



 Radicado N° **I-2023-83711**
Fecha: 25-07-2023 - 05:52
Folios: 1 Anexos: 16 folios
Radicador: MARYURY ASHELL NEIRA - 1200
Destino: 1000 - DESPACHO

Consulte el estado de su trámite en www.educacionbogota.edu.co
opción CONSULTA TRÁMITE
con el código de verificación: **KNEG**

MEMORANDO

PARA: EDNA CRISTINA DEL SOCORRO BONILLA SEBÁ
Despacho

DE: JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO

FECHA: 25 de julio de 2023

ASUNTO: Segundo Informe de Seguimiento a las metas en materia de infraestructura propuestas por las SED a corte de junio de 2023.

Cordial saludo,

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 remite el informe en cuanto a las metas en materia de infraestructura propuesta por la SED, para su conocimiento y fines pertinentes.

La Oficina de Control Interno seguirá realizando seguimiento e informando los avances de la gestión que corresponda.

Cordialmente,


ÓSCAR ANDRÉS GARCÍA PRIETO
Jefe oficina de Control Interno

Anexos: Dieciséis (16) folios

Proyectó: Ing. Maryury Neira-Contratista OCI

Revisó: Ilich Vladimir Hilarión García- Contratista OCI

Firmado
digitalmente por
ÓSCAR ANDRÉS
GARCÍA PRIETO

	INFORME No.2 Seguimiento a las metas en materia de infraestructura de la SED	
	Fecha: 24/07/2023	Página: 1 de 16

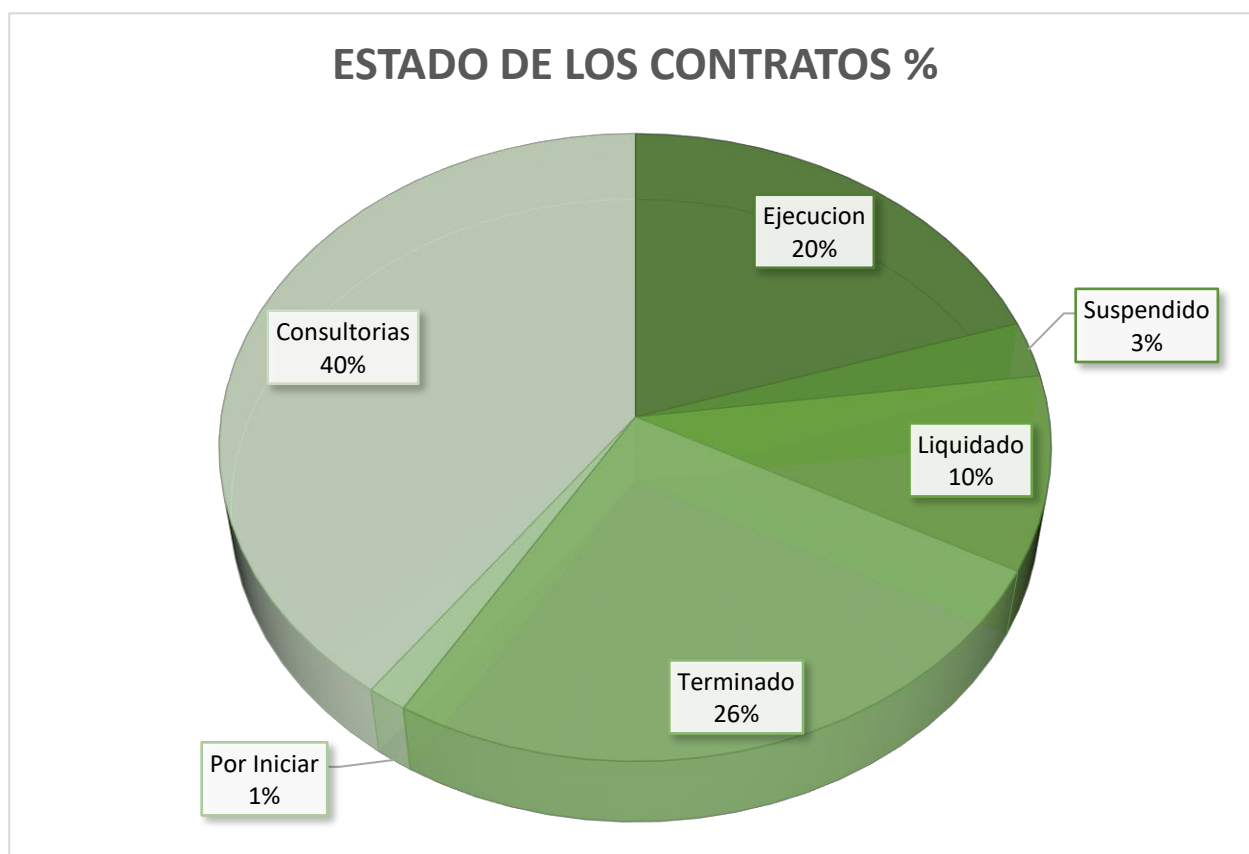
I. IDENTIFICACIÓN DEL INFORME DE SEGUIMIENTO	
Auditores	Maryury Aishell Neira
Informe	Seguimiento a las metas en materia de Infraestructura de la SED.
Objetivo General	Verificar el avance de las obras nuevas y/o en restitución, adecuación, mejoramiento y mantenimiento correctivo en ejecución de las plantas físicas de la secretaría de Educación del Distrito - SED.
Alcance	Analizar la información suministrada por la Dirección de Conservación y Construcciones de Establecimientos Educativos -DCCEE y la Dirección Financiera a corte del mes de junio de 2023 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 -DCCEE con copia a la Subsecretaría 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 de junio 2023. 2. Solicitud de información a la Dirección Financiera a corte de junio de 2023. 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 segundo trimestre de los proyectos de obras nuevas y/o restitución y los contratos de obras de adecuación, mejoramiento y mantenimiento correctivo entre otros 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 oficio I-2023-80269 del 13 de julio de 2023 se evidencia que a corte de junio de la presente anualidad que la Secretaría de Educación del Distrito 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 está ejecutando el proyecto de construcción de colegios nuevos, restitución, primera infancia, ampliación y legalización de predios. En el análisis de la información suministrada se observan contratos suscritos de vigencias 2016 a 2023, así:

Gráfica 1. Estado de los contratos de proyectos nuevos, restitución y consultorías.



Gráfica elaborada por el auditor. Fuente: Información tomada del I-2023-80269 y I-2023-77046

Del total de 70 proyectos reportados a corte de junio de 2023, tenemos que en ejecución está el 20% con porcentajes de avance que oscilan entre el 15.88 %, como los proyectos Jaime Niño Diez (Lombardía Fase II), Hena Rodríguez Parra- INDUSEL y el 89.99% como Ciudad de Chengdu (Predio Bolonia) FASE II. Además, se evidencia que la obra Villemar el Carmen continúa suspendida con el 93.36% de avance porque el Proyecto incluye obras de urbanismo, específicamente el volteadero cuya ejecución, requiere de la intervención de las diferentes empresas de servicios públicos EAAB-ENEL CODENSA-UAESP-VANTI y el Instituto de Desarrollo Urbano, en cuanto al proyecto SAN Francisco Sede B continúa suspendido con el 40.96% de ejecución.

Al corte de junio se ha logrado avanzar en el proceso de liquidación de los proyectos como: Colegio de la Bici (predio Argelia II), Colegio Carlos Arango Vélez, El Nogal (Sierra Morena Parque), Emma Reyes(Techo I), Integrado de Fontibón (Emma Villegas de Gaitán), Villas Del Progreso (Porvenir VII) y Bosa

Brasilia - Porvenir IV (1a Infancia), quedando 18 contratos en liquidación los cuales son: La Candelaria, tabora, Laureano Gómez, Rafael Uribe Uribe, Laureles de Cera - Campo Verde I, Parques de Bogotá - Campo Verde II, Angela Moreno Restrepo - Sierra Morena Curva, República de Ecuador, Guillermo León Valencia, Gloria Valencia de Castaño -Santa Teresita, Esmeralda Arboleda Cadavid - Palestina, Ciudadela El Recreo Sonia Osorio de Saint Malo - Plaza Logística, Laura Herrera de Varela - Niño Jesús, Abel Rodríguez Céspedes - Los Cerezos, Gabriel Betancourt Mejía - Villa Mejía Tagaste, María Cristina Salazar Camacho Del Colegio La Toscana - Sabana de Tibabuyes FASE II, Ana Mercedes Hoyos Mejía Juan Lozano y Lozano Fase II y Lucila Rubio de Laverde - Porvenir que superan 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 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."

Se encontró que el 40% está en consultoría que se adelantan con recursos aprobados mediante cupo de endeudamiento, donde 20 de estas se encuentran en ejecución, una próxima a iniciar, una en estructuración del proceso de contratación y 6 suspendidas como son: Alfonso Jaramillo, General Santander, Alexander Fleming, Cardenal Luque, Altos de Egipto, La Palestina, los cuales fueron radicados en debida forma ante las curadurías urbanas para los tramites de licencia de construcción y/o urbanismo, y expedición de las actas de observaciones y/o actos resolutorios.

En cuanto al proyecto de Policarpa Salavarrieta que se ejecuta a través del CONVENIO SED-MEN 2396 DE 2019 continua pendiente por iniciar las actividades de obra.

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 70 proyectos a corte de junio de 2023 están en ejecución 16 obras con un proceso evolutivo así:

Tabla 1. Proceso evolutivo de las obras

	PROYECTO	TIPO DE INTERVENCION	REGISTRO FOTOGRÁFICO	
1	CIUDAD DE CHENGDU (PREDIO Bolonia) FASE II Valor de \$12.883.493.005	Nuevo		

2	BONAVISTA (Agudelo Restrepo) por valor de \$ 27.984.000.000	Nuevo		
3	ARBORIZADORA ALTA por valor de \$ 32.860.714.977	Restitución		
4	VILLEMAR EL CARMEN SEDE C - GIMNASIO ACADEMICO por valor de \$ 13.052.956.491 Nota: Proyecto suspendido	Restitución		
5	HIPOTECHO (Feliza Bursztyn) por valor de \$ 30.735.645.314	Nuevo		
6	SAN FRANCISCO SEDE B por valor de \$12.980.506.172 Nota: Proyecto suspendido	Restitución		

7	BOITA (María Betsabe Espinal) por valor de \$ \$34.988.510.311	Nuevo		
8	HACIENDA CASABLANCA (María Currea Manrique) por valor de \$ 35.379.825.154	Nuevo		
9	LA MAGDALENA (Teresa Martínez de Varela) por valor de \$ 43.322.137.680	Restitución		
10	SAN FRANCISCO DE ASIS por valor de \$ 12.523.809.986	Restitución		
11	PROCABLES (Granjas de Techo) por valor de \$ 53.175.022.962	Nuevo		

12	EL FERROL - LA PAZ por valor de \$ 37.112.929.551	Nuevo		
13	INDUSEL por valor de \$ 37.137.093.727	Nuevo		
14	JAIME NIÑO DIEZ (Lombardía Fase II) por valor de \$ 12.262.524.153	Nuevo		
15	LOS PINOS por valor de \$ 3.525.378.043	Restitución		
16	LA MERCED por valor de \$ 2.888.597.823	Restitución		

(Fotografías mes marzo de 2023 – OCI y del archivo DCCCE -SED)

	INFORME No.2	
	Seguimiento a las metas en materia de infraestructura de la SED	
	Fecha: 24/07/2023	Página: 7 de 16

Se encuentran en ejecución Dieciséis (16) contratos de obra por un valor total de \$ 442.007.483.524, donde se observa que, a corte de junio de 2023, los pagos realizados son por \$ 233.090.633.474.

Avance físico

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

- Seis (6) contratos se encuentran por debajo del 30% de ejecución.
- Seis (6) contratos están dentro del 31 % y el 60% de avance.
- Cuatro (4) contratos se encuentran por encima del 61% de las actividades 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	Porcentaje de avance físico de la obra	Porcentaje de avance físico de la obra
				(09-12-2022)	(31-03-2023)	(30-06-2023)

JAIME NIÑO DIEZ (Lombardía Fase II)	Nuevo - Suba	CO1.PCCNTR.4025130/22	20/07/2023		1,13%	15,88%
Hena Rodríguez Parra- INDUSEL	Nuevo - Bosa	CO1.PCCNTR.3996391/22	6/06/2024		3,76%	15,88%
EL FERROL - LA PAZ	Nuevo - Kennedy	CO1.PCCNTR.4004143/22	4/04/2024		4,75%	16,26%
PROCABLES (Granjas de Techo)	Nuevo - Fontibón	CO1.PCCNTR.3999330/22	23/03/2024		8,37%	23,18%
BOITA (María Betsabé Espinal)	Nuevo - Kennedy	CO1.PCCNTR.2979183/21	10/01/2024	5,97%	19,51%	27,51%
LOS PINOS	Restitución - Santafé	CO1.PCCNTR.3999914/22	11/07/2023		16,33%	29,00%
LA MERCED	Restitución - Puente Aranda	CO1.PCCNTR.4333140/22	13/09/2023		3,40%	37,17%
BONAVISTA (Agudelo Restrepo)	Nuevo - Ciudad Bolívar	2396/19 ACUERDO COFINANCIAMIENTO /2020	25/10/2023	12,84%	26,95%	39,93%

	INFORME No.2 Seguimiento a las metas en materia de infraestructura de la SED	
	Fecha: 24/07/2023	Página: 8 de 16

SAN FRANCISCO SEDE B Nota: Suspendido	Restitución - Ciudad Bolívar	CO1.PCCNTR. 3137553 - 2021	13/08/2023	26,04%	40,53%	40,96%
LA MAGDALENA (Teresa Martínez de Varela)	Restitución - Kennedy	CO1.PCCNTR.2978784/21	22/10/2023	14,10%	33,96%	43,08%
HACIENDA CASABLANCA (María Currea Manrique)	Nuevo - Ciudad Bolívar	CO1.PCCNTR.2979183/21	17/09/2023	27,68%	44,77%	51,18%
HIPOTECO (Feliza Bursztyn)	Nuevo - Kennedy	CO1.PCCNTR.3091668 - 2021	27/08/2023	20,05%	48,33%	57,94%
SAN FRANCISCO DE ASIS	Restitución - Mártires	CO1.PCCNTR.2978784/21	7/08/2023	25,59%	49,03%	72,16%
ARBORIZADORA ALTA	Restitución - Ciudad Bolívar	2617836/21	10/10/2023	41,39%	63,54%	81,00%
CIUDAD DE CHENGDU (PREDIO Bolonia) FASE II	Nuevo-Usme	CO1.PCCNTR.3135064-2021	31/07/2023	76,90%	83,00%	89,99%
VILLEMAR EL CARMEN SEDE C - GIMNASIO ACADEMICO Nota: Suspendido	Restitución - Fontibón	2617836/21	19/07/2023	90,99%	93,36%	93,36%

Fuente: Datos suministrados por la DCCCE

De acuerdo con la tabla 2, dentro del análisis de la información se determinó que, durante el periodo de marzo a junio de la presente anualidad, el avance en la ejecución de las actividades fue significativo, para proyectos como: ARBORIZADORA ALTA (17.46%), SAN FRANCISCO DE ASIS (23.13%), LA MERCED (33.77%), PROCABLES (Granjas de Techo) (14.81%) y JAIME NIÑO DIEZ (Lombardía Fase II) (14.75%) a diferencia del periodo anterior.

Sin embargo, en obras como LOS PINOS que avanzó 12.67% en este periodo se observa que el plazo de ejecución contractual esta previsto para el 11 de julio de 2023, tiempo que no es suficiente para lograr el 100% de las actividades de obra, tampoco se encontró proceso alguno de trámite de posible

incumplimiento ni trámite de modificación en curso. En cuanto al JAIME NIÑO DIEZ (LOMBARDIA FASE II) tiene un avance del 15,88% con fecha de terminación del 20 de julio del presente año, a pesar de estar en proceso de incumplimiento, a corte de junio no se ha definido la situación al respecto generando incertidumbre de la continuidad de las obras.

En cuanto a los proyectos de HACIENDA CASABLANCA (María Currea Manrique) (6.41%) y BOITA (María Betsabé Espinal) (8%) es necesario implementar controles más efectivos para que estos proyectos terminen dentro de los plazos contractuales.

1.1.2. Mejoramientos

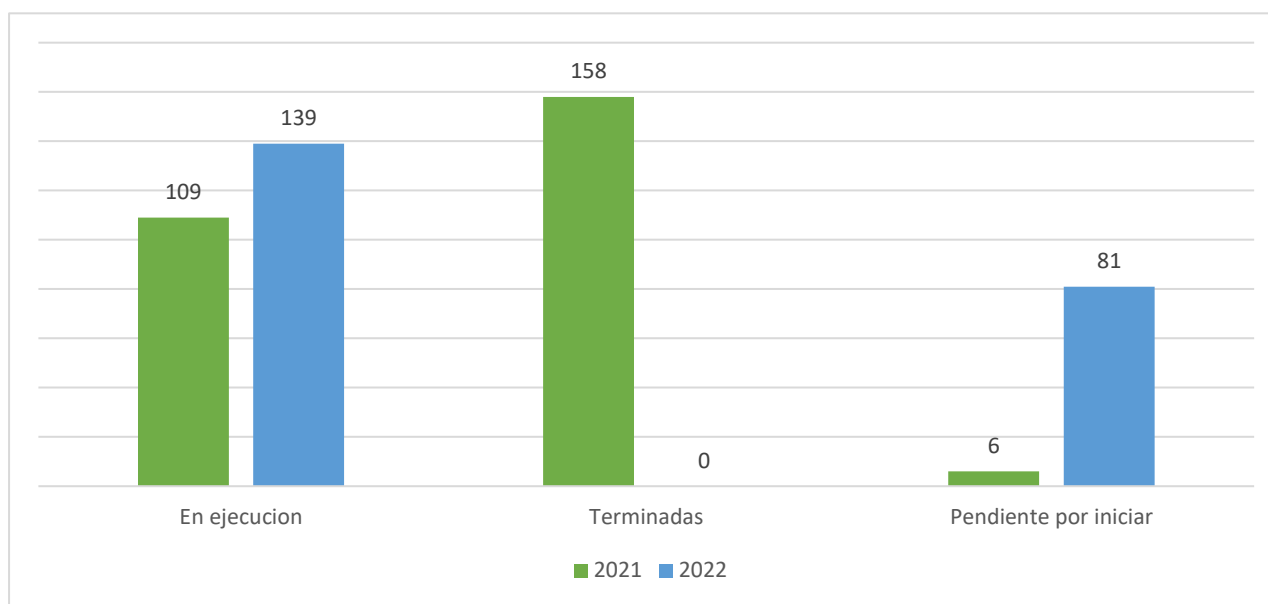
A través de este componente se están ejecutando intervenciones de mejoramiento de acuerdo con la necesidad de la infraestructura de los ambientes de aprendizaje y atención de emergencias que se presenten durante la vigencia 2023. De acuerdo con la información suministrada por la SAP se pudo determinar lo siguiente:

1. En la vigencia 2021 se suscribieron ocho (8) contratos de obra y cuatro (4) contratos de interventoría para adelantar obras de adecuación, mejoramiento y mantenimiento correctivo para aproximadamente 284 Plantas Físicas distribuidas en 20 localidades.
2. En la vigencia 2022 se firmaron veinticuatro (24) contratos de obra e interventoría con la finalidad de intervenir 221 plantas físicas en diferentes localidades de Bogotá.
3. Para el mes de abril de 2023 se terminaron en total 45 intervenciones de mejoramiento; de las cuales aportan a la meta 15 intervenciones, distribuidas en las localidades de Usme, Rafael Uribe Uribe, Los Mártires, Kennedy, Bosa, Fontibón, Puente Aranda, Usaquén, Santa fe, San Cristóbal y Sumapaz, de igual forma se continua con la ejecución de obras en 101 frentes de mejoramientos entre 2021 (17 frentes) y 2022 (84 frentes). A la fecha se terminó en 100% los contratos del 2021 del grupo 3, 4, 5, 7 y 8 correspondiente a las localidades de Tunjuelito, Ciudad Bolívar, Kennedy, Bosa, Fontibón, Puente Aranda, San Cristóbal y Santa fe. Se tiene un avance técnico promedio del total contratado de los 8 grupos de mejoramiento 2021 del 96.91% y de mejoramientos 2022 del 13.66%, encontrándose en ejecución 12 contratos de obra y 12 de interventoría.
4. Para el mes de mayo de 2023 se terminaron en total 35 intervenciones de mejoramiento de las cuales aportan a la meta 17 intervenciones; distribuidas en las localidades de Usme, Rafael Uribe Uribe, Kennedy, Bosa, San Cristóbal, Ciudad Bolívar y Tunjuelito, de igual forma se continua con la ejecución de obras en 113 frentes de mejoramientos entre 2021 (15 frentes) y 2022 (98 frentes). A la fecha se terminó en 100% los contratos del 2021 del grupo 3, 4, 5, 7 y 8 correspondiente a las localidades de Tunjuelito, Ciudad Bolívar, Kennedy, Bosa, Fontibón, Puente Aranda, San Cristóbal y Santa fe. Se tiene un avance técnico promedio del total contratado de los 8 grupos de mejoramiento.
5. Para el mes de junio de 2023 se terminaron 20 intervenciones; distribuidas en las localidades de Usme, Rafael Uribe Uribe, Bosa, Suba, Fontibón y Tunjuelito; de igual forma se continua con la ejecución de 134 frentes de mejoramiento, de los cuales 13 frentes corresponden al proyecto 2021 y 121 frentes al proyecto 2022. A la fecha se terminó en 100% los contratos del 2021 del grupo 3, 4, 5, 7 y 8 correspondiente a las localidades de Tunjuelito, Ciudad Bolívar, Kennedy, Bosa, Fontibón, Puente Aranda, San Cristóbal y Santa fe. Se tiene un avance técnico promedio del total contratado de los 8 grupos de mejoramiento 2021 del 98.19% y de mejoramientos 2022 del 25.87%, encontrándose en ejecución 12 contratos de obra y 12 de interventoría.
6. Se firmó acta de inicio con fecha del 31 de marzo de 2023 para el contrato de obra del grupo 6, sin embargo, no ha habido respuesta satisfactoria por parte del contratista de obra, razón por la

cual la interventoría radico a la SED el informe correspondiente para la apertura del proceso por presunto incumplimiento, el cual se remitió a la Oficina de Contratos mediante radicado I-2023-68328 del 08 de junio de 2023. Con radicado I-2023-68904 del 9 de junio de 2023 se recibieron observaciones al informe y se remite a la interventoría para los ajustes correspondientes con radicado S-2023-207760 del 16 de junio de 2023. La interventoría el 30 de junio de 2023 remitió el informe ajustado a la SED, el cual se encuentra en revisión por parte del área jurídica.

7. Por último, para el contrato de obra del grupo 10, se ha presentado dificultades en la ejecución de las intervenciones en los frentes de obra, por esta razón se radicó a la Oficina de Contratos el informe para presunto incumplimiento, bajo el radicado I-2023-67872 del 08 de junio de 2023.

Gráfica 2. Estado Obras Mejoramiento



Gráfica: Información suministrada por la SAP. Elaborada por el auditor

Con los datos de la gráfica No.2 se determinó que para la vigencia 2021 el 38.79% se encuentran en ejecución, donde a corte del mes de junio del presente año, se han terminado labores en 158 sedes y no registra avance, quedando pendiente el 2.14% sin tener frentes de trabajo para las actividades de obra y evidenciando en la información que la fecha de terminación del plazo contractual ya feneció. En cuanto a los contratos de la vigencia 2022 tenemos en ejecución el 49.47% y pendiente por iniciar el 28.83%, no se tiene reporte si el 21% las obras ya se encuentran terminadas.

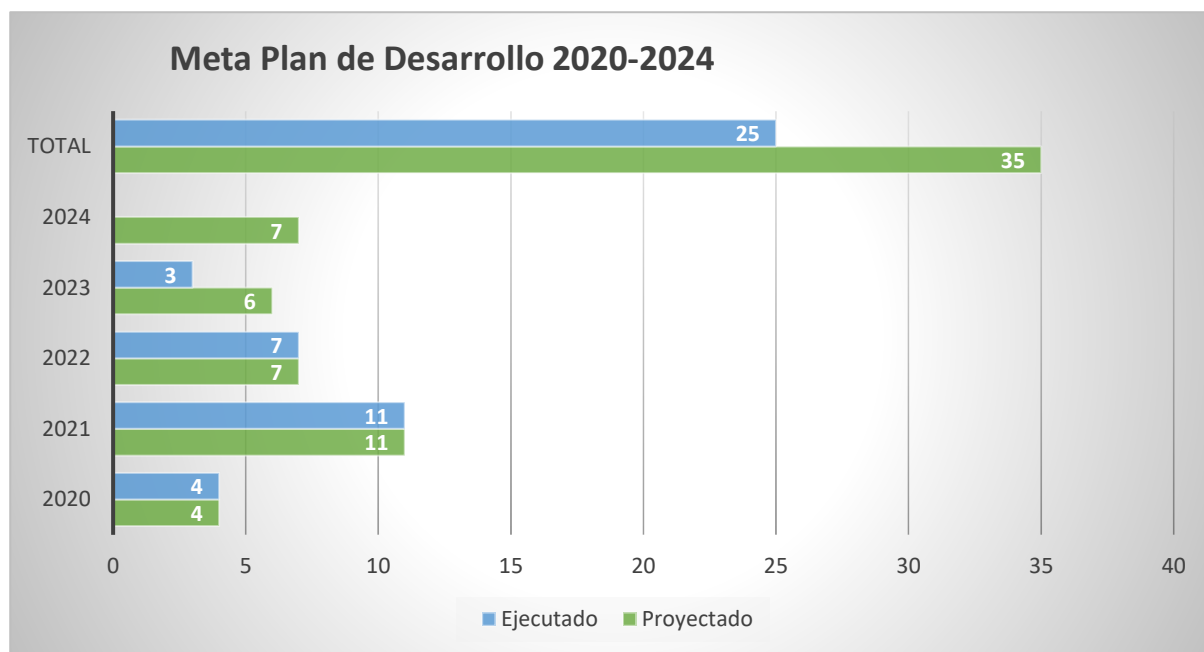
1.2. Metas del proyecto

1.2.1. Meta Plan de Desarrollo

La Secretaría 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 junio de 2023 se tiene un cumplimiento

acumulado del 66% que corresponde a 23 colegios, representados en el cumplimiento del 100% con la entrega de 4 colegios en el 2020, 7 colegios entregados en el 2021 más 3 en el 2022 que son regazo de la meta de la vigencia y la entrega de 7 colegios en la vigencia 2022 y a corte de junio de 2023 se han entregado tres (3).

Gráfica No.3. metafísica Plan de Desarrollo 2020-2024



fuelle: Información Formato seguimiento mes de junio de 2023.Elaborada por el auditor

1.2.2. Metas por componente proyecto de inversión

En el cumplimiento de las dos metas del proyecto con corte de junio de 2023, teniendo como referente el cruce de información adelantada en los reportes SEGPLAN para el segundo trimestre, así como las fichas de seguimiento del proyecto de inversión se encuentra lo siguiente:

Tabla No. 3: 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	10	28,57

	INFORME No.2 Seguimiento a las metas en materia de infraestructura de la SED	
	Fecha: 24/07/2023	Página: 12 de 16

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	289	39,00
------------------	---	-----	-----	-------

Información tomada reporte de seguimiento corte junio 2023

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 junio de la presente anualidad se tienen construidos 25 colegios quedando pendiente por ejecutar el 28,57%.

La meta del segundo componente (mejoramientos) está relacionada con la intervención de las 737 sedes de obras de mejoramiento, la cual con corte de junio de 2023 presenta un avance 60.78% que corresponde a 448 sedes intervenidas del total de las proyectadas para el 2024. En este componente no hubo reporte de avance para el segundo trimestre.

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 de junio de 2023.

Tabla No.4: Indicadores dos componentes

INDICADOR	MAGNITUD META VIGENCIA 2024		
	PROGRAMADA	Avance acumulado a junio 2023	%
Colegios nuevos con obra en ejecución	7	7	100,00
Colegios restituidos con obra en ejecución	8	8	100,00
Equipamientos Educativos nuevos o restituidos sin iniciar obra	20	7	35,00
Mejoramientos de Infraestructura educativa priorizada incluyendo adecuación de comedores escolares para implementación de Jornada Única y Primera Infancia	737	448	60,79

Fuente: Información tomada reporte de seguimiento corte junio 2023

En cuanto a la entrega de colegios nuevos se evidencia un avance acumulado al 2022 del 100%, teniendo en cuenta que se entregaron 6 colegios nuevos durante el 2021 y 1 colegio en la vigencia 2022. Para los colegios restituidos con obra en ejecución se presenta un 100% terminados al 2022. En cuanto equipamientos Educativos nuevos o restituidos sin iniciar obra se continua con un avance del 35% y para el componente de mejoramiento persiste el atraso dado que el avance es el mismo del primer trimestre, es decir del 60,79%.

1.3. Gestión presupuestal

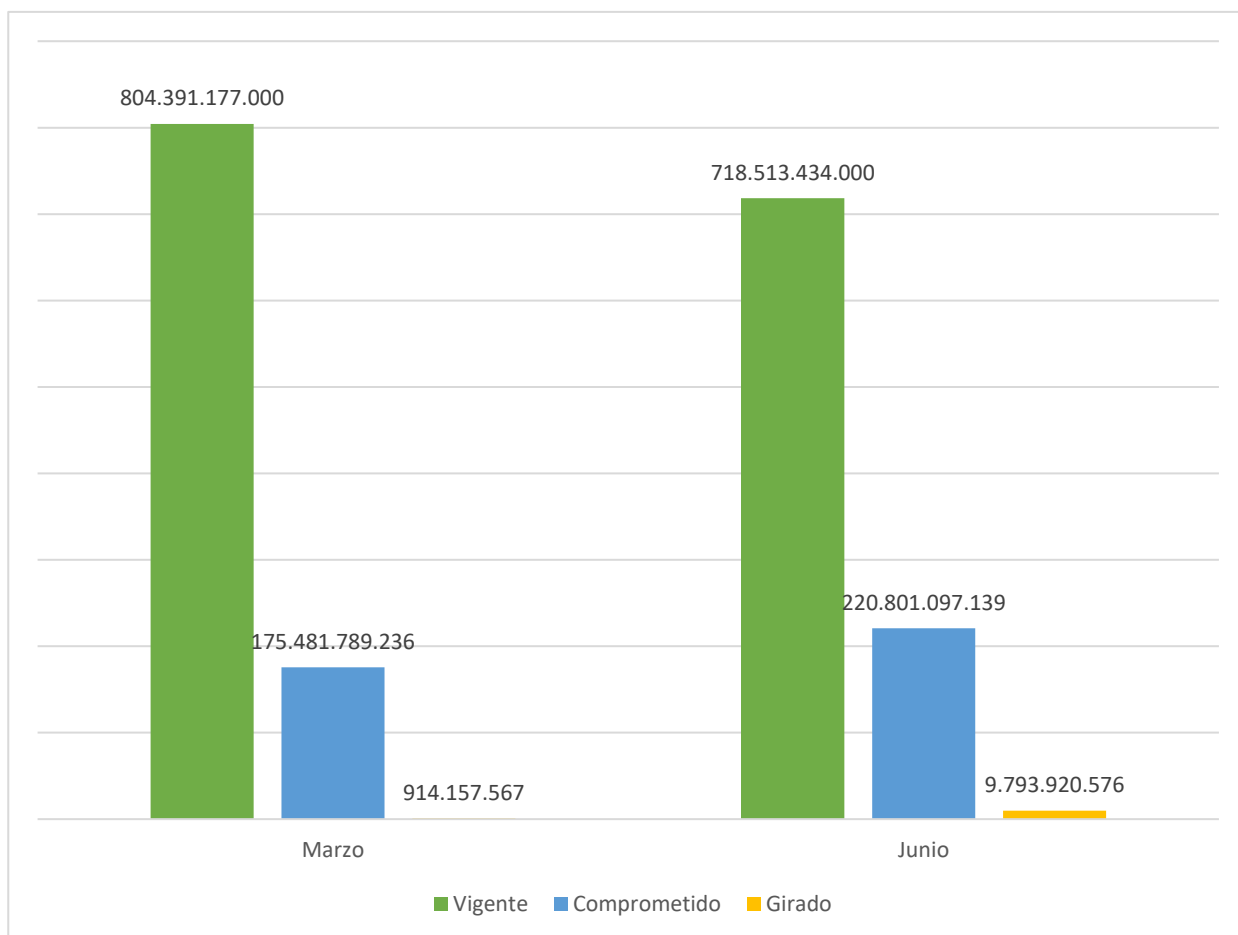
1.3.1. Ejecución vigencia

El presupuesto total para los dos componentes para 2023 es de \$ 824.583.504.000, de los cuales, con corte junio de 2023, una vez adelantados los cruces con la información financiera de registros presupuestales, se comprobó la ejecución de \$ 262.145.613.629, que corresponde a un porcentaje del 31.8%. En lo que respecta a giros el porcentaje 1.6% para los dos componentes se han girado \$12.893.851.963.

De acuerdo con lo anterior, se continua con una inadecuada planeación y gestión, que conlleva a la constitución de reservas y pasivos exigibles, donde la totalidad de los recursos en esta vigencia no se van a ejecutar.

Para el componente uno de construcción y terminación, se evidenciaron notorios incrementos en lo comprometido y en lo girado para el segundo trimestre, de manera general, al realizar el comparativo entre el corte de marzo y junio del presente año se incrementó 1.26% de los montos de compromisos, donde el nivel de ejecución continúa siendo bajo, como se observa en la siguiente gráfica.

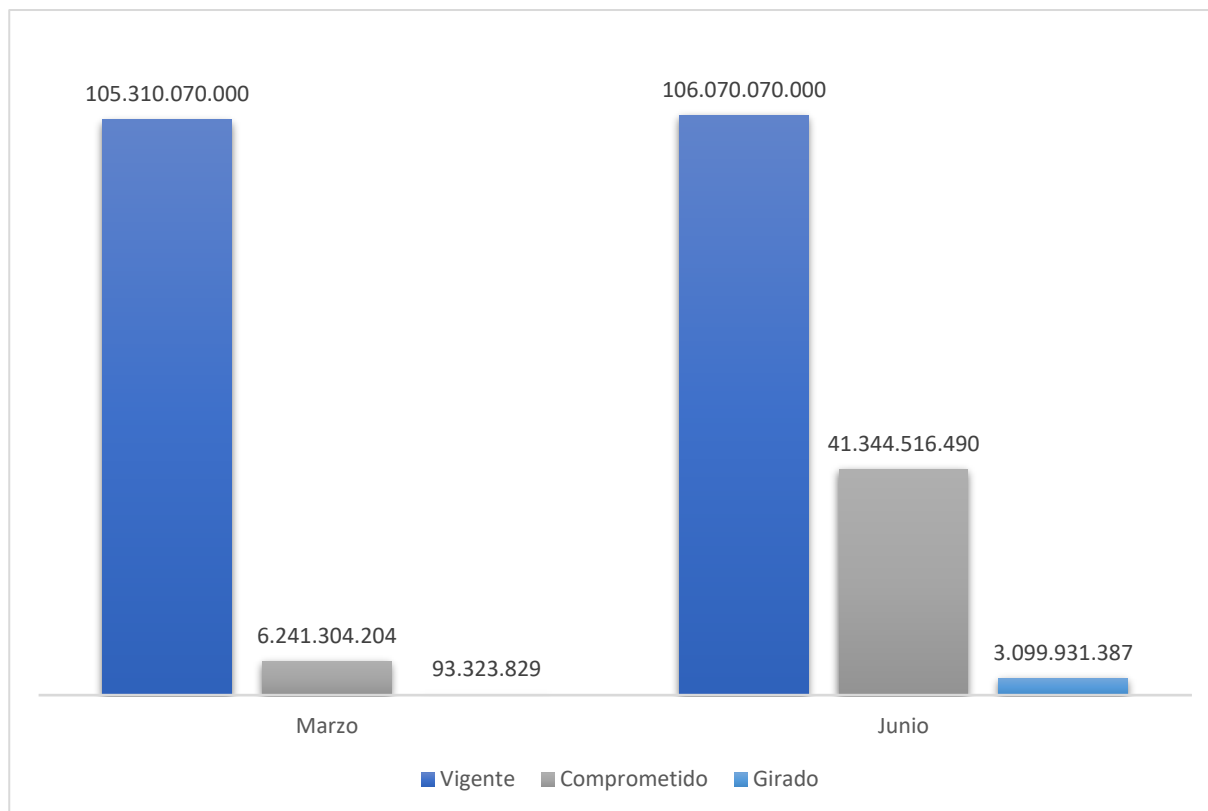
Gráfico No.4: Ejecución presupuestal componente 1



Grafica elaborada por el auditor Fuente: Información tomada reporte de seguimiento SEGPLAN corte junio 2023

Para el componente dos de mejoramientos se registra un aumento del presupuesto asignado a \$106.070.070.000. Se ha comprometido el 39% es decir \$41.344.516.490 y el porcentaje de giros registrado aumento quedando en el 2.9% que corresponde a \$ 3.099.931.387; cifras y porcentaje que se consideran bajos en virtud del corte a junio de 2023. La gráfica siguiente registra el comportamiento presupuestal para el componente 2.

Gráfico No.5: Ejecución presupuestal componente 2



Gráfica elaborada por el auditor. Fuente: Información tomada reporte de seguimiento SEGPLAN corte junio 2023

1.4. Cumplimiento de los principios de transparencia y publicidad en los procesos de contratación de obra adelantados por la Entidad a corte de junio de 2023.

En cuanto a la revisión de la información publicada en el SECOP, mediante I-2023-59841 del mes de mayo de 2023 se envió a la Dirección de Construcción y Conservación de Establecimientos Educativos solicitando información y el cargue de documentos al SECOP para los proyectos como: María Currea Manrique - Hacienda Casa Blanca, María Betsabé Espinal – Boíta, Procables- Granjas de Techo, Lucila Rubio de Laverde – Porvenir, Agudelo Restrepo – Bonavista y Feliza Bursztyn – Hipotecho, donde las observaciones fueron atendidas dentro del plazo mediante I-2023-64583 y tomadas en cuenta la recomendaciones; sin embargo se continua verificando la publicación en la plataforma SECOP de los informes de ejecución y actas parciales, encontrándose entre otras las siguientes situaciones: falta de uniformidad en la cantidad reportada, actas e informes no publicados; fallas significativas en la publicidad

	INFORME No.2 Seguimiento a las metas en materia de infraestructura de la SED	
	Fecha: 24/07/2023	Página: 15 de 16

La explicación otorgada por la dependencia reafirma las razones de la alerta efectuada, en relación con la necesidad de fortalecer los controles en la publicidad de la información contractual, por cuanto, a pesar de haberse informado tal situación en anteriores informes, esta irregularidad no sido subsanada limitando el acceso a la información.

III. CONCLUSIONES

- Respecto a los giros, se observa que a corte de junio se tiene notorios incrementos en lo comprometido y en lo girado para el segundo trimestre, de manera general, al realizar el comparativo entre el corte de marzo y junio del presente año se incrementó 1.26% de los montos de compromisos, sin embargo, el nivel de ejecución continúa siendo bajo. Lo cual indica que se continua con una inadecuada planeación y gestión, que conlleva a la constitución de reservas y pasivos exigibles, donde la totalidad de los recursos en esta vigencia no se van a ejecutar.
- En el seguimiento realizado a los contratos objetó de muestra persisten debilidades y falencias en la publicación en el SECOP II de la información contractual de algunos contratos como: María Currea Manrique - Hacienda Casa Blanca, María Betsabé Espinal – Boíta, Procables- Granjas de Techo, Lucila Rubio de Laverde – Porvenir, Agudelo Restrepo – Bonavista y Feliza Bursztyn – Hipotecho, en cuanto información para el control de la ejecución de la obra.
- Para los contratos de mejoramiento es necesario iniciar actividades en el 87% de las plantas físicas priorizadas para la vigencia 2023 de los contratos suscritos en el 2021 y 2022. Sin embargo, para el cumplimiento de este indicador falta el 39%.

IV. RECOMENDACIONES

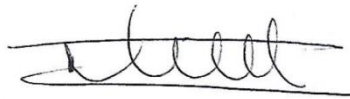
- Es necesario implementar mecanismos para que una vez termina la ejecución de las obras se tenga adelantado el trámite de la legalización de los servicios públicos o que los plazos para realizar este trámite se mantengan entre 3 y 6 meses, para así evitar que la puesta en funcionamiento de los comedores no se lleve a cabo por falta de la energización definitiva. Además para la puesta en funcionamiento se debe haber realizado las prueba de equipos, medición de monóxido de carbono, validación de la red de gas, entrega de custodia de la cocina del comedor escolar al asociado, muestreo de cloro residual, análisis fisicoquímicos y microbiológicos de agua potable, simulacro de entrega del servicio, situación que debe coordinar con el área competente con la finalidad de tener el inicio de apertura de dicho espacio para el beneficio de la comunidad educativa dentro de un plazo prudencial.
- Realizar la debida publicación en el SECOP II de todos los documentos contractuales dando cumplimiento al decreto 282 /2015 y al principio de transparencia contemplado en la ley 1712 de 2014.
- Continuar con los controles en el seguimiento a los cronogramas de obra de los proyectos que están en 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.

	INFORME No.2 Seguimiento a las metas en materia de infraestructura de la SED	
	Fecha: 24/07/2023	Página: 16 de 16

- 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.
- Fortalecer las gestiones realizadas para lograr disminuir la reserva presupuestal y los pasivos exigibles, toda vez que se observa una baja gestión en la vigencia 2023.

V.FIRMAS

Elaborado:



MARYURY AISHELL NEIRA
Contratista Oficina de Control Interno

Vo.Bo.



OSCAR ANDRES GARCIA PRIETO
Jefe de Oficina de Control Interno

ANEXOS

- I-2023-74046 Solicitud información
- I-2023-80269 Respuesta I-2023-36825
- I-2023-77046 Respuesta SAP I-2023-76043
- I-2023-56830 Solicitud de acompañamiento a visitas
- I-2023-59841 Alerta cargue de información SECOP
- I-2023-Respuesta alerta SECOP
- I-2023-77046 Respuesta SAP Oficio No.1