitidos a la OCI, se estableció que se adelantan mesas de trabajo para verificar la ejecución de los controles y posterior reporte a la segunda línea de defensa y tercera línea OCI, en cuanto a ejecución de controles definidos en los riesgos de corrupción, como parte del seguimiento cuatrimestral del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano a cargo de esta dependencia, seguimiento que se publica en el enlace de transparencia de la SED.

Oportunidades de mejora:

La auditoría que se llevó a cabo detectó algunos riesgos de carácter operacional y estratégico, que de materializarse podrían incidir en una gestión deficiente, por lo que requieren de tratamiento, ya que al valorar los mismos y establecer los controles se garantiza controlar los sucesos que se puedan presentar.

Adicionalmente, el hecho de no reportar metas, sin existir soporte, deja en evidencia debilidades en la planeación y ejecución del proyecto y posible materialización de incumplimiento.

5.3. Actividades de Control. Su propósito es permitir el control de los riesgos identificados y como mecanismo para apalancar el logro de los objetivos y forma parte integral de los procesos.

Los funcionarios, incluyendo los directivos y contratistas de la Subsecretaría de Calidad y Pertinencia, conocen y aplican los lineamientos definidos por la Alta Dirección, lo cual se evidencia en el desarrollo de las actividades de cada una de sus dependencias, se tienen definidos controles en el desarrollo de su gestión, a través de los diferentes reportes al líder del proceso y los propios para dar cuenta del seguimiento del POA (Plan Operativo Anual), proyectos de inversión a su cargo, mapas de riesgo proceso y de corrupción.

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. EDUCACIÓN Secretaría de Educación	INFORME DE AUDITORÍA	
	Fecha: 29/11/2022	Página: 18 de 28

Entre los controles establecidos se identificaron actas, reportes y documentos que dan cuenta de la ejecución de los controles, seguimiento y monitoreo, tanto a las funciones de los servidores de carrera y cumplimiento cláusulas contractuales contratistas a su cargo.

Oportunidades de mejora:

No obstante, los seguimientos y reportes adelantados a la ejecución del proyecto, no se evidencia ningún documento que soporta la decisión adoptada en cuanto al reporte de las metas de los componentes 3, 4 y 5.

5.4. Información y Comunicación. Tiene como propósito utilizar la información de manera adecuada y comunicarla por los medios y en los tiempos oportunos. Para su desarrollo se deben diseñar políticas, directrices y mecanismos de consecución, captura, procesamiento y generación de datos de cada entidad, que satisfagan la necesidad de divulgar los resultados, mostrar mejoras en la gestión administrativa y procurar que la información y la comunicación de la entidad y de cada proceso sea adecuada a las necesidades específicas de los grupos de valor y grupos de interés.

En el desarrollo de la gestión de las dependencias que hacen parte del proceso calidad educativa integral, se establece que cuentan con canales formales de comunicación tanto interna como externa para el procesamiento de la información desde el nivel central hacia el institucional.

Las dependencias cuentan con repositorios de información generada por los diferentes servidores y contratistas quienes son responsables de los diferentes subprocesos y procedimientos.

Oportunidades de Mejora

El enlace de la página web de la SED: https://www.educacionbogota.edu.co/portal_institucional/node/7909, contiene una relación por dependencia de preguntas frecuentes, sin embargo, solo se publican para la Dirección de Formación de Docentes e Innovación pedagógica.

De otra parte, la información contenida en la página principal sobre gestión educativa en el enlace: https://www.educacionbogota.edu.co/portal_institucional/gestion-educativa, no relaciona ningún contenido que haga alusión a las dependencias de la Subsecretaría.

5.5. Actividades de monitoreo. Su propósito es desarrollar las actividades de supervisión continua (controles permanentes) en el día a día de las actividades, así como evaluaciones periódicas (autoevaluación, auditorías), con el propósito de detectar desviaciones, establecer tendencias, y generar recomendaciones para orientar las acciones de mejoramiento de la entidad pública.

Desde la Subsecretaría de Calidad y Pertinencia se gestiona la realización de comités, reuniones, o seguimiento a través de formatos para garantizar el cumplimiento de las metas asociadas al proyecto de inversión 7686 y adopción de medidas en caso de detectar desviaciones, lo que se puede corroborar a través de las diferentes actas y documentos remitidos a la OCI.

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. EDUCACIÓN Secretaría de Educación	INFORME DE AUDITORÍA	
	Fecha: 29/11/2022	Página: 19 de 28

Se adelantan mesas de trabajo con la Oficina de Control Interno, a través de los enlaces designados para el efecto, con el fin de formular las acciones de mejora a suscribir dentro de los planes de mejoramiento y reporte evidencias posteriores que dan cuenta de los seguimientos frente a lo planteado.

Se hace seguimiento a la evaluación de desempeño del personal de carrera administrativa y obligaciones contractuales de las personas que se encuentran bajo la modalidad de contratos de prestación de servicio.

Oportunidades de Mejora

No obstante, los seguimientos adelantados, se establecen rezagos en el cumplimiento de metas, como se describe en el cuerpo del informe.

Dentro de los soportes documentales allegados no se evidencian autoevaluaciones como medida preventiva para detección de posibles riesgos asociados al cumplimiento de las metas del proyecto de inversión objeto de la evaluación.

6. PROCESO CALIDAD EDUCATIVA Y SUBPROCESOS ASOCIADOS

Teniendo en cuenta la caracterización del proceso de Calidad Educativa Integral aprobado mediante resolución No 5 de diciembre de 2021, que actualiza el mapa de procesos de la SED, a la versión No 9, se efectuó una revisión documental de los productos salidas de los subprocesos que conforman dicho proceso en el marco del ciclo PHVA (Planear, Hacer, Verificar y Actuar), que tienen como responsable al Subsecretario de Calidad y Pertinencia.

Los subprocesos que conforman el proceso de Calidad Educativa Integran son: Fortalecer la Gestión Pedagógica, Innovación y Desarrollo de Competencias y de Evaluación.

La auditoría abordó el análisis de los productos de salida de los subprocesos de Innovación y desarrollo de Competencias y el de Evaluación.

6.1. Subproceso de evaluación

El objetivo del proceso es el de *“Implementar estrategias de evaluación de la calidad educativa para promover el desarrollo humano y la formación integral de niñas, niños, adolescentes, jóvenes y adultos, mediante la elaboración de orientaciones sobre el uso pedagógico de resultados y el acompañamiento para el fortalecimiento de los procesos de evaluación institucional, de docentes y de estudiantes”*

Basado una matriz elaborada por el equipo auditor, la Dirección de Evaluación da cuenta para la vigencia 2022 de los siguientes productos de salida del subproceso, documentación que fue corroborada como de cumplimiento por parte del equipo auditor.

- Orientaciones para el proceso de evaluación de estudiantes.
- Criterios para el análisis y divulgación de la información para el uso pedagógico de los resultados de evaluación de la calidad de la educación

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. EDUCACIÓN Secretaría de Educación	INFORME DE AUDITORÍA	
	Fecha: 29/11/2022	Página: 20 de 28

- Reconocimiento de propuestas de innovación pedagógica elaboradas por docentes
- Talleres, conversatorios y otro tipo de encuentros con la comunidad educativa.
- Pruebas diseñadas y aplicadas
- Resultados Encuestas Clima Escolar
- Consolidado de análisis de resultados de evaluaciones externas.
- Documentos informativos, de divulgación y de orientación sobre la evaluación docente
- Talleres, conversatorios y otro tipo de encuentros con colegios del Distrito
- Proyecto de Acto administrativo reglamentario de los estímulos y reconocimientos establecidos en la normatividad vigente.

6.2. Subproceso de Innovación y Desarrollo de competencias:

El Subproceso tiene como objetivo *“Promover la innovación educativa, pedagógica y el desarrollo de competencias para la formación integral de niñas, niños, adolescentes, jóvenes y adultos, mediante orientaciones y estrategias en torno a la cualificación de los directivos docentes, docentes, ambientes de aprendizaje y currículos innovadores”*

Como en el subproceso anterior, se elaboró la matriz, y bajo la Subsecretaría de Calidad y Pertinencia, se dio cuenta a través de evidencias de los productos de salida gestionados para la presente vigencia en desarrollo de la gestión y aplicación de los proyectos de inversión a su cargo, y que hacen alusión a los siguientes:

- Criterios para el reconocimiento a la innovación educativa desarrollada en los colegios
- Plan Distrital de Bilingüismo
- Reconocimiento de experiencias de innovación pedagógica
- Conformación de ambientes de aprendizaje, referentes: En Ciencia - Bilingüismo - Bibliotecas escolares - aulas moodle)
- Documentos PRAE de IED revisados
- Informes de acciones ambientales
- Recomendaciones para el desarrollo de las estrategias que fortalezcan las actividades para la innovación y el desarrollo de competencias
- Acciones de mejora del subproceso innovación y desarrollo de competencias
- Reportes seguimiento indicador

Por lo señalado para los dos subprocesos, una vez verificados sus productos, se evidencia cumplimiento, al igual que guardan coherencia con la descripción definida para los subprocesos en sus salidas.

IV. RIESGOS ASOCIADOS A LA GESTIÓN

Para la vigencia 2022, el proceso de calidad Educativa Integral y proyecto de inversión identificaron como riesgo la *“Posibilidad de impacto económico y reputacional por desistimiento y/o falta de apropiación por parte de los colegios debido desconocimiento y/o no aceptación de las estrategias del mejoramiento de la calidad y pertinencia educativa”*

Se formularon dos controles a saber:

1. *Los directores de cada dependencia de la Subsecretaría con sus respectivos equipos de trabajo socializan y sensibilizan las estrategias de alcance a nivel institucional con la finalidad de*

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. EDUCACIÓN Secretaría de Educación	INFORME DE AUDITORÍA	
	Fecha: 29/11/2022	Página: 21 de 28

implementarlas y lograr los objetivos propuestos, como evidencia de lo actuado se dejan material de desarrollo, comunicaciones, actas de reunión con lista de asistencia.

2. *Los directores de cada dependencia de la Subsecretaría con sus respectivos equipos de trabajo identifican y brindan asistencia a aquellos colegios que no aceptan o desisten de las estrategias socializadas con el fin de determinar su implementación u otras acciones que permitan la participación de otras instituciones, como evidencia de lo actuado se dejan actas de reunión con lista de asistencia y/o grabaciones o informe de la reunión y/o acciones de mejora.*

No obstante, el mapa de riesgos relacionado con el proceso de Calidad Educativa Integral se da de forma general, la Oficina de Control Interno precisa de una revisión colectiva del mismo en consideración a que durante el ejercicio auditor se identificaron riesgos propios derivados del carácter operacional y estratégicos de la ejecución del proyecto de inversión 7686, que requieren de establecimiento de controles para evitar la materialización de estos, entre ellos se identificó el siguiente:

- Posibilidad en el incumplimiento de las metas o retrasos en las mismas que podrían incidir negativamente en la gestión del proyecto y en los objetivos establecidos para cada una de las líneas definidas de este.

Respuesta Subsecretaría de Calidad y Pertinencia oficio I-2022-126479 del 25-11-2022

En este ítem la Subsecretaría adelanta aclaraciones sobre la ejecución del proyecto de inversión y los seguimientos adelantados a las metas y ejecución presupuestal a través de las diferentes reuniones al interior de la dependencia desde las cuatro direcciones involucradas directamente.

Respuesta OCI

Se mantiene lo señalado por el equipo auditor en el informe, aspecto referido igualmente en las recomendaciones.

V. CONCLUSIONES

Resultado del ejercicio auditor se estableció que la metas 2, 7 y 9 presentan retrasos en el cumplimiento de la vigencia y el cuatrienio; al igual que se detectaron oportunidades de mejora en el reporte de las metas para los componentes 3, 4 y 5, con corte a junio de 2022. En cuanto a la evaluación Sistema de Control Interno del proceso Calidad Educativa Integral, presentó avances representados en el conocimiento y aplicación de la política pública educativa, directrices, normas y lineamientos por parte de las personas que laboran en las dependencias de la Subsecretaría, quienes los aplican en el desarrollo las diferentes actividades y las funciones; se adelantó análisis de factores críticos para la construcción de los riesgos de la gestión y de corrupción; se adelanta monitoreo y seguimiento proyecto de inversión, POA, riesgos, que garantizan la disposición de controles para su cumplimiento.

VI. RECOMENDACIONES

En consideración a que la auditoría interna, proporciona aseguramiento independiente sobre el proceso evaluado y en cumplimiento de los roles de “Liderazgo Estratégico y “Enfoque hacia la

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. EDUCACIÓN Secretaría de Educación	INFORME DE AUDITORÍA	
	Fecha: 29/11/2022	Página: 22 de 28

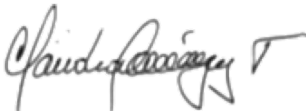
Prevención”, a cargo de la Oficina de Control Interno, se formulan las siguientes recomendaciones:

1. Considerar el mapa de riesgo como una herramienta de gestión incorporando y articulando los riesgos identificados en la ejecución del proyecto de inversión con el correspondiente mapa de riesgo del proceso Calidad Educativa Integral, dado que se deben identificar todos aquellos eventos potenciales que pueden incidir en el cumplimiento del objetivo del proyecto.
2. Fortalecer el proceso de planeación para garantizar que en los tiempos estipulados se cumpla con lo previsto, y de ser necesario reformular los cronogramas y metas.
3. Publicar todos los documentos que soportan la ejecución contractual en consideración a lo dispuesto en el Decreto 1082 de 2015, que determina la obligatoriedad de publicar en el SECOP los documentos del proceso, así como los actos administrativos, dentro de los tres días siguientes a su expedición.
4. Gestionar la ejecución presupuestal en lo referente a giros, de acuerdo con lo señalado por el equipo auditor en el numeral 3.4.

VII. FIRMAS


OSCAR ANDRES GARCIA PRIETO
 Jefe Oficina de Control Interno

Informe elaborado por:


CLAUDIA DOMÍNGUEZ TORRES
 Profesional OCI


NANCY HERNÁNDEZ MONTOYA
 Profesional OCI

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. EDUCACIÓN Secretaría de Educación	INFORME DE AUDITORÍA	
	Fecha: 29/11/2022	Página: 23 de 28

ANEXOS CONTRATACION VERIFICADA

CONVENIO COOPERACIÓN INTERNACIONAL 2539995	
CONTRATISTA	CENTRO REGIONAL PARA EL FOMENTO DEL LIBRO EN AMÉRICA LATINA Y EL CARIBE - CERLALC
TIPO DE CONTRATO	CONVENIO DE COOPERACIÓN INTERNACIONAL
MODALIDAD DE SELECCIÓN	CONTRATACION DIRECTA
RUTA DE CONSULTA	https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.1995376&isFromPublicArea=True&isModal=true&asPopupView=true
OBJETO	Desarrollar conjuntamente estrategias para fortalecer los ambientes de aprendizaje de las instituciones educativas con énfasis en la consolidación de las bibliotecas escolares y el fomento de lectura con el fin de mejorar las competencias comunicativas e informacionales de la comunidad educativa.
FECHA INICIO EJECUCIÓN CONTRATO	8 de junio de 2021
FECHA INICIAL DE TERMINACION	31 de diciembre de 2021.
FECHA FINAL DE TERMINACIÓN	07 de julio del 2022
VALOR INICIAL DEL CONTRATO	\$ 1,990,963,962
APORTES	SED \$ 975.572.256 Y CERLAC \$1.015.391.706
VALOR FINAL DEL CONTRATO	\$ 1,990,963,962
DESEMBOLSOS DE APORTES	1) 30% previos cumplimiento requisitos definidos estudios previos 2) 60% previamente aprobados supervisor y un tercer desembolso del 10%.
OBSERVACIONES GENERALES: 1. Verificados las publicaciones enlace SECOP se establece la publicación de la documentación sobre los entregables, actas de supervisión, certificación de pagos, informe final, acta de terminación del 7 de julio de 2022, en donde se certifica cumplimiento objeto contractual. 2. En enlace suministrado por el área responsable no direccionó directamente al convenio objeto de verificación en SECOP. 3. Si bien es cierto dentro de la información dispuesta en el SECOP, presentada por CERLALC se da cuenta de las reuniones adelantadas con la SED en el comité técnico como instancia por medio de la cual se efectuó la toma de decisiones estratégicas en cuanto a la ejecución, seguimiento y evaluación del convenio, esta información no se encontró publicada en SECOP. 4. Pendiente liquidación.	

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. EDUCACIÓN Secretaría de Educación	INFORME DE AUDITORÍA	
	Fecha: 29/11/2022	Página: 24 de 28

CONVENIO COOPERACIÓN INTERNACIONAL 3445726	
CONTRATISTA	CENTRO REGIONAL PARA EL FOMENTO DEL LIBRO EN AMÉRICA LATINA Y EL CARIBE - CERLALC
TIPO DE CONTRATO	CONVENIO DE COOPERACIÓN INTERNACIONAL
MODALIDAD DE SELECCIÓN	CONTRATACION DIRECTA
RUTA DE CONSULTA	https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.2725506&isFromPublicArea=True&isModal=true&asPopupView=true
OBJETO	Desarrollar conjuntamente las acciones para la implementación del Plan de Fortalecimiento de la Lectoescritura y el Plan de Fortalecimiento de las Bibliotecas Escolares en el marco de los procesos de transformación pedagógica e innovación educativa de la Secretaría de Educación del Distrito
FECHA INICIO EJECUCIÓN CONTRATO	1 de febrero de 2022
FECHA INICIAL DE TERMINACION	31 de diciembre de 2022
FECHA FINAL DE TERMINACIÓN	En ejecución
VALOR INICIAL DEL CONTRATO	\$ 9.116.272.800
ADICIÓN	\$861.940.750 del 12 de agosto de 2022
APORTES	SED \$4.972.866.000 (4.557.678.000,00+ 415.188.000,00 y CERLALC \$4.558.594.800,00 + 446.752.750,00) total (\$5.005.347.550)
VALOR FINAL DEL CONTRATO	\$ 9.978.213.550
DESEMBOLSOS DE APORTES	Un Primer Desembolso equivalente al 50% del valor del aporte SED, una vez sean presentados y recibidos a satisfacción por parte de la supervisión del convenio, los siguientes entregables (dentro del primer mes de implementación). Un segundo desembolso equivalente al 40% del valor del aporte SED una vez sean presentados y recibidos a satisfacción por parte de la supervisión del convenio, los siguientes entregables (dentro del cuarto mes de implementación). Un tercer y último desembolso equivalente al 10% del valor del aporte SED una vez sean presentados y recibidos a satisfacción por parte de la supervisión del convenio, los siguientes entregables (dentro del último mes de implementación):
OBSERVACIONES GENERALES: 1. El En enlace suministrado por el área responsable no direccionó directamente al convenio objeto de verificación en SECOP. 2. Acta supervisión No. 1. del 14 de marzo de 2022 La supervisión verificó el cumplimiento de las obligaciones a cargo del aliado, las cuales fueron previamente verificadas y aprobadas por parte del equipo de apoyo a la supervisión. 3. Acta de supervisión 2 del 16 de agosto de 2022. Se autoriza segundo desembolso. 4. Si bien es cierto dentro de la información dispuesta en el SECOP, presentada por CERLALC se da cuenta de las reuniones adelantadas con la SED en el comité técnico como instancia por medio de la cual se efectuó la toma de decisiones estratégicas en cuanto a la ejecución, seguimiento y evaluación del convenio, esta información no se encontró publicada en SECOP.	

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. EDUCACIÓN Secretaría de Educación	INFORME DE AUDITORÍA	
	Fecha: 29/11/2022	Página: 25 de 28

CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS 2720475	
CONTRATISTA	Centro Nacional de Consultoría - CNC
TIPO DE CONTRATO	CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS
MODALIDAD DE SELECCIÓN	CONTRATACION DIRECTA
RUTA DE CONSULTA	https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.2139211&isFromPublicArea=True&isModal=true&asPopupView=true
OBJETO	Prestar servicios para realizar un estudio de Apropiación Digital, con el fin de contar con información que permita identificar elementos importantes sobre las habilidades tecnológicas de los hogares de los estudiantes y de los docentes, en el marco de la estrategia Aprende en casa y el Plan de Retorno Gradual, Progresivo y Seguro..
FECHA INICIO EJECUCIÓN CONTRATO	5 de agosto de 2021
FECHA INICIAL DE TERMINACION	15 de diciembre de 2021
FECHA FINAL DE TERMINACIÓN	15 de diciembre de 2021
VALOR INICIAL DEL CONTRATO	\$ 280.000.000
ADICIÓN	\$ 37.100.000
VALOR FINAL DEL CONTRATO	\$ 317.100.000
DESEMBOLSOS DE APORTES	A) Un primer pago del cincuenta por ciento 50% del valor total del contrato, contra la aprobación del plan de trabajo y de los cuestionarios dirigidos a hogares de estudiantes y a docentes. B) Un último pago del cincuenta por ciento (50%) del valor total del contrato, contra la entrega de los informes finales correspondientes al estudio de hogares de estudiantes y al estudio de docentes, los cuales tendrán el alcance previsto en las obligaciones específicas del CNC
OBSERVACIONES GENERALES: 1. Verificado el enlace del SECOP, se observó la publicación de la documentación sobre los entregables, acta de inicio, actas de supervisión, certificación de pagos, informe final, acta de terminación del 26 de mayo de 2022, en donde se certifica cumplimiento objeto contractual. 2. El enlace suministrado por el área responsable si direccionó directamente al contrato objeto de verificación en SECOP. 3. Este contrato esta liquidado según acta de liquidación del 15 de septiembre de 2022	

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. EDUCACIÓN Secretaría de Educación	INFORME DE AUDITORÍA	
	Fecha: 29/11/2022	Página: 26 de 28

CONTRATO INTERADMINISTRATIVO 2842640	
CONTRATISTA	Universidad Nacional de Colombia - UNAL
TIPO DE CONTRATO	CONTRATO INTERADMINISTRATIVO
MODALIDAD DE SELECCIÓN	CONTRATACION DIRECTA
RUTA DE CONSULTA	https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.2237536&isFromPublicArea=True&isModal=true&asPopupView=true
OBJETO	Prestar servicios para brindar recomendaciones y ajustes relacionados con los procesos de enseñanza, aprendizaje y evaluación de la educación artística y el bienestar físico en el marco de la pandemia ocasionada por el Covid-19, a partir de la recolección y análisis de información, con el fin de fortalecer las Pruebas Ser; así como para obtener datos sobre el clima escolar, el clima familiar cuando se aprende en casa y ciudadanía
FECHA INICIO EJECUCIÓN CONTRATO	27 de septiembre de 2021
FECHA INICIAL DE TERMINACION	31 de enero de 2022
FECHA FINAL DE TERMINACIÓN	31 de marzo de 2022
VALOR INICIAL DEL CONTRATO	\$ 2.400.000.000,00
VALOR FINAL DEL CONTRATO	
DESEMBOLSOS DE APORTES	Un primer pago del treinta por ciento (30%) del valor total del contrato, por la suma de SETECIENTOS VEINTE MILLONES (\$720.000.000) contra entrega de: • COMPONENTE 1: i.) Aprobación de Plan operativo para la aplicación de los instrumentos de veinte (20) estudios de caso, uno por cada localidad, que incluya las áreas que comprende la educación artística (danza, teatro, música y artes plásticas), así como bienestar físico, en por lo menos tres grados. • COMPONENTE 2: i.) Aprobación de plan de trabajo en donde se evidenciarán las fechas en las que se adelantará el seguimiento y el monitoreo de la encuesta de Clima Escolar y del Módulo de Ciudadanía, en los colegios distritales y en una muestra de colegios no oficiales, y la aplicación del módulo de clima familiar cuando se aprende en casa. b.) Un segundo pago del cuarenta por ciento (40%) del valor total del contrato por la suma de NOVECIENTOS SESENTA MILLONES DE PESOS MCTE (\$960.000.000), contra entrega de: • COMPONENTE 1: i.) Aprobación de los instrumentos cualitativos; • COMPONENTE 2: i.) Aprobación de la Encuesta de clima escolar y familiar cuando se aprende en casa y el módulo de ciudadanía ajustados, de conformidad con las obligaciones específicas pactadas en el presente contrato. ii.) Aprobación de las Guías de aplicación complementarias a la Encuesta de Clima Escolar y familiar, que garanticen la accesibilidad de todos los estudiantes y los hogares de la muestra. c.) Un tercer y último pago del treinta por ciento (30%) del valor total del contrato, por la suma de SETECIENTOS VEINTE MILLONES (\$720.000.000), contra entrega de: • COMPONENTE 1: i.) Aprobación del documento final en donde conste la sistematización de los veinte (20) estudios de caso y su respectivo análisis, de conformidad con las obligaciones específicas contenidas en el presente estudio previo; y ii.) Aprobación del artículo publicable de análisis de los resultados de los veinte estudios de caso. • COMPONENTE 2: i.) Aprobación de informes de aplicación e informe de resultados de la aplicación, de conformidad con lo pactado en las obligaciones específicas contenidas en el presente estudio previo; ii.) Aprobación de los Reportes de resultados obtenidos a nivel institucional, local y distrital de acuerdo con estructura definida en conjunto con la SED; y iii.) Artículo publicable sobre el análisis de los resultados de la Encuesta de Clima Escolar y familiar cuando se aprende en casa y el Módulo de Ciudadanía.
OBSERVACIONES GENERALES: 1. Verificados las publicaciones enlace SECOP se establece la publicación de la documentación sobre los entregables, actas de supervisión, certificación de pagos, informe final, acta de terminación del 24 junio de 2022 en donde se certifica cumplimiento objeto contractual. 2. El enlace suministrado por el área responsable direccionó directamente al contrato objeto de verificación en SECOP. 3. Este contrato se encuentra en proceso de liquidación	

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. EDUCACIÓN Secretaría de Educación	INFORME DE AUDITORÍA	
	Fecha: 29/11/2022	Página: 27 de 28

CONTRATO INTERADMINISTRATIVO 2922531	
CONTRATISTA	Instituto Colombiano para la Evaluación de la Educación - ICFES
TIPO DE CONTRATO	CONTRATO INTERADMINISTRATIVO
MODALIDAD DE SELECCIÓN	CONTRATACION DIRECTA
RUTA DE CONSULTA	https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.2303192&isFromPublicArea=True&isModal=true&asPopupView=true
OBJETO	Prestar servicios para la construcción del informe de resultados de la primera medición del Estudio sobre Habilidades Sociales y Emocionales, SSES 2019, así como para realizar la aplicación piloto de la segunda medición del estudio, SSES 2022, en las instituciones educativas del Distrito Capital, de conformidad con los lineamientos internacionales establecidos por la OCDE
FECHA INICIO EJECUCIÓN CONTRATO	13 de octubre de 2021
FECHA INICIAL DE TERMINACION	31 de diciembre de 2021
FECHA FINAL DE TERMINACIÓN	30 de junio de 2022
VALOR INICIAL DEL CONTRATO	\$ 216.263.000
ADICIÓN	\$ 5.407.000
VALOR FINAL DEL CONTRATO	\$ 221.670.000
DESEMBOLSOS DE APORTES	En un solo pago por el valor de DOSCIENTOS DIECISÉIS MILLONES DOSCIENTOS SESENTA Y TRES MIL PESOS Mcte (\$216.263.000), contra la entrega y recibo a satisfacción por parte del supervisor del contrato.
PLAZO INICIAL	31 de diciembre de 2021
PRORROGA HASTA	30 de junio de 2022
PLAZO SEGÚN PRÓRROGA	180 días
SUSPENSIÓN	
PLAZO FINAL	30 de junio de 2022
OBSERVACIONES GENERALES: 1. Verificado el enlace del SECOP, se observó la publicación de la documentación sobre los entregables, acta de inicio, actas de supervisión, certificación de pagos, informe final, acta de terminación del 8 septiembre de 2022, en donde se certifica cumplimiento objeto contractual. 2. El enlace suministrado por el área responsable direccionó directamente al contrato objeto de verificación en SECOP. 3. Este contrato se encuentra en proceso de liquidación	

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. EDUCACIÓN Secretaría de Educación	INFORME DE AUDITORÍA	
	Fecha: 29/11/2022	Página: 28 de 28

CONTRATO INTERADMINISTRATIVO 3018081	
CONTRATISTA	Instituto Colombiano para la Evaluación de la Educación - ICFES
TIPO DE CONTRATO	CONTRATO INTERADMINISTRATIVO
MODALIDAD DE SELECCIÓN	CONTRATACION DIRECTA
RUTA DE CONSULTA	https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.2381207&isFromPublicArea=True&isModal=true&asPopupView=true
OBJETO	Prestar servicios para ejecutar las actividades asociadas a la aplicación de la prueba PISA en una sobremuestra para la ciudad de Bogotá, bajo los lineamientos suministrados por la OCDE para el octavo ciclo.
FECHA INICIO EJECUCIÓN CONTRATO	17 de noviembre de 2021
FECHA INICIAL DE TERMINACION	31 de agosto de 2022
FECHA FINAL DE TERMINACIÓN	31 de agosto de 2022
VALOR INICIAL DEL CONTRATO	\$ 719.473.578
ADICIÓN	
VALOR FINAL DEL CONTRATO	\$ 719.473.578
DESEMBOLSOS DE APORTES	Un primer pago del treinta por ciento (30%) por la suma de DOSCIENTOS QUINCE MILLONES OCHOCIENTOS CUARENTA Y DOS MIL SETENTA Y CUATRO PESOS (\$215.842.074) contra la entrega de los productos Un segundo pago del setenta por ciento (70%) por la suma de QUINIENTOS TRES MILLONES SESICIENTOS TREINTA Y UN MIL QUINIENTOS CUATRO PESOS (\$503.631.504) contra la entrega de los productos
OBSERVACIONES GENERALES: 1. Verificado el enlace del SECOP, se observó la publicación de la documentación sobre los entregables, acta de inicio, actas de supervisión, certificación de pagos, informe final. 2. No se evidenció el acta de terminación. 3. El enlace suministrado por el área responsable direccionó directamente al contrato objeto de verificación en SECOP.	