

	INFORME No.3 Seguimiento a las metas en materia de infraestructura de la SED	
	Fecha: 21/10/2022	Página: 1 de 22

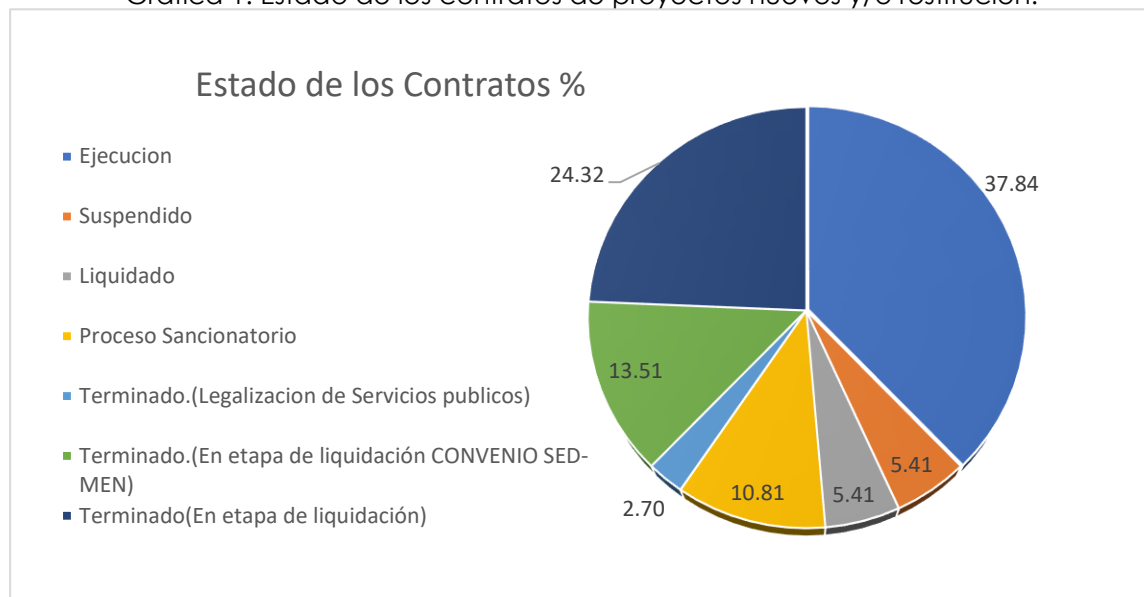
I. IDENTIFICACIÓN DEL INFORME DE SEGUIMIENTO	
Auditores	Maryury Aishell Neira
Informe	Seguimiento a las metas en materia de Infraestructura de la SED.
Objetivo General	Verificar el avance de las obras nuevas y/o en restitución, adecuación, mejoramiento y mantenimiento correctivo en ejecución de las plantas físicas de la SED.
Alcance	Analizar la información suministrada por la DCCEE y la Dirección Financiera a corte del mes de septiembre de 2022 sobre las obras nuevas y/o en restitución, adecuación, mejoramiento y mantenimiento correctivo que se encuentren en ejecución y las que se inicien para dar cumplimiento a las metas propuestas por la SED de acuerdo con el plan de desarrollo 2020-2024.
Metodología	1. Requerimientos a la Dirección de Conservación y Construcciones de Establecimientos Educativos con copia a la Subsecretaria de Acceso y Permanencia, para conocer y analizar el avance de las actividades de las obras nuevas y/o en restitución, adecuación, mejoramiento y mantenimiento correctivo y el estado de las plantas físicas de la SED a corte del 15 de septiembre de 2022. 2. Solicitud de información a la Dirección Financiera a corte del 15 de septiembre de 2022. 3. Análisis y verificación de la información suministrada 4. Presentación de resultados
II. RESULTADOS	
La Oficina de Control Interno, de acuerdo con el Artículo 17 del Decreto 648 de 2017, donde se modificó el Artículo 2.2.21.5.3 del Decreto 1083 de 2015 y estableció que las Unidades u Oficinas de Control Interno o quien haga sus veces desarrollarán su labor a través de los siguientes roles: liderazgo estratégico; enfoque hacia la prevención, evaluación de la gestión del riesgo, evaluación y seguimiento y relación con entes externos de control. En su rol de enfoque hacia la prevención, evaluación y seguimiento en cuanto a las metas en materia de infraestructura propuesta por la SED, elaboró el presente informe ejecutivo para reportar los avances durante el cuarto trimestre de los proyectos de obras nuevas y/o restitución y los contratos de obras de adecuación, mejoramiento y mantenimiento correctivo en ejecución por parte de la SED. 1. Generalidades 1.1. Descripción general del proyecto De acuerdo con la información suministrada por la Subdirección de Acceso y Permanencia mediante I-2022-102631 del 29 de septiembre de 2022, se evidencia que a corte del 15 de septiembre de la presente anualidad se observa que la Secretaria de Educación tiene en ejecución el Proyecto de Inversión 7638 el	

cual está compuesto por tres componentes como son: Construcción y terminación, mejoramiento y dotaciones y los dos primeros están incluidos en el presente seguimiento que se describen a continuación:

1.1.1. Construcción y terminación

Mediante este componente se ejecutando proyecto de construcción de colegios nuevos, restitución, primera infancia, ampliación y Legalización de predios. En el análisis de la información suministrada por la SAP sobre el avance físicos de las obras encontramos que se tiene contratos suscritos de vigencias 2016 a 2022, así:

Grafica 1. Estado de los contratos de proyectos nuevos y/o restitución.



Grafica elaborada por el auditor

Del total de 37 proyectos reportados a corte del 15 de septiembre de 2022, se encontró que el 37.84% está en ejecución con porcentajes de avance entre el 0.85 %, como el proyecto de la Magdalena que firmó acta de inicio en el mes de junio y cuatro (4) obras al 100% como Encenillos, Palestina, Santa Teresita y Plaza Logística. Continúan dos (2) proyectos suspendidos como son Bonavista con un 2.87% avance de obra ejecutado mediante el CONVENIO SED-MEN y Boíta con el 0.10%.

Para los proyectos GUILLERMO LEON VALENCIA con el 92.77%, CIUDAD DE CHENGDU (PREDIO Bolonia) fase I con el 78.77%, LOMBARDIA que tiene el 42.38% y BOSA BRASILIA (PREDIO Porvenir IV) con un 100% de ejecución, se continua sin Resolución que decida de fondo el proceso sancionatorio a la fecha.

Por último, se encontró que solo se ha logrado avanzar en el proceso de liquidación de los proyectos CIUDAD DE TECHO I y NOGAL (PREDIO Sierra Morena Parque), donde el 24.32 % se encuentran terminadas las obras y en etapa de liquidación donde, Terminados en etapa de liquidación por parte del CONVENIO SED-MEN el 13.51% y dos (2) proyectos terminados en proceso de legalización de servicios públicos, observando que el tiempo ya supera los 6 meses establecidos para el cumplimiento con los términos para la liquidación bilateral definida en el Artículo 11 de la Ley 1150 de 2007 "DEL PLAZO PARA LA LIQUIDACIÓN DE LOS CONTRATOS" el cual determina que "La liquidación de los contratos se hará de mutuo acuerdo dentro del término fijado en los pliegos de condiciones o sus equivalentes, o dentro del que acuerden las partes para el efecto. De no existir tal término, la liquidación se realizará dentro de los cuatro (4) meses

	INFORME No.3 Seguimiento a las metas en materia de infraestructura de la SED	
	Fecha: 21/10/2022	Página: 3 de 22

siguientes a la expiración del término previsto para la ejecución del contrato o a la expedición del acto administrativo que ordene la terminación, o a la fecha del acuerdo que la disponga. En aquellos casos en que el contratista no se presente a la liquidación previa notificación o convocatoria que le haga la entidad, o las partes no lleguen a un acuerdo sobre su contenido, la entidad tendrá la facultad de liquidar en forma unilateral dentro de los dos (2) meses siguientes, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 136 del C. C. A."

Ubicación de las obras nuevas y/o restitución

Los 37 proyectos de obras nuevas y/o restitución se encuentran localizados en el área urbana del Distrito Capital ubicadas en las siguientes localidades:



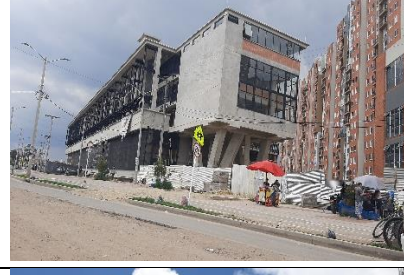
Imagen 1. Proyectos por localidades.

En localidades como Fontibón, San Cristóbal, Suba y Usme se tiene el 5.41%, proyectos como: Villemar el Carmen Sede C - Gimnasio Académico y ciudad de Chengdu (Predio Bolonia) FASE II se encuentran en ejecución y Santa Teresita terminada en proceso de liquidación.

Descripción de las obras nuevas y/o restitución

La realización de los proyectos de obras nuevas y/o en restitución apremia principalmente construir establecimientos educativos para mejorar la calidad de los espacios para la comunidad educativa. De los 37 proyectos a corte del 15 de septiembre de 2022 están en ejecución 14 obras con un proceso evolutivo así:

Tabla 1. Proceso evolutivo de las obras

	PROYECTO	TIPO DE INTERVENCIÓN	REGISTRO FOTOGRÁFICO	
1	CIUDAD DE CHENGDU (PREDIO Bolonia) FASE II Valor de \$12.883.493.005	Nuevo		
2	ENCENILLOS (PREDIO Niño Jesús) por valor de \$28.763.340.738	Nuevo		
3	PALESTINA por valor de \$38.021.209.623	Nuevo		
4	SANTA TERESITA por valor de \$34.329.332.053	Nuevo		
5	PLAZA LOGÍSTICA por valor de \$25.514.739.365	Nuevo		

	INFORME No.3 Seguimiento a las metas en materia de infraestructura de la SED	
	Fecha: 21/10/2022	Página: 5 de 22

6	CERZOS (ABEL RODRIGUEZ CESPEDES) por valor de \$ 30.564.664.864	Nuevo		
7	PORVENIR ENGATIVA (LUCIA RUBIO DE LAVERDES) por valor de \$ 31.778.331.676	Nuevo		
8	ARBORIZADORA ALTA por valor de \$ 32.860.714.977	Restitución		
9	VILLEMAR EL CARMEN SEDE C - GIMANSIO ACADEMICO por valor de \$ 13.052.956.491	Restitución		
10	HIPOTECHO por valor de \$ 30.735.645.314	Nuevo		
11	SAN FRANCISCO SEDE B por valor de \$ 12.980.506.172	Restitución		

	INFORME No.3 Seguimiento a las metas en materia de infraestructura de la SED	
	Fecha: 21/10/2022	Página: 6 de 22

12	HACIENDA CASABLANCA por valor de \$ 35.379.825.154	Nuevo		
13	LA MAGDALENA por valor de \$ 43.322.137.680	Restitución		
14	SAN FRANCISCO DE ASIS por valor de \$ 12.523.809.986	Restitución		

(Fotografías – OCI y del archivo DCCEE -SED)

Se encuentran ejecución Catorce (14) contratos de obra por un valor total de \$ 381.992.309.242, donde se observa que a corte del 15 septiembre de 2022 no se han realizados pagos porque continua la misma suma de \$ 87.585.020.559,21 frente al reporte del 15 de junio de la presente anualidad.

Avance físico

De acuerdo con la información registrada y comparada en los informes mensuales de interventoría se determinar lo siguiente:

- Cinco (5) contratos se encuentran por debajo del 30% de ejecución.
- Tres (3) contratos están dentro del 31 % y el 60% de avance.
- Seis (6) contratos se encuentran por encima del 61% de las actividades de programadas.

Tabla 2. Avance Físico por proyecto

Nombre del colegio o jardín donde se realiza la intervención	Tipo de Proyecto/ Localidad	No. del contrato	Fecha de terminación del contrato	Porcentaje de avance físico de la obra (15-02-2022)	Porcentaje de avance físico de la obra (15-06-2022)	Porcentaje de avance físico de la obra (15-09-2022)

	INFORME No.3 Seguimiento a las metas en materia de infraestructura de la SED	
	Fecha: 21/10/2022	Página: 7 de 22

CIUDAD DE CHENGDU (PREDIO Bolonia) FASE II	Nuevo Usme	CO1.PCCNTR.3135064-2021	28/02/2023	N/A	19,55%	44,80%
ENCENILLOS (PREDIO Niño Jesús)	Nuevo Bosa	CO1.PCCNTR.1240323/2019	29/06/2022	75.34%	91,95%	100%
PALESTINA	Nuevo Bosa	CO1.PCCNTR.1236415/2019	01/04/2022	86.09%	95,82%	100%
SANTA TERESITA	Nuevo San Cristóbal	CO1.PCCNTR.1224906/2019	3/02/2020	92.37%	97,93%	100%
PLAZA LOGÍSTICA	Nuevo Bosa	2396/19 ACUERDO COFINANCIAMIENTO 2020	15/11/2022	69.35%	81,82%	100%
CEREZOS	Nuevo Engativá	2396/19 ACUERDO COFINANCIAMIENTO 2020	30/09/2022	61.80%	74,60%	98,75%
PORVENIR ENGATIVA	Nuevo Engativá	2396/19 ACUERDO COFINANCIAMIENTO 2020	15/12/2022	36.00%	61,09%	57,69%
ARBORIZADORA ALTA	Restitución Ciudad Bolívar	2617836/21	10/11/2022	3.34%	21,35%	30,10%
VILLEMAR EL CARMEN SEDE C - GIMANSIO ACADEMICO	Restitución Fontibón	2617836/21	01/08/2022	22.38%	57,81%	66,58%
HIPOTECHO	Nuevo Kennedy	CO1.PCCNTR.3091668 - 2021	27/08/2023	N/A	3,6%	11,70%
SAN FRANCISCO SEDE B	Restitución Ciudad Bolívar	CO1.PCCNTR. 3137553 - 2021	14/03/2023	N/A	5,05%	14,38%
HACIENDA CASABLANCA	Nuevo Ciudad Bolívar	CO1.PCCNTR.2979183/21	17/09/2023	N/A	7,53%	16,98%
LA MAGDALENA	Restitución Kennedy	CO1.PCCNTR.2978784/21	22/10/2023	N/A	0,80%	0,85%
SAN FRANCISCO DE ASIS	Restitución Mártires	CO1.PCCNTR.2978784/21	07/08/2023	N/A	0%	9,33%

Datos suministrados por la DCCEE

De acuerdo con la tabla 2, dentro del análisis de la información se determinó que durante el periodo del 15 de junio al 15 de septiembre de la presente anualidad, el avance en la ejecución de las actividades fue significativo, para proyectos como CIUDAD DE CHENGDU tiene el 25.25% y CEREZOS con el 24.15% de diferencia al periodo anterior, pero en obras como ARBORIZADORA ALTA, HIPOTECHO y HACIENDA CASABLANCA solo aumentaron entre el 8.1% y el 9.45% durante estos tres (3) meses, en cuanto LA MAGDALENA tiene una diferencia del 5% ejecutado por lo tanto, es necesario implementar controles más efectivos para que este proyecto termine dentro de los plazo contractuales.

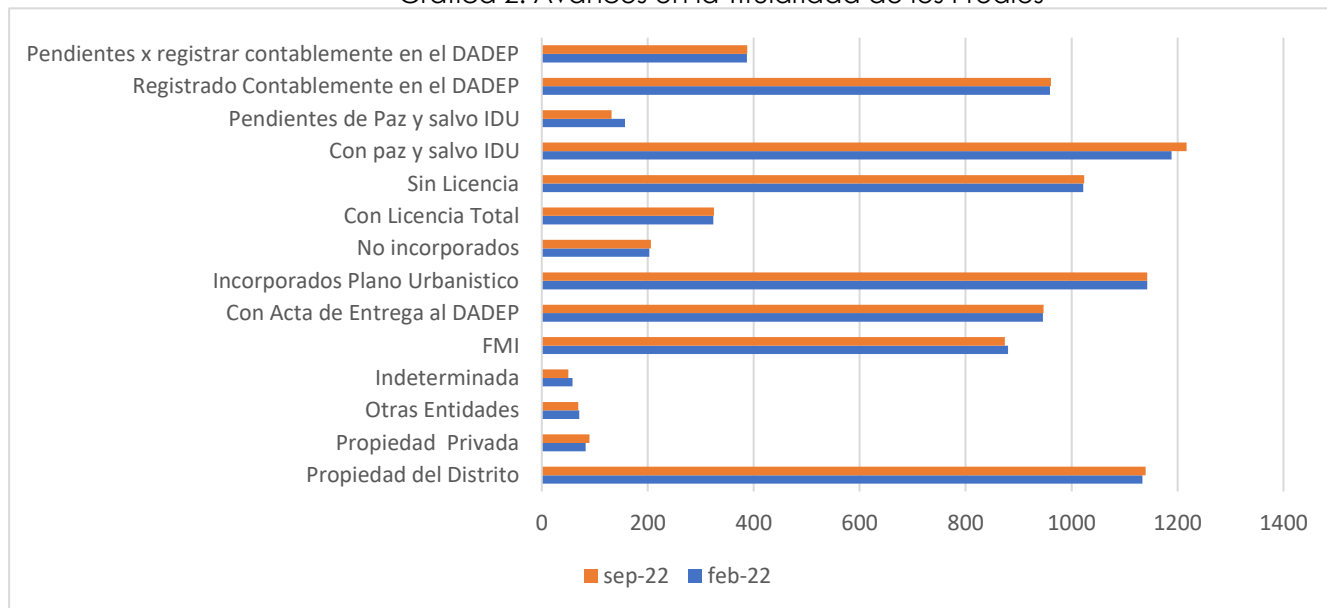
Seguimiento al estado de legalización de las plantas físicas

De acuerdo con el seguimiento realizado por la oficina de Control Interno a la información enviada mediante I-2022-102631 sobre el Saneamiento de Títulos de los Predios de las Instituciones Educativas Distritales de la Secretaría de Educación, encontramos lo siguiente:

Tipo	Titularidad Sedes	feb-22	sep-22	Variación
Legalización jurídica	Propiedad del Distrito	1134	1140	6
	Propiedad Privada	83	90	7
	Otras Entidades	71	69	-2
	Indeterminada	58	50	-8
	FMI	880	874	-6
Legalización administrativa	Con Acta de Entrega al DADEP	946	947	1
Legalización Urbanística	Incorporados Plano Urbanístico	1143	1143	0
	No incorporados	203	206	3
Legalización Construcción	Con Licencia Total	324	325	1
	Sin Licencia	1022	1024	2
Legalización Tributaria	Con paz y salvo IDU	1189	1217	28
	Pendientes de Paz y salvo IDU	157	132	-25
Legalización contable	Registrado Contablemente en el DADEP	959	961	2
	Pendientes x registrar contablemente en el DADEP	387	388	1

Datos suministrados por la DCCEE

Grafica 2. Avances en la Titularidad de los Predios



Grafica elaborada por el auditor

	INFORME No.3 Seguimiento a las metas en materia de infraestructura de la SED	
	Fecha: 21/10/2022	Página: 9 de 22

Con respecto al saneamiento predial es claro que la DCCEE ha realizado acciones para la obtención de documentos tanto técnicos como jurídicos que permitan entre otros conseguir el Folio de Matrícula Inmobiliaria a nombre del Distrito Capital, obtener el Registro único propiedad inmobiliaria – RUPI, acta de entrega para administración y uso por parte del DADEP, incorporación catastral – CHIP , incorporación urbanística (plano urbanístico), exención por concepto de impuestos y contribuciones y Licencias de Obra Nueva y/o Reconocimiento, registros contables en los estados financieros del DADEP, de aquellos predios propiedad Distrito o afectos al uso público; y registros contables en los estados financieros de la SED de aquellos predios que no ostenten la propiedad en el Distrito.

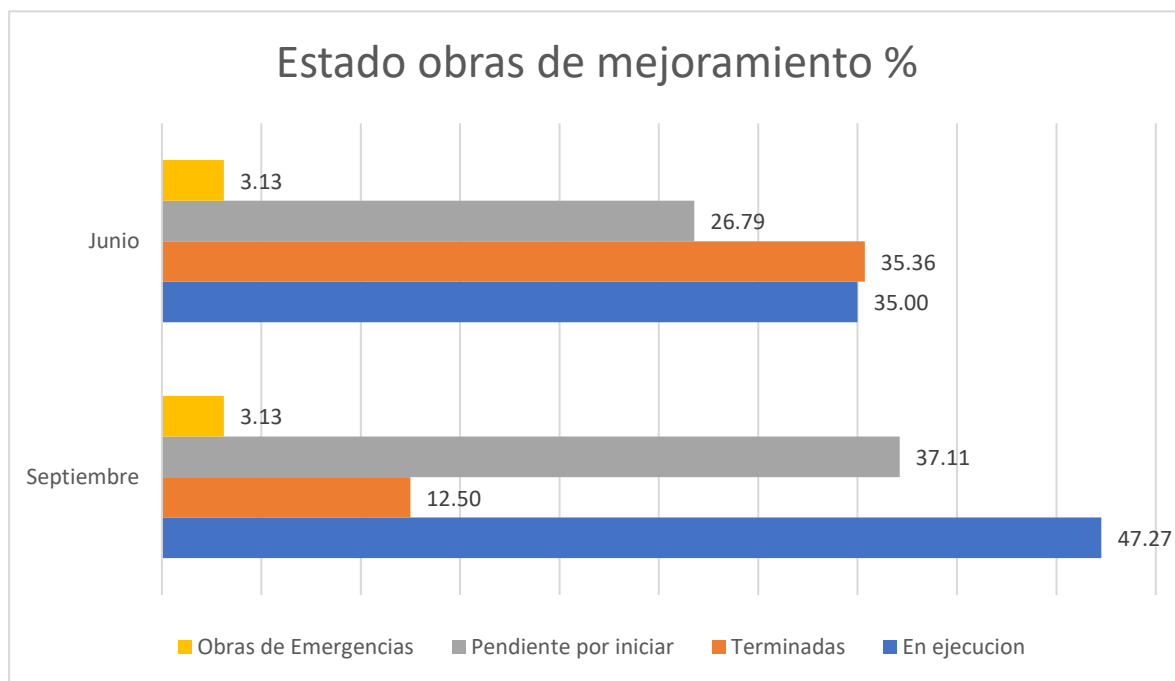
Dicho lo anterior, se observó las siguientes variaciones que se han dado con respecto a lo reportado desde febrero hasta septiembre 15 de 2022, de acuerdo con sus seis (6) componentes, así

- Respecto de la legalización jurídica se presentó aumento de predios en razón a predios nuevos que fueron adquiridos por compra o por cesión gratuita, de acuerdo a los estudios de predios indeterminados cambiaron de categoría por cuanto se identificó la propiedad en cabeza del Distrito o su señalamiento en el plano urbanístico como predio afecto al uso público, se obtuvo la transferencia de predios propiedad de entidades y a su vez hubo disminución toda vez que se realizaron englobes de predios y devolución de predios al DADEP. En este componente hubo fluctuación de 35 predios en total, sin embargo, en cada categoría la variación fue la siguiente: - Propiedad del Distrito paso de 1137 a 1140 - Propiedad Privada paso de 83 a 90 - Entidades paso de 71 a 69 - Indeterminados paso de 58 a 50.
- Frente a la legalización Administrativa, esta presento variación de 946 a 947.
- Para el presente reporte de avance se adiciono la información asociada a la legalización catastral.
- En la legalización urbanística, vario el componente de No incorporados, con la adición de los predios nuevos y la exclusión de los predios devueltos, así como el englobe de predios identificado, pese a que la variación sobre el total es de 3 predios, en realidad el número de predios que fluctuaron fue de 12.
- En el caso de la legalización de la Construcción, esta presento variación en la identificación de 2 predios con licencia y en la actualización de otro donde se adiciono 1 predio y no se tiene certeza si dicho predio quedo inmerso en la licencia del colegio.
- Producto de una consulta que realizó la entidad frente a la legalización tributaria, se obtuvo una fluctuación de 43 predios, los cuales cuentan con paz y salvo del IDU.
- La legalización contable, vario en total en 1 predio, pero el movimiento real de predios involucro 14.

1.1.2. Mejoramientos

A través de este componente se están ejecutando intervenciones de mejoramiento de acuerdo con la necesidad de la infraestructura de los ambientes de aprendizaje y atención de emergencias que se presenten durante la vigencia 2022. De acuerdo con la información suministrada por la SAP se pudo determinar que continúan en ejecución los ocho (8) contratos de obra y cuatro (4) contratos de interventoría que fueron suscritos en la vigencia 2021 para adelantar obras de adecuación, mejoramiento y mantenimiento correctivo para aproximadamente 256 Plantas Físicas distribuidas en 20 localidades.

Grafica 3. Estado Obras Mejoramiento



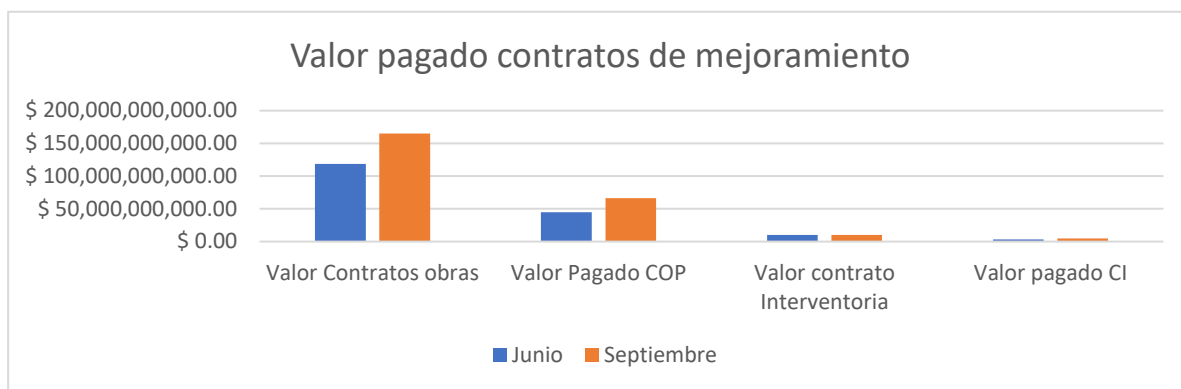
Grafica elaborada por el auditor

En la gráfica No.3 se observa que el 35% se encuentran en ejecución, donde 21 obras estarán terminadas para el mes de octubre, 10 para el mes de noviembre, 42 IED estarán lista para el mes de diciembre, y 112 sedes priorizadas están para entrega en el 2023. De las 256 instituciones a intervenir por parte de los contratos de adecuación, mejoramiento y mantenimiento correctivo de vigencia 2021, a corte del 15 de septiembre de 2022, tan solo se ha iniciado labores en 197 sedes, quedando pendiente el 37,11% sin tener frentes de trabajo para las actividades de obra.

Avance financiero

De acuerdo con la información a corte del 15 de septiembre los contratos están por un valor total de \$128.526.069.689, donde los contratistas para este tipo de contratos no tienen anticipo, los cuales se han pagado mediante actas parciales así:

Grafica No.4. Valor pagado a los contratistas



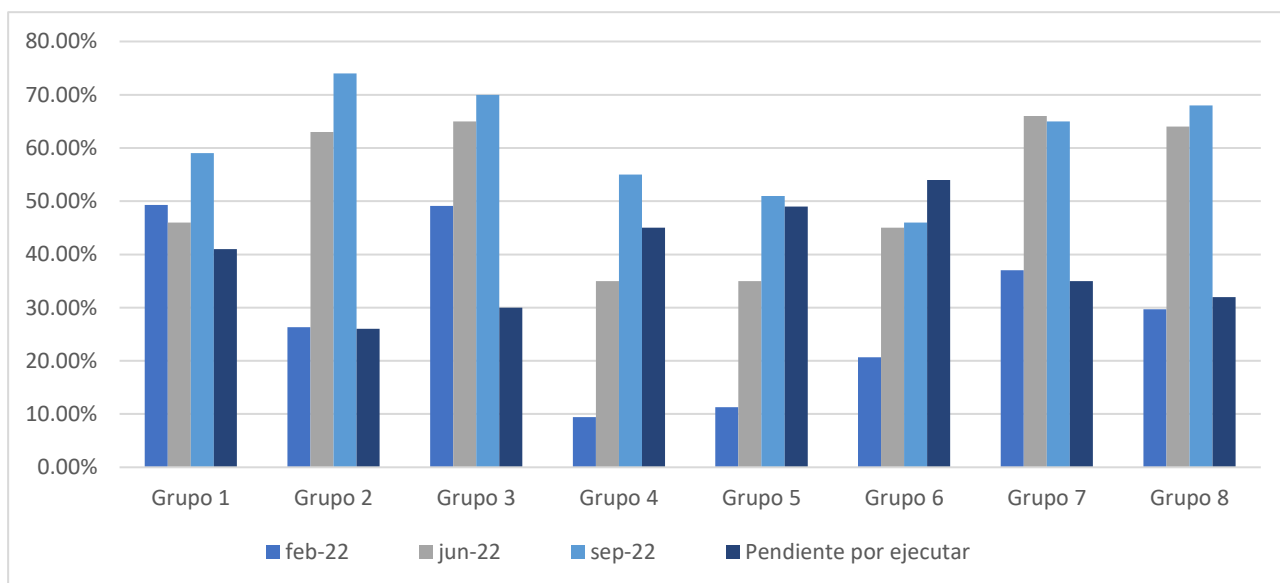
Grafica elaborada por el auditor

En el grafico anterior, del total de los contratos de obra suscritos se ha pagado tan solo el 40.19% y para los Contratos de Interventoría se tiene el 49,39%, donde el tiempo transcurrido es de 365 días calendario aproximadamente desde la fecha de inicio de estos contratos, por lo cual se observa una posible falta de ejecución presupuestal a la fecha, lo que ocasiona que la entidad deba cancelar el saldo de la disponibilidad presupuestal no ejecutado en la vigencia 2022 y a la constitución de pasivos, para cubrir las cuentas de cobro presentadas por los contratistas en el 2023.

Avance físico

Las actividades físicas de las obras de adecuación, mejoramiento y mantenimiento correctivo se encuentran así:

Grafica 5. Estado de obras de adecuación, mejoramiento y mantenimiento correctivo.



Grafica elaborada por el auditor

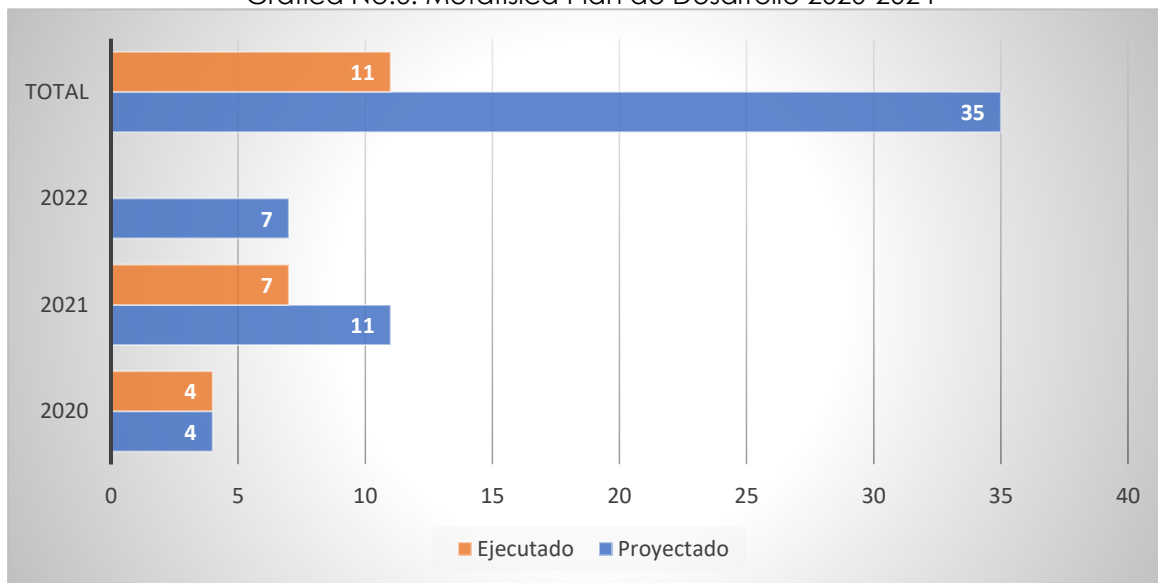
Se determino que los Grupos 2 (Barrios Unidos - Engativá), 3 (Ciudad Bolívar-Tunjuelito), 7 (Fontibón-Kennedy) y 8 (Bosa- Puente Aranda) presenta un avance entre el 67% y el 74% en las actividades de adecuación, mejoramiento y mantenimiento correctivo, los grupos con menos avance son el grupo 5 (Candelaria-San Cristóbal) con el 51% y el grupo 6 (Antonio Nariño- Mártires- Rafael Uribe) que están sobre el 46% de ejecución, Por ultimo los grupos 1 (Suba-Chapinero-Usaquén) y 4 (Sumapaz-Usme) les falta ejecutar el en promedio el 43% el total de las sedes intervenidas.

1.2. Metas del proyecto

1.2.1. Meta Plan de Desarrollo

La Secretaria de Educación Distrital tiene el compromiso de Construir y desarrollar 35 sedes educativas, en lotes nuevos, Intervenir colegios existentes y culminar obras de infraestructura en las modalidades de restitución, terminación o ampliación de infraestructura educativa que no cumplan con las especificaciones de sismo resistencia y cuenten con análisis de vulnerabilidad, diseños, y cuyos lotes de ubicación se encuentren debidamente legalizados, al mes de mayo de 2022 se tiene un cumplimiento acumulado del 31.43% que corresponde a 11 colegios, representados en el cumplimiento del 100% con la entrega 4 colegios en el 2020, 7 colegios entregados en el 2021 y pendiente la entrega de 7 colegios para la vigencia 2022.

Grafica No.6. Meta física Plan de Desarrollo 2020-2024



Grafica elaborada por el auditor

1.2.2. Metas por componente proyecto de inversión

En el cumplimiento de las dos metas del proyecto con corte al 15 de septiembre de 2022, teniendo como referente el cruce de información adelantada en los reportes SEGPLAN para el tercer trimestre, así como las fichas de seguimiento del proyecto de inversión se encuentra lo siguiente:

Tabla No.4: Metas componente 1 y 2

COMPONENTE	META	META VIGENCIA 2024		
		PROGRAMADA	POR CUMPLIR	%
01 CONSTRUCCION Y TERMINACION	Construir y desarrollar las 35 Sedes Educativas En lotes nuevos, Intervenir colegios existentes y culminar obras de infraestructura en las modalidades de restitución, terminación o ampliación de infraestructura educativa que no cumplan con las especificaciones de sismo resistencia y cuenten con análisis de vulnerabilidad, diseños, y cuyos lotes de ubicación se encuentren debidamente legalizados.	35	24	68,57
02 MEJORAMIENTOS	Intervenir las 737 Sedes Educativas existentes de obras de mejoramiento de la Infraestructura y atención de emergencias con el fin de ampliar cobertura, garantizando los ambientes de aprendizaje. De igual forma intervenir sedes administrativas con reparaciones locativas	737	430	58,34

Información tomada reporte de seguimiento corte junio 2022

La meta del primer componente del proyecto (construcción y terminación) para la vigencia 2024 tiene programado entregar 35 colegios de los cuales a corte de septiembre de la presente anualidad solo se tiene construidos 11 colegios quedando pendiente por ejecutar el 68.57%.

La meta del segundo componente (mejoramientos) está relacionada con la intervención de las 737 sedes de obras de mejoramiento, la cual con corte al 30 de agosto presenta un avance 41,66% que corresponde a 307 sedes intervenidas del total de las proyectadas para el 2024.

Detallando el cumplimiento de metas se presenta la siguiente tabla que da cuenta del avance de los indicadores formulados para los dos componentes, según lo reportado en las fichas de seguimiento del proyecto con corte al 30 de agosto de 2022.

Tabla No.5: Indicadores dos componentes

INDICADOR	MAGNITUD META VIGENCIA 2024		
	PROGRAMADA	Avance acumulado a septiembre 2022	%
Colegios nuevos con obra en ejecución	7	6	85,71
Colegios restituidos con obra en ejecución	8	5	62,50
Equipamientos Educativos nuevos o restituidos sin iniciar obra	20		0,00

	INFORME No.3 Seguimiento a las metas en materia de infraestructura de la SED	
	Fecha: 21/10/2022	Página: 14 de 22

Mejoramientos de Infraestructura educativa priorizada incluyendo adecuación de comedores escolares para implementación de Jornada Única y Primera Infancia	737	307	41,66
--	-----	-----	-------

Información tomada reporte de seguimiento corte agosto 2022

En cuanto a se refiere a la entrega de colegios nuevos se evidencia un avance acumulado al 2022 del 85.71%, teniendo en cuenta que se entregaron 6 colegios nuevos durante el 2021 de los 7 programados. Para los colegios restituidos con obra en ejecución se presenta un retraso dado que de los 8 proyectados solo se ha terminado 5 que equivale al 62.50% de avance. A la fecha queda pendiente 20 colegios sin iniciar obra y para el componente de mejoramiento se presenta igualmente atraso dado que el avance es del 41,66%.

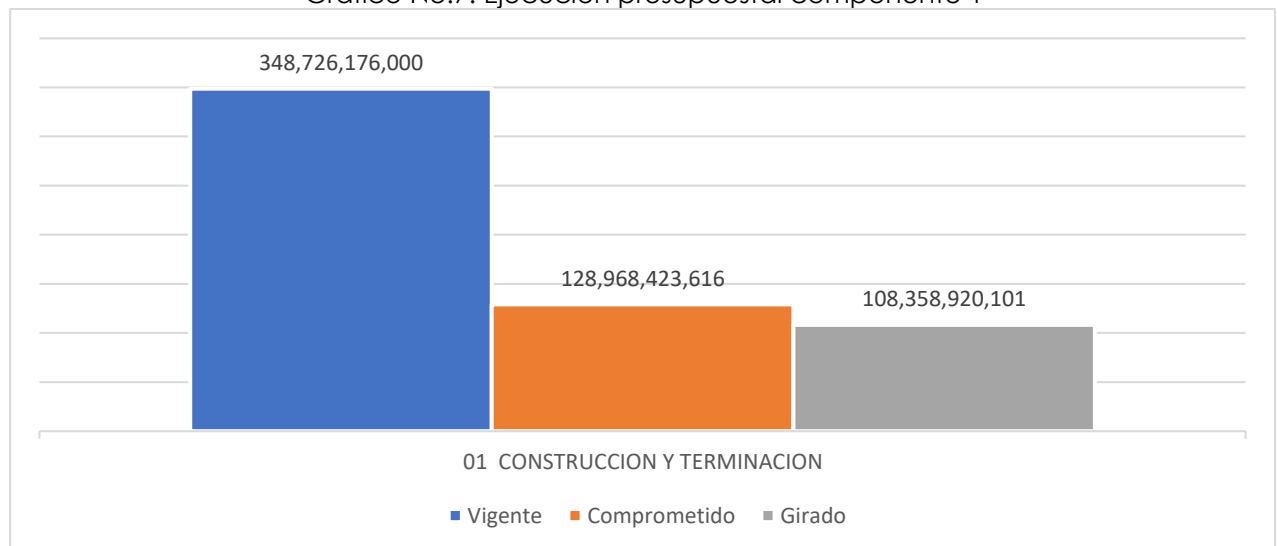
1.3. Gestión presupuestal

1.3.1. Ejecución vigencia

El presupuesto total para los dos componentes para 2022 es de \$525.663.728.000, de los cuales, con corte al 30 de agosto, una vez adelantados los cruces con la información financiera de registros presupuestales, se comprobó la ejecución de \$ 128.968.423.616, que corresponde a un porcentaje del 37%, considerándose un bajo nivel de ejecución para la fecha de corte. En lo que respecta a giros el porcentaje sigue siendo es bajo en consideración a que para los dos componentes se han girado \$110.850.510.092, que equivale al 19.4%. De acuerdo con lo anterior se precisa inadecuada planeación y gestión, que podría traer como consecuencia la constitución de reservas y pasivos exigibles, de no ejecutarse la totalidad de recursos en la vigencia.

Para el componente uno de construcción y terminación como se observa en la siguiente gráfica, continúa siendo bajo el nivel de ejecución dado que el porcentaje es del 37% (\$128.968.423.616) y del 31% en giros (\$108.358.920.101).

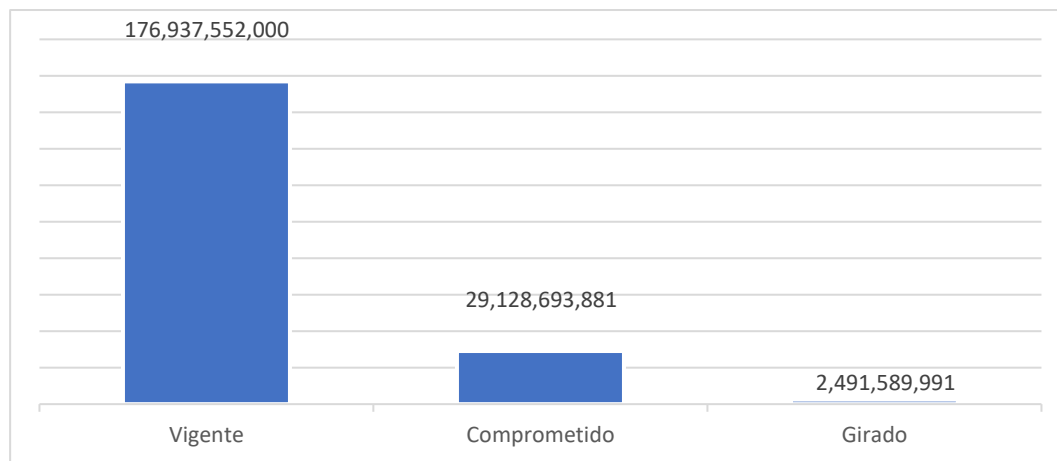
Gráfico No.7: Ejecución presupuestal componente 1



Grafica elaborada por el auditor

Para el componente dos de mejoramientos, se registra una situación similar ya que del presupuesto asignado \$176.937.552.000 se ha ejecutado el 0.2% es decir \$29.128.693.881 y el porcentaje de giros fue del 0% que corresponde a \$ 2.491.589.991; cifras y porcentaje que se considera bajo en virtud del corte que fue a 30 de agosto de 2022. La gráfica siguiente registra el comportamiento presupuestal para el componente 2.

Gráfico No.8: Ejecución presupuestal componente 2



Grafica elaborada por el auditor

1.4. Cumplimiento de los principios de transparencia y publicidad en los procesos de contratación de obra adelantados por la Entidad a corte de septiembre de 2022.

Se realizó la revisión de la información publicada en la plataforma del SECOP II de los informes mensuales, actas parciales, modificaciones y cumplimiento con lo mínimo requerido encontrándose lo siguiente:

Tipo/No. Contrato	Contrato de obra No.CO1.PCCNTR.3091668 del 2021 proyecto Hipotecho
Modalidad de Contratación	Licitación Publica SED-LP-DCCEE-054-2021
Objeto	Ejecución de las obras de construcción de la nueva planta física y cerramiento del colegio Hipotecho, ubicado en la localidad 8 - Kennedy del distrito capital, de acuerdo con los planos y especificaciones entregados por la secretaria de Educación del Distrital
Alcance del objeto	El COLEGIO HIPOTECHO, DE LA LOCALIDAD 8 – KENNEDY, CPF 896, el proyecto se compondrá de 3 bloques estructurales, tendrá 6 pisos con un área total construida de 8834.94 m2, 10 parqueaderos vehiculares y 20 bici parqueaderos. Atenderá a 1040 alumnos de los cuales 160 serán de preescolar, 400 de básica primaria, 320 de educación básica secundaria y 160 de educación media. Además, el colegio tendrá a disposición de la comunidad circundante determinados servicios.
Contratista	CONSORCIO SIC 2021 Nit.901.547.905-7
Fecha Suscripción	27/12/2021

	INFORME No.3 Seguimiento a las metas en materia de infraestructura de la SED	
	Fecha: 21/10/2022	Página: 16 de 22

Fecha acta de inicio	28/02/2022
Fecha de terminación	27/08/2023
Plazo inicial	18 meses
Plazo final con prorrogas y suspensiones	N/A
Modificación	N/A
Valor inicial	\$30.735.645.314 M/Cte., Incluido A.I. U
Valor final con adiciones	\$30.735.645.314
Certificados de Disponibilidad y registro presupuestal.	CRP: 8021 del 31/12/2021 CRP: 5199 del 29/12/2021
Suspensiones y prorrogas a las suspensiones	N/A
Garantías	La última póliza la No. 31CM0000956 expedida el 10 de agosto de 2020 por la Compañía de seguros Confianza S.A por un valor asegurado de \$ 20.851.867.925.
Forma de Pago	LA SED pagará al contratista el valor por el cual le fue adjudicado el contrato, por el sistema de precios unitarios fijos sin formula de reajuste, así: El contratista deberá presentar un acta parcial mensual, de acuerdo con el avance de obra ejecutado. De acuerdo con estas actas la SED pagará máximo hasta el NOVENTA POR CIENTO (90%) del valor total del contrato de obra previa aprobación por parte de la interventoría. EL saldo correspondiente al DIEZ POR CIENTO (10%) del valor total del contrato, se cancelará dentro de los treinta (30) días hábiles siguientes a la firma y aprobación del acta de entrega a satisfacción del contrato de obra por parte de la interventoría en caso que los saldos se constituyan como pasivos exigibles, este plazo podrá extenderse por los tramites y de conformidad con los procedimientos establecidos por la Secretaria Distrital de Hacienda para tal fin, que debe incluir entre otros aspectos, la aprobación de garantías, la totalidad de la obra ejecutada, así como la entrega de los anexos técnicos que hacen parte de los productos complementarios, los cuales deben ser entregados previamente a la suscripción del acta de Recibo Final.
Licencia de Construcción	No. LC-11001-1-20-1183 en modalidades de cerramiento, y obra nueva fue expedida por la Curaduría Urbana No. 1 con fecha de ejecutoria del 27 de enero de 2021 la cual deberá ser prorrogada antes del 27 de enero del 2023, trámite que está incluido dentro de las obligaciones del contratista
Estado	En ejecución

Fuente: Tomado de los documentos obrantes en el contrato No. CO1.PCCNTR.3091668/21 publicados en la Plataforma SECOP II

Efectuado el análisis documental del contrato se encontró que debería estar publicado el informe preliminar de obra, en dicho informe debe estar incluido el estudio y revisión de todos los documentos técnicos a implementar en las obras donde el análisis de la información este incluido las observaciones, advertencias, conclusiones y recomendaciones pertinentes para el normal desarrollo del contrato el cual debe estar aprobado por la interventoría.

Cabe anotar, que tal como se evidenció del análisis efectuado a los documentos del contrato en especial a los informes mensuales como es el No. 3 del periodo 21 de abril al 20 de mayo de 2022, se constató la ocurrencia de hechos relevantes como son el atraso en las actividades de pilotaje, situación motivada en

la escasez de este tipo de máquinas piloteadoras disponibles para esta fecha a nivel local y nacional, tan solo hasta el día 25 de abril de 2022 se pudo contar con la misma en la obra, ocasionando que el rendimiento esperado se ha visto afectado en un menor porcentaje debido a que han tenido problemas mecánicos en su funcionamiento dado que por las condiciones mecánicas del estrato de areniscas y por su alto grado de compactación algunas mangueras y guayas se han reventado y en algunos casos la tubería de perforación ha quedado enterrada, situación que motivo a la visita por parte del ingeniero Alfonso Uribe el geotecnista de la consultoría quien realizó la revisión de las muestras del suelo de fundación de los pilotes, verificando que el perfil estratigráfico de un pilote excavado concuerda con lo reportado en el estudio de suelos; pero se denota las deficiencias de estudios y diseños en cuanto al el porcentaje de expansión previsto por la consultoría en el estudio de suelos del 25% ha sido sobrepasado, teniendo un promedio del 42% respecto al teórico, lo cual estos sobreconsumos están generando sobrecostos en esta actividad.

Dentro del informe No.6 del 21 de julio de 2022 al 20 de agosto de 2022, se menciona una inversión ejecutada por valor de \$2.786.632.076 versus una programada de \$3.687.901.351 equivalente a una desviación del 2.93%, la cual en parte es debido a que en la programación contractual se programaron mal algunas actividades, además se pudo evidenciar que la cantidad de acero usada en los pilotes es superior a la cantidad de acero contractual contemplada para el pilotaje en el presupuesto y de acuerdo al concepto de los especialistas del área de geotecnia del CONSORCIO SIC 2021 y de interventoría en el mes de abril, se definió hacer el remplazo de los rellenos antrópicos que se encuentran en las área donde se construirán las placas de contrapiso y zonas transitables, ya que este material existente no ofrece el soporte que necesitan estas placas, situaciones que afectaron la fecha prevista de terminación de esta actividad y por ende la fecha de inicio de las actividades sucesoras.

Por otro lado, en el contrato de Interventoría No. CO1.PCCNTR.3127115 de 2021, está publicado el informe preliminar donde la interventoría se permitió dejar algunas de las inquietudes que surgieron respecto de la documentación allegada, y al desarrollo del proceso constructivo, las cuales a la fecha en ninguno de los informes mensuales publicados del 1 al 4 con corte del 27 de junio de 2022 se observó que estas situaciones fueran subsanadas por la consultoría o por la entidad.

Modificaciones del Contrato							
Referencia de la modificación	Tipo de modificación	Fecha de modificación	Fecha de aprobación	Estado	Versión	Versión previa	Cambios
No existen resultados que cumplan con los criterios de búsqueda especificados							

	INFORME No.3 Seguimiento a las metas en materia de infraestructura de la SED	
	Fecha: 21/10/2022	Página: 18 de 22

Además dentro del informe No.1 del 28 de febrero al 27 de marzo de 2022 radicado por la interventoría el 27 de julio de la presente anualidad a la Entidad, menciona que nuevamente al contratista se solicita se pronuncie respecto de si acoge los estudios y diseños del proyecto total, parcial o no los acoge, situación que es preocupante que un mes después de firmar el acta de inicio el contratista no se ha pronunciado al respecto, ocasionando el atraso en actividades de excavación y perforación de pilotes.

Por otro lado en el informe No.2 a corte del 27 de abril de 2022 se continua presentando retrasos en la ejecución del proyecto en actividades de localización y replanteo, en cimentación y en el acero de refuerzo en un total del 0,59%, en este mismo el contratista asumió la responsabilidad de acoger los estudios y diseños a pesar de las observaciones de su asesor con respecto al tema de cimentación en cuanto a los pisos del bloque 2 y 3 del proyecto sobre el relleno antrópico no es lo más adecuado para garantizar la estabilidad de la obra, la SED debe pronunciarse si se reemplaza la totalidad de dicho relleno para mitigar la situación.

Por último, En el informe No.4 a corte del 27 de junio de la presente anualidad, anota que se continua el atraso en 3,05% con respecto a las actividades de cimentación, sin embargo, a la fecha no se cuenta con un pronunciamiento por parte de la interventoría al contratista o a la entidad, con respecto al retraso en la ejecución del proyecto, no se menciona plan de contingencia ni la implementación de alguna medida para mitigar dicha situación.

Tipo/No. Contrato	Contrato de obra No. CO1.PCCNTR.2617836 del 2021 proyecto Arborizadora Alta
Modalidad de Contratación	Licitación Publica SED-LP-DCCEE-007-2021
Objeto	Ejecución de las obras de construcción de la planta física y cerramiento del colegio Arborizadora alta ubicado en la Localidad 19 - de Ciudad Bolívar del Distrito Capital, de acuerdo con los planos y especificaciones entregados por la secretaria de Educación del Distrito
Alcance del objeto	El COLEGIO ARBORIZADORA ALTA, DE LA LOCALIDAD 19 – CIUDAD BOLIVAR, CPF 1903, cuenta con cuatro edificaciones de dos niveles y 3 edificaciones de un nivel, las cual no cumplen con los estándares de construcciones escolares establecidos en la Norma Técnica Colombiana NTC 4595, por lo cual es necesario brindar mejores condiciones a los más de 950 estudiantes por jornada con los que cuenta la institución, desde el Grado 1º hasta el Grado 11º. Así mismo las áreas exteriores presentan un avanzado deterioro a pesar del mantenimiento preventivo y correctivo que realiza el Colegio. El proyecto incluye la ejecución de las obras de demolición, construcción de la nueva planta física del colegio cuenta con: SOTANO: Subestación, Cuarto eléctrico, Cuarto de basuras, Parquaderos, Almacén, Aula taller, Audiovisuales, Batería Sanitaria, Enfermería y Orientación. PRIMER PISO: Vestíbulo, Portería, Equipos, Atención a padres, Centro de fotocopiado, Centro de idiomas, Aulas de tecnología, Sala de profesores, Cocina, Batería sanitarias y Aulas de primaria SEGUNDO PISO: Aulas de secundaria, Aulas de primaria, Orientación, Baterías sanitarias, Taller de artes, Laboratorio de ciencias, Laboratorio de

	INFORME No.3 Seguimiento a las metas en materia de infraestructura de la SED	
	Fecha: 21/10/2022	Página: 19 de 22

	física y química, Bienestar estudiantil, Biblioteca, Secretaría, Rectoría, Archivo y Sala de lectura TERCER PISO: Aula taller de arte, Aula de tecnología, Biblioteca, Aulas de secundaria y Aulas de primaria.
Contratista	COMPañIA DE URBANISMO CONSTRUCCIONES E INGENIERIA LTDA Nit.830.008.233-7
Fecha Suscripción	2/07/2021
Fecha acta de inicio	11/10/2021
Fecha de terminación	10/04/2023
Plazo inicial	12 meses
Plazo final con prorrogas y suspensiones	18 meses
Modificación 1	Plazo 6 meses Adición \$ 3.648.830.511
Valor inicial	\$32.860.714.966 M/Cte., Incluido A.I. U
Valor final con adiciones	\$ 36.509.545.488
Certificados de Disponibilidad y registro presupuestal.	CRP: 3128 del 02/07/2021
Suspensiones y prorrogas a las suspensiones	N/A
Garantías	La última póliza la No. AA010043 expedida el 14 de julio de 2022 por la Compañía Equidad seguros por un valor asegurado de \$ 37.009.545.488.
Forma de Pago	LA SED pagará al contratista el valor por el cual le fue adjudicado el contrato, por el sistema de precios unitarios fijos sin formula de reajuste, así: El contratista deberá presentar un acta parcial mensual, de acuerdo con el avance de obra ejecutado. De acuerdo con estas actas la SED pagará máximo hasta el NOVENTA POR CIENTO (90%) del valor total del contrato de obra previa aprobación por parte de la interventoría. EL saldo correspondiente al DIEZ POR CIENTO (10%) del valor total del contrato, se cancelará dentro de los treinta (30) días hábiles siguientes a la firma y aprobación del acta de entrega a satisfacción del contrato de obra por parte de la interventoría en caso que los saldos se constituyan como pasivos exigibles, este plazo podrá extenderse por los tramites y de conformidad con los procedimientos establecidos por la Secretaria Distrital de Hacienda para tal fin, que debe incluir entre otros aspectos, la aprobación de garantías, la totalidad de la obra ejecutada, así como la entrega de los anexos técnicos que hacen parte de los productos complementarios, los cuales deben ser entregados previamente a la suscripción del acta de Recibo Final.
Licencia de Construcción	La Licencia de Construcción No. LC-18-1-0028 fue expedida por la Curaduría Urbana No. 1 con fecha de ejecutoria del 15 de marzo de 2018, la cual deberá ser revalidada antes del 15 de diciembre de 2021, y en caso de ser necesario trámite que estará a cargo de la firma contratista
Estado	En ejecución

Fuente: Tomado de los documentos obrantes en el contrato No. CO1.PCCNTR.3091668/21publicados en la Plataforma SECOP II

Efectuado el análisis documental del contrato se encontró que el mismo fue objeto de adición y prórroga en el mes de junio, que hicieron que se prolongara el término de ejecución pactado inicialmente en 12 meses, se prolongara hasta un plazo de 18 meses; como también que el presupuesto inicial de la obra por un valor de \$32.860.714.966 aumentara a \$36.509.545.488, incrementando su costo final en un monto del 11,10 % aproximadamente.

Se evidenció del análisis efectuado a los documentos del contrato, se constató la ocurrencia de hechos relevantes en los cuales se denota posibles deficiencias de estudios y diseños, lo cuales está siendo objeto de revisión en el informe No.4 del contrato de obra a corte del 10 de febrero de 2022, además dentro de la justificación de la prórroga y adición se tiene que se encontraron necesidades de mayores cantidades a las inicialmente presupuestadas, que la normatividad ha cambiado para componentes tales como el sistema eléctrico, el sistema hidrosanitario, procedimientos ambientales, y que como resultado de tales cambios normativos surgieron ajustes, complementaciones y actualizaciones a los estudios y diseños asumidos por el contratista.

Por otro lado, a la fecha de este informe no está publicado el informe preliminar de obra, solo esta los informes mensuales del 1 al 4 y las actas parciales 1 y 2 de corte al 10 de diciembre de 2021 con un avance del 1,41%, se continua sin publicar la información del proyecto en el SECOP.

https://community.secop.gov.co x +

https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.1902849&isFromPublicArea=True&isMo...

documentos de ejecución del contrato

Descripción	Nombre del documento	Cargado por
ACTA DE INICIO 2617836- URBANISCOM	ACTA DE INICIO- URBANISCOM Ltda..pdf	Entidad Estatal Descargar
ACTA PARCIAL 1 COMPLETA.pdf	ACTA PARCIAL 1 COMPLETA.pdf	Entidad Estatal Descargar
ACTA PARCIAL 2 COMPLETA.pdf	ACTA PARCIAL 2 COMPLETA.pdf	Entidad Estatal Descargar
ACTA PARCIAL 3 COMPLETA.pdf	ACTA PARCIAL 3 COMPLETA.pdf	Entidad Estatal Descargar
ACTA PARCIAL 4 COMPLETA.pdf	ACTA PARCIAL 4 COMPLETA.pdf	Entidad Estatal Descargar
ACTA PARCIAL 5 COMPLETA.pdf	ACTA PARCIAL 5 COMPLETA.pdf	Entidad Estatal Descargar
ACTA PARCIAL 6 COMPLETA.pdf	ACTA PARCIAL 6 COMPLETA.pdf	Entidad Estatal Descargar
ACTA PARCIAL 7 COMPLETA.pdf	ACTA PARCIAL 7 COMPLETA.pdf	Entidad Estatal Descargar
ANTICIPO.pdf	ANTICIPO.pdf	Entidad Estatal Descargar
INFORME MENSUAL No. 1 cto de obra 2617836 de 2021.pdf	INFORME MENSUAL No. 1 cto de obra 2617836 de 2021.pdf	Entidad Estatal Descargar
INFORME MENSUAL No. 2 cto de obra 2617836 de 2021.pdf	INFORME MENSUAL No. 2 cto de obra 2617836 de 2021.pdf	Entidad Estatal Descargar
INFORME MENSUAL No. 3 cto de obra 2617836 de 2021.pdf	INFORME MENSUAL No. 3 cto de obra 2617836 de 2021.pdf	Entidad Estatal Descargar
INFORME MENSUAL No. 4 cto de obra 2617836 de 2021.pdf	INFORME MENSUAL No. 4 cto de obra 2617836 de 2021.pdf	Entidad Estatal Descargar

Indicadores del Contrato

El análisis realizado al presente Contrato de Interventoría CO1.PCCNTR.2762949 de 2021 permite establecer que la entidad, lo suscribió con la fecha del 24 de agosto de 2021, y que este mismo fue objeto de modificación en cuanto al valor y plazo, adicionándolo por la suma de \$814.645.440, lo cual es equivalente a la duración y costo de la permanencia de obra del personal ofertado por el tiempo de la prórroga que obedece a seis (6) meses con fecha de terminación final el 26 de abril de 2023, también se observó en la plataforma SECOP solo están publicados los informes No.1 a corte del noviembre de 2021 y No.3 a corte del enero de 2022; No se encontró actas parciales ni informe preliminar aprobado por la supervisión.

☐ Porcentaje ☐ Recepción de artículos

Facturas del contrato

Id de pago	Número de factura	Código de autorización	Fecha de expedición	Fecha de recepción	Valor total de la factura
No existen resultados que cumplan con los criterios de búsqueda especificados					

Documentos de ejecución del contrato

Descripción	Nombre del documento	Cargado por
20210921 ACTA DE INICIO CTO2762949-2021 v27092021.pdf	20210921 ACTA DE INICIO CTO2762949-2021 v27092021.pdf	Entidad Estatal Desc
DELEGACION - ESTELA HERRERA FEB 4. 2022.pdf	DELEGACION - ESTELA HERRERA FEB 4. 2022.pdf	Entidad Estatal Desc
INFORME MENSUAL No.1 cto de int 2762949 de 2021.pdf	INFORME MENSUAL No.1 cto de int 2762949 de 2021.pdf	Entidad Estatal Desc
INFORME MENSUAL No.3 CTO DE INTERVENTORIA 2762949 DE 2021.pdf	INFORME MENSUAL No.3 CTO DE INTERVENTORIA 2762949 DE 2021.pdf	Entidad Estatal Desc
RAD I 2021 93266 ASIGNACION APOYO A LA SUPERVISION INTERVENTORIA PROYECTO ARBORIZADORA ALTA (3).pdf	RAD I 2021 93266 ASIGNACION APOYO A LA SUPERVISION INTERVENTORIA PROYECTO ARBORIZADORA ALTA (3).pdf	Entidad Estatal Desc

Modificaciones del Contrato

Modificación del contrato

Referencia de la modificación	Tipo de modificación	Fecha de modificación	Fecha de aprobación	Estado	Versión	Versión previa
CO1.CTRMOD.8941801	Modificar el contrato	9/08/2022 7:04 AM (UTC-5 horas)	16/08/2022 10:31 AM (UTC-5 horas)	Publicados	2	Ver

III. CONCLUSIONES

- En los informes presentados por la interventoría se continúa observando que no tienen una misma línea de presentación, existen falencias en su contenido los cuales deben contener como mínimo aspectos técnico, administrativo, jurídico, ambiental, social y financiero con recomendaciones y conclusiones al final. Donde es necesario que por parte de la supervisión y apoyo a la supervisión exista la trazabilidad de las gestiones adelantadas de cada uno de los proyectos de la SED.
- Dentro de la información revisada se evidencia atrasos en el cumplimiento de las metas físicas del Proyecto de Inversión para los dos componentes con corte al 30 de agosto de 2022, donde continua la ejecución presupuestal baja con relación a los compromisos y los giros de la vigencia que puede traer como consecuencia el incumplimiento de las metas del proyecto.
- Para los contratos de mejoramiento es necesario iniciar actividades en el 37,11% de las plantas físicas priorizadas para la vigencia 2022 de los contratos suscritos en el 2021.
- En el seguimiento realizado a los contratos objetó de muestra observamos que persiste debilidades y falencias en la publicación en el SECOP II de la información contractual de algunos contratos como: CO1.PCCNTR.2617836 de 2021, CO1.PCCNTR.2762949 de 2021, CO1.PCCNTR.3091668 de 2021 y CO1.PCCNTR.3127115 de 2021, de manera particular de actas e informes.
- La DCCEE desde el inicio del proceso de contratación para el proyecto de Arborizadora Alta conocía que los diseños que sirvieron para la expedición de la licencia de construcción eran del año 2018, que la normatividad habían cambiado para componentes tales como el sistema eléctrico, el sistema hidrosanitario, procedimientos ambientales, y que como resultado de tales cambios normativos surgirían ajustes, complementaciones y actualizaciones a los estudios y diseños publicados, aduciendo desde el inicio estos requerían modificaciones del futuro contrato para restablecer el balance en las condiciones que se verían afectadas por estos hechos.

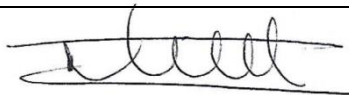
	INFORME No.3 Seguimiento a las metas en materia de infraestructura de la SED	
	Fecha: 21/10/2022	Página: 22 de 22

IV. RECOMENDACIONES

- Continuar con los controles en el seguimiento a los cronogramas de obra de los proyectos que están ejecución por parte de la Entidad, de manera que, conduzcan al cumplimiento del objeto contractual dentro del plazo y se tomen los correctivos necesarios a tiempo con el fin de garantizar la continuidad de los proyectos en los términos contractualmente pactados.
- Fortalecer el cumplimiento de las metas físicas para los dos componentes del proyecto de Inversión 7638, en consideración a que se evidencian retrasos y agilizar la ejecución presupuestal dados los bajos niveles de ejecución en cuanto a lo programado y girado.
- Evitar a la entidad el desgaste administrativo de procesos de liquidación agilizando los tramites de revisión y validación de la información de los contratos tanto de obra como interventoría, con la finalidad de ser más eficientes y efectivos en el procedimiento de la liquidación.
- Analizar rigurosamente los documentos contractuales que justifican las adiciones a los contratos tanto de obra como interventoría, con la finalidad de evitar deficiencias en el sistema de control interno, desorden administrativo e incumplimiento de las funciones de interventoría y supervisión que colocan en riesgo el manejo de los recursos de la SED; además de generar hechos cumplidos en actividades de la obra.

V. FIRMAS

Elaborado:



MARYURY AISHELL NEIRA

Contratista Oficina de Control Interno

Vo.Bo.



OSCAR ANDRÉS GARCÍA PRIETO
Jefe Oficina de Control Interno

ANEXOS

- I-2022-80037 Solicitud información
- I-2022-84054 Respuesta I-2022-80037
- I-2022-89256 Solicitud información contratos de obra de adecuación mantenimiento y otros
- I-2022-91990 Solicitud información contratos de obra terminados vigencia 2020 y 2021
- I-2022-93192 Solicitud información
- I-2022-95381 Respuesta I-2022-93192