

| MACROPROCESO/ PROCESO O ÁREA DEL SEGUIMIENTO | | No. INFORME FINAL |
|---|---|---|
| AUDITORÍA INTERNA GESTIÓN DE CONTROL, INSPECCIÓN Y VIGILANCIA / DESPACHO SUPERINTENDENTE DELEGADA PARA EL CONTROL | | 23-2021 |
| | | FECHA DE INICIO |
| | | Octubre de 2021 |
| | | FECHA ENTREGA DE INFORME |
| | | 25 de marzo de 2022 |
| EQUIPO AUDITOR | | DESTINATARIO LIDER Y/O RESPONSABLE DEL ÁREA O DEPENDENCIA: |
| Auditor(es): | JULIO ANDRES SANCHEZ SANCHEZ NELSON DAVID BELTRAN TORRES | Dr. ORLANDO CLAVIJO CLAVIJO Superintendente de Vigilancia y Seguridad Privada Dr. EDWIN GONZÁLEZ MORENO Superintendente Delegado para el Control |

ASPECTOS GENERALES DEL INFORME

| | |
|---------------------------------|---|
| Objetivo General: | Verificar a través de la evaluación objetiva e independiente, el cumplimiento normativo y la gestión adelantada por la Delegada del Control referente a los trámites realizados en los grupos que la componen. |
| Objetivos Específicos: | Evaluar el cumplimiento normativo y la gestión adelantada por los Grupos de: Investigaciones Administrativas preliminares, Inspección, Sanciones |
| Alcance: | La auditoría fue realizada al proceso basada en la información registrada en el 2019, 2020 y primer semestre de 2021. |
| Metodología: | Aplicación de los elementos y herramientas para la evaluación independiente así: <ul style="list-style-type: none"> - Análisis de las bases de datos suministradas a través del correo electrónico institucional por la Oficina Delegada del Control Inspección y Vigilancia - Verificación de la información radicada en el gestor documental eSigna. - Aplicación de los elementos y herramientas para la evaluación independiente, en concordancia con las normas internacionales para el ejercicio profesional de la auditoría interna. |
| Criterios de evaluación: | <ul style="list-style-type: none"> ➤ Constitución Política de Colombia ➤ Ley 87 de 1993, por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado ➤ Ley 1437 del 2011. Código de Procedimiento Administrativo y de lo Contencioso Administrativo. (CPACA). Art. 14,17,47,48,49 ➤ Ley 1755 de 2015, por medio de la cual se regula el Derecho Fundamental de Petición y se sustituye un título del Código de Procedimiento Administrativo y de lo Contencioso Administrativo. ➤ Decreto Ley 356 de 1994 “Estatuto de vigilancia y seguridad privada” ➤ Decreto ley 019 de 2012 “Por el cual se dictan normas para suprimir o reformar regulaciones, procedimientos y trámites innecesarios existentes en la Administración Pública”. ➤ Decreto 2355 de 2006 Art. 12 ➤ Decreto 71 de 2002 Artículo 5º “Cumplimiento. Los servicios de vigilancia y seguridad privada, enunciados en el artículo 1º deberán presentar a la Superintendencia de Vigilancia y Seguridad Privada a más tardar el 30 de abril de cada año, los estados financieros consolidados a 31 de diciembre del año inmediatamente anterior.” ➤ Decreto 491 de 2020 Art. 5 – Ampliación de los términos señalados en el artículo 14 de la Ley 1437 de 2011 |

RESUMEN EJECUTIVO

La Oficina de Control Interno adelantó auditoría interna al proceso de Control, Inspección y Vigilancia, a las operaciones que se realizan a través de los tres grupos que componen la Delegada del Control, correspondiente a los años 2019, 2020 y primer semestre 2021.

Una vez recibidas y analizadas las bases de datos suministradas por la Delegada del Control, el equipo auditor observó que las mismas tienen un total de 9310 registros, los cuales se discriminan de la siguiente manera:

| Grupo | 2019 | 2020 | 1 SEM 2021 | Total |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|
| INVESTIGACIONES ADMINISTRATIVAS PRELIMINARES | 2.495 | 2.131 | 1.115 | 5.741 |
| INSPECCIONES | 436 | 199 | 77 | 712 |
| SANCIONES | 1.650 | 1.203 | 4 | 2.857 |
| Total registros | 4.581 | 3.533 | 1.196 | 9.310 |

Resultado del ejercicio auditor realizado por la Oficina de Control Interno, se destacan las siguientes observaciones por cada uno de los Grupos que hace parte de la Delegada del Control:

Grupo de Investigaciones Administrativas Preliminares

- Diferencia en la fecha del registro inicial frente a la fecha que soporta la entrada de la queja a la entidad, situación descrita en el numeral 1.1.1. del presente informe.
- En promedio los días hábiles utilizados, para dar acuso de recibo preliminar, exceden los 15 días establecidos en el artículo 14 de la ley 1437 de 2011, de acuerdo a lo descrito en el numeral 1.1.2. del presente informe.
- Autos de archivos de quejas, sin observar que la respuesta del vigilado a la entidad, superó el tiempo establecido en el requerimiento de información, como se detalla en el numeral 1.1.3, del presente informe.
- No cumplimiento del término establecido en el artículo 17 de la Ley 1437 de 2011, para solicitar ampliación de la queja, como se describe en el numeral 1.1.4.
- Se declara desistimiento tácito mediante acto administrativo con rangos entre 79 a 343 días, incumpliendo presuntamente los principios de eficacia y celeridad establecidos en los numerales 11 y 13 del artículo 3º de la Ley 1437 de 2011, de acuerdo con lo desarrollado en el numeral 1.1.5 del presente informe.

Grupo de Inspecciones

- En la Base de datos allegada a la Oficina de Control Interno, se encontraron campos sin diligenciar.
- No cumplimiento al término establecido en la Resolución 2640 de 2010, frente a la entrega del informe de visita.
- Trámites remitidos por el Grupo Investigaciones Administrativas Preliminares sin ser atendidos por el Grupo de Inspecciones.
- Registros errados en la base de datos Grupo Inspecciones.

Grupo de Sanciones

- No creación oportuna de expedientes sancionatorios, correspondientes a la no presentación de los estados financieros vigencia 2017.
- Creación expedientes sancionatorios por no reporte financiero de la vigencia 2018, a los 8 meses de ocurrencia del hecho a investigar, situación que conlleva a la reducción de los tiempos para ejercer la facultad sancionatoria .
- Resoluciones de sanciones expedidas por fuera de término, estipulado en el artículo 49 de la Ley 1437 de 2011, que afectan el principio del debido proceso.

Entre la recomendaciones más importante la Oficina de Control Interno precisa:

- Realizar verificación a los tiempos y procesos que intervienen en la recepción y respuesta preliminar de las quejas, para dar cumplimiento a la normatividad vigente en la Ley 1437 de 2011.
- Corroborar el adecuado diligenciamiento de las bases de datos que soportan la gestión de los tres grupos que conforman la Delegada del Control, teniendo en cuenta que la información contenida en estas bases de datos, es el insumo para la generación de reportes.
- Analizar los controles establecidos en el mapa de riesgos del proceso de Control, en consideración a que se establece la materialización de los riesgos en el desarrollo de los procesos y tener en cuenta las recomendaciones realizadas por la Oficina de Control interno frente a la actualización del mapa de riesgos del proceso, de conformidad con los lineamientos precisos para el tratamiento, manejo y seguimiento a los riesgos que afectan el logro de los objetivos institucionales establecidos en la “Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas” expedido por el DAFP V5 diciembre 2020 y su socialización entre los funcionarios y contratistas bajo la responsabilidad de la dependencia auditada.
- Atender el plazo establecido en el artículo 49 del Código Contencioso Administrativo Ley 1437 de 2011, para proferir el acto administrativo definitivo dentro de los 30 días siguientes a la presentación de los alegatos.
- Plantear acciones de mejora conjunta con la Delegada de la Operación y Grupo Financiero, para realizar la validación de los vigilados activos antes de generar el memorando de informe del no cumplimiento de reporte financiero, atendiendo el principio de eficacia establecido en el numeral 11 del artículo 3 de la Ley 1437 de 2011.
- Analizar y plantear mecanismos para aplicación eficiente del monto establecido para la sanción por la no presentación oportuna por parte de los vigilados de los Estados Financieros, teniendo en cuenta el alto volumen que genera esta falta, lo que descargaría operativamente el Grupo de Sanciones, y generaría disponibilidad de contratistas para las demás actividades que deba desarrollar el área.

DESARROLLO DE LA AUDITORIA

Dentro de la función de evaluación y seguimiento al sistema de control interno dispuesta en la Ley 87 de 1993, en especial el artículo 12 literal G, y en cumplimiento al Plan Anual de Auditoría, esta dependencia realizó la auditoria interna al proceso de Gestión de Control, Inspección y Vigilancia, correspondiente a las vigencias 2019, 2020 y primer semestre 2021, donde se analizó la gestión adelantada por la Delegada para el Control a los trámites realizados en cada una de los tres Grupos que la integran.

El equipo auditor tuvo como insumo de la auditoría la información de las bases de datos, que fueron allegadas a través del correo institucional por la Delegada para el Control, y las suministradas por la Oficina de Informática y Sistemas, las cuales, en el desarrollo de la auditoría, se cotejaron contra el soporte documental registrado en el eSigna.

Las pruebas desarrolladas para la ejecución de la presente auditoría, están soportadas en las Bases de Datos entregadas por cada Grupo de la Delegada del Control, teniendo en cuenta la organización de la información, de acuerdo a los campos establecidos en cada uno de los formatos dispuestos por la entidad para el registro de la trazabilidad de cada proceso, los cuales hacen parte del soporte documental del sistema de gestión de calidad.

Como resultado del análisis realizado a la información referida, se observó lo que se expone a continuación:

1. Base de datos suministrada por la delegada del Control

Teniendo en cuenta las bases de datos mencionadas, el equipo auditor evidenció un total de 9.310 registros, los cuales se identifican en la tabla No. 1 por grupos así:

Tabla No. 1
Resumen bases de datos recibidas

| Grupo | 2019 | 2020 | 1 SEM 2021 | Total |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|
| INVESTIGACIONES ADMINISTRATIVAS PRELIMINARES | 2.495 | 2.131 | 1.115 | 5.741 |
| INSPECCIONES | 436 | 199 | 77 | 712 |
| SANCCIONES | 1.650 | 1.203 | 4 | 2.857 |
| Total registros | 4.581 | 3.533 | 1.196 | 9.310 |

Elaboración Oficina de Control Interno

Cruce base datos Oficina informática y sistemas vs información suministrada por la Delegada del Control

Durante el análisis y cotejo de la información contenida en las bases de datos, el equipo auditor evidenció diferencia de ciento cincuenta (150) registros en la base de datos que fue suministrada por la Delegada del Control frente a la base de datos que reposa en la Oficina de Informática y sistemas de los años 2019, 2020, y 1er Semestre 2021, es decir en la información entregada por la oficina de sistemas e informática no se registran los expedientes, como se describe en la tabla N° 2:

Tabla No. 2
Diferencia entre bases de datos recibidas vs Oficina de Informática

| Grupo | 2019 | 2020 | 2021 | TOTAL |
|--------------|------|------|------|------------|
| GIAP | 69 | 4 | 10 | 83 |
| INSPECCIONES | 67 | 0 | 0 | 67 |
| SANCCIONES | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL | | | | 150 |

Elaboración Oficina de Control Interno

La situación descrita, genera un riesgo en la pérdida de la memoria institucional de la información, al respecto se precisa que cuando las áreas de manera simultánea manejen Bases de datos en Excel, las mismas deben coincidir con el aplicativo destinado por la entidad para tal fin, como en el caso que nos ocupa, el Gestor documental eSigna.

Por otra parte, vale la pena recordar que el adecuado manejo de la información es soportar el cumplimiento de los objetivos institucionales, al igual que el relacionado con el objetivo del Sistema de Control Interno establecido en el Literal e) Art. 2 Ley 87 de 1993 el cual señala “Asegurar la oportunidad y confiabilidad de la información y de sus registros”.

La dependencia deberá tomar los correctivos e implementar una acción de mejora que subsane la observación, la cual deberá ser incluida en el plan de mejoramiento, para posterior seguimiento por parte de la Oficina de Control Interno.

Relación de contratistas vigencias 2019 y 2020 Delegada del Control

Una vez cotejada la base de datos suministrada por la delegada del Control, se observa que en el 2019 y 2020 se contó con un total de 137 contratistas en cada uno de los Grupos que componen la delegada del control, sin embargo, se determinó que se tuvo una disminución de 57 contratistas entre una vigencia y otra, equivalente a una reducción del 142,5%, tomando como base el año 2019. (Ver tabla 3)

Tabla No. 3
Contratistas Delegada del Control año 2019 y 2020

| Grupo | Año 2019 | | Año 2020 | |
|---|--------------|------------|--------------|-----------|
| | Contratistas | Contratos | Contratistas | Contratos |
| Grupo de Investigaciones Administrativas Preliminares | 22 | 27 | 7 | 7 |
| Grupo de Inspección | 28 | 34 | 9 | 9 |
| Grupo de Sanciones | 28 | 31 | 23 | 23 |
| Descongestión Sanciones | 3 | 3 | 0 | 0 |
| Delegada del Control | 16 | 17 | 1 | 1 |
| Total | 97 | 112 | 40 | 40 |

Fuente: Bases de datos entregada Delegada del Control.

1.1. Base de datos Grupo Investigaciones Administrativas Preliminares

De acuerdo a la información registrada en la Base de Datos recibida, el equipo auditor observó que de las 5741 quejas equivalentes al 100% allegadas a la entidad durante los periodos auditados, 3045 quejas que equivalen al 53.04%, la entidad dio traslado al servicio vigilado por ser de su competencia, situación que se evidencia en lo consignado en el campo "Trámite" de la Base de Datos, como se describe en detalle de la tabla No. 4.

Tabla No. 4
Resumen por trámite preliminar

| Trámite preliminar | Número | % |
|---|-------------|---------------|
| Requerimiento al Servicio Vigilado | 1849 | 32,21 |
| Traslado al servicio vigilado | 1196 | 20,83 |
| Remitido / Traslado a Inspección | 793 | 13,81 |
| Acuso | 602 | 10,49 |
| Estado de la queja | 403 | 7,02 |
| Traslado a Ministerio de trabajo / Ministerio | 395 | 6,88 |
| Ampliación de la Queja | 190 | 3,31 |
| Solicitud de ampliación | 137 | 2,39 |
| Remitido a Sanciones | 106 | 1,85 |
| Auto de Archivo | 33 | 0,57 |
| Desistimiento tácito | 12 | 0,21 |
| Traslado a otra dependencia por competencia | 6 | 0,10 |
| Remitido / Traslado a Jurídica | 6 | 0,10 |
| Traslado a la UGPP | 4 | 0,07 |
| Traslado a SIC / Superservicios | 3 | 0,05 |
| Traslado a Procuraduría | 2 | 0,03 |
| Traslado a Secretaría Distrital de Salud | 1 | 0,02 |
| Traslado a la UNP | 1 | 0,02 |
| Traslado a Contraloría | 1 | 0,02 |
| Impulso procesal | 1 | 0,02 |
| Total | 5741 | 100,00 |

Elaboración Oficina de Control Interno

1.1.1. Diferencia en la fecha de registro del radicado de la queja en la base de datos del GIAP

Teniendo en cuenta lo expuesto en la tabla No.4, y cotejada la información registrada por el Grupo de Investigaciones Administrativas Preliminares en el campo "Fecha de radicado", del formato Base de datos FOR-GCI-210-002, frente al sticker que da constancia de la recepción de la queja, cargado en el gestor documental eSigna, el equipo auditor observó que ésta difiere de la fecha real que se registra en el sticker, para el 2019 y en algunos registros del año 2020; frente a la vigencia 2021, el Grupo Investigaciones Administrativas Preliminares, posiblemente implementó controles efectivos que mitigaron el riesgo de incumplimiento referente al tema expuesto. Lo anterior se evidencia ejemplos que están detallados en las tablas No. 5, 6 y 7;

Base de Datos Año 2019. (Ver descripción en la tabla N°. 5)

Tabla No. 5
Fecha registro errada en la base de datos del GIAP,
Vs Fecha sticker
Año 2019

| Radicado de entrada | Fecha de radicado en BD GIAP | Fecha radicado Esigna | Diferencia en días calendario | Radicado de entrada | Fecha de radicado en BD GIAP | Fecha radicado Esigna | Diferencia en días calendario |
|---------------------|------------------------------|-----------------------|-------------------------------|---------------------|------------------------------|-----------------------|-------------------------------|
| 2019PR10085612 | 19/06/2019 | 11/04/2019 | 69 | 2019PR10139312 | 10/06/2019 | 7/06/2019 | 3 |
| 2019PR10088762 | 19/06/2019 | 15/04/2019 | 65 | 20190139582 | 10/06/2019 | 7/06/2019 | 3 |
| 2019PR10090152 | 19/06/2019 | 17/04/2019 | 63 | 2019PR10147502 | 17/06/2019 | 14/06/2019 | 3 |
| 20190091312 | 5/06/2019 | 22/04/2019 | 44 | 2019PR10147312 | 17/06/2019 | 14/06/2019 | 3 |
| 2019PR10245362 | 7/11/2019 | 4/10/2019 | 34 | 20190147802 | 17/06/2019 | 14/06/2019 | 3 |
| 2019PR10273192 | 11/12/2019 | 7/11/2019 | 34 | 2019PR10147292 | 17/06/2019 | 14/06/2019 | 3 |
| 2019PR10117112 | 12/06/2019 | 15/05/2019 | 28 | 2019PR10147212 | 17/06/2019 | 14/06/2019 | 3 |
| 2019PR10128882 | 20/06/2019 | 27/05/2019 | 24 | 2019PR10168982 | 15/07/2019 | 12/07/2019 | 3 |
| 2019PR10129372 | 12/06/2019 | 28/05/2019 | 15 | 2019PR10176022 | 22/07/2019 | 19/07/2019 | 3 |
| 2019PR10052642 | 18/03/2019 | 7/03/2019 | 11 | 2019PR10175942 | 22/07/2019 | 19/07/2019 | 3 |
| 20190247832 | 18/10/2019 | 7/10/2019 | 11 | 20190176172 | 22/07/2019 | 19/07/2019 | 3 |
| 2019PR10053742 | 18/03/2019 | 8/03/2019 | 10 | 2019PR10181632 | 29/07/2019 | 26/07/2019 | 3 |
| 2019PR10053812 | 18/03/2019 | 8/03/2019 | 10 | 2019PR10181442 | 29/07/2019 | 26/07/2019 | 3 |
| 2019PR10053642 | 18/03/2019 | 8/03/2019 | 10 | 2019PR10181282 | 29/07/2019 | 26/07/2019 | 3 |
| 2019PR10053682 | 18/03/2019 | 8/03/2019 | 10 | 2019PR10181262 | 29/07/2019 | 26/07/2019 | 3 |
| 2019PR10053442 | 18/03/2019 | 8/03/2019 | 10 | 2019PR10181252 | 29/07/2019 | 26/07/2019 | 3 |
| 2019PR10053452 | 18/03/2019 | 8/03/2019 | 10 | 2019PR10181242 | 29/07/2019 | 26/07/2019 | 3 |
| 2019PR10001292 | 11/01/2019 | 3/01/2019 | 8 | 2019PR10181012 | 29/07/2019 | 26/07/2019 | 3 |
| 2019PR10000832 | 11/01/2019 | 3/01/2019 | 8 | 2019PR10180902 | 29/07/2019 | 26/07/2019 | 3 |
| 2019PR10186212 | 9/08/2019 | 1/08/2019 | 8 | 2019PR10187492 | 5/08/2019 | 2/08/2019 | 3 |
| 2019000002 | 9/01/2019 | 2/01/2019 | 7 | 20190187862 | 5/08/2019 | 2/08/2019 | 3 |
| 2019PR10001932 | 11/01/2019 | 4/01/2019 | 7 | 20190187992 | 5/08/2019 | 2/08/2019 | 3 |
| 2019PR10002062 | 11/01/2019 | 4/01/2019 | 7 | 2019PR10187502 | 5/08/2019 | 2/08/2019 | 3 |
| 2019PR10001822 | 11/01/2019 | 4/01/2019 | 7 | 2019PR10187592 | 5/08/2019 | 2/08/2019 | 3 |
| 2019PR10044552 | 6/03/2019 | 27/02/2019 | 7 | 2019PR10187832 | 5/08/2019 | 2/08/2019 | 3 |
| 2019PR10046022 | 7/03/2019 | 28/02/2019 | 7 | 2019PR10181432 | 29/07/2019 | 26/07/2019 | 3 |
| 2019PR10055862 | 18/03/2019 | 11/03/2019 | 7 | 2019PR10187882 | 5/08/2019 | 2/08/2019 | 3 |
| 20190056072 | 18/03/2019 | 11/03/2019 | 7 | 20190190482 | 9/08/2019 | 6/08/2019 | 3 |
| 20190055982 | 18/03/2019 | 11/03/2019 | 7 | 2019PR10190432 | 9/08/2019 | 6/08/2019 | 3 |
| 20190055852 | 18/03/2019 | 11/03/2019 | 7 | 20190190332 | 9/08/2019 | 6/08/2019 | 3 |
| 20190054612 | 18/03/2019 | 11/03/2019 | 7 | 2019PR10190072 | 9/08/2019 | 6/08/2019 | 3 |
| 20190055272 | 18/03/2019 | 11/03/2019 | 7 | 2019PR10192842 | 12/08/2019 | 9/08/2019 | 3 |
| 20190058762 | 21/03/2019 | 14/03/2019 | 7 | 20190193072 | 12/08/2019 | 9/08/2019 | 3 |
| 2019PR10176862 | 29/07/2019 | 22/07/2019 | 7 | 20190190612 | 9/08/2019 | 6/08/2019 | 3 |
| 2019PR10288582 | 5/12/2019 | 28/11/2019 | 7 | 2019PR10192872 | 12/08/2019 | 9/08/2019 | 3 |
| 2019PR10000412 | 8/01/2019 | 2/01/2019 | 6 | 20190213232 | 2/09/2019 | 30/08/2019 | 3 |
| 20190000005 | 8/01/2019 | 2/01/2019 | 6 | 2019PR10181482 | 29/07/2019 | 26/07/2019 | 3 |
| 20190000006 | 8/01/2019 | 2/01/2019 | 6 | 2019PR10219142 | 9/09/2019 | 6/09/2019 | 3 |
| 2019PR10000432 | 8/01/2019 | 2/01/2019 | 6 | 20190219962 | 9/09/2019 | 6/09/2019 | 3 |
| 2019PR10000432 | 8/01/2019 | 2/01/2019 | 6 | 20190219572 | 9/09/2019 | 6/09/2019 | 3 |
| 20190001122 | 9/01/2019 | 3/01/2019 | 6 | 2019PR10219702 | 9/09/2019 | 6/09/2019 | 3 |
| 20190001082 | 9/01/2019 | 3/01/2019 | 6 | 2019PR10219612 | 9/09/2019 | 6/09/2019 | 3 |
| 2019PR10004392 | 15/01/2019 | 9/01/2019 | 6 | 20190220272 | 9/09/2019 | 6/09/2019 | 3 |

| | | | | | | | |
|----------------|------------|------------|---|----------------|------------|------------|---|
| 2019PR10003732 | 15/01/2019 | 9/01/2019 | 6 | 2019PR10204982 | 26/08/2019 | 23/08/2019 | 3 |
| 2019PR10004332 | 15/01/2019 | 9/01/2019 | 6 | 2019PR10204742 | 26/08/2019 | 23/08/2019 | 3 |
| 2019PR10004352 | 15/01/2019 | 9/01/2019 | 6 | 2019PR10204622 | 26/08/2019 | 23/08/2019 | 3 |
| 2019PR10004382 | 15/01/2019 | 9/01/2019 | 6 | 2019PR10204592 | 26/08/2019 | 23/08/2019 | 3 |
| 20190056142 | 18/03/2019 | 12/03/2019 | 6 | 20190205212 | 26/08/2019 | 23/08/2019 | 3 |
| 2019PR10053372 | 14/03/2019 | 8/03/2019 | 6 | 20190205132 | 26/08/2019 | 23/08/2019 | 3 |
| 2019PR10057402 | 19/03/2019 | 13/03/2019 | 6 | 20190204962 | 26/08/2019 | 23/08/2019 | 3 |
| 2019PR10058242 | 19/03/2019 | 13/03/2019 | 6 | 2019PR10204672 | 26/08/2019 | 23/08/2019 | 3 |
| 2019PR10058192 | 19/03/2019 | 13/03/2019 | 6 | 2019PR10226062 | 16/09/2019 | 13/09/2019 | 3 |
| 2019PR10058312 | 19/03/2019 | 13/03/2019 | 6 | 2019PR10231802 | 23/09/2019 | 20/09/2019 | 3 |
| 2019PR10058352 | 19/03/2019 | 13/03/2019 | 6 | 2019PR10231902 | 23/09/2019 | 20/09/2019 | 3 |
| 2019PR10058392 | 19/03/2019 | 13/03/2019 | 6 | 20190238992 | 30/09/2019 | 27/09/2019 | 3 |
| 2019PR10058592 | 19/03/2019 | 13/03/2019 | 6 | 2019PR10239032 | 30/09/2019 | 27/09/2019 | 3 |
| 2019PR10058652 | 19/03/2019 | 13/03/2019 | 6 | 2019PR10239092 | 30/09/2019 | 27/09/2019 | 3 |
| 2019PR10058542 | 19/03/2019 | 13/03/2019 | 6 | 2019PR10247462 | 10/10/2019 | 7/10/2019 | 3 |
| 2019PR10057962 | 19/03/2019 | 13/03/2019 | 6 | 2019PR10258422 | 21/10/2019 | 18/10/2019 | 3 |
| 2019PR10059832 | 20/03/2019 | 14/03/2019 | 6 | 2019PR10258382 | 21/10/2019 | 18/10/2019 | 3 |
| 2019PR10058882 | 20/03/2019 | 14/03/2019 | 6 | 20190258542 | 21/10/2019 | 18/10/2019 | 3 |
| 2019PR10001112 | 8/01/2019 | 3/01/2019 | 5 | 2019PR10284492 | 25/11/2019 | 22/11/2019 | 3 |
| 20190001572 | 9/01/2019 | 4/01/2019 | 5 | 20190290312 | 2/12/2019 | 29/11/2019 | 3 |
| 2019PR10004322 | 14/01/2019 | 9/01/2019 | 5 | 2019PR10289842 | 2/12/2019 | 29/11/2019 | 3 |
| 2019PR10003522 | 14/01/2019 | 9/01/2019 | 5 | 2019PR10289472 | 2/12/2019 | 29/11/2019 | 3 |
| 2019PR10004072 | 14/01/2019 | 9/01/2019 | 5 | 2019PR10295322 | 9/12/2019 | 6/12/2019 | 3 |
| 2019PR10003102 | 14/01/2019 | 9/01/2019 | 5 | 2019PR10295362 | 9/12/2019 | 6/12/2019 | 3 |
| 2019PR10003602 | 14/01/2019 | 9/01/2019 | 5 | 2019PR10295152 | 9/12/2019 | 6/12/2019 | 3 |
| 2019PR10003602 | 14/01/2019 | 9/01/2019 | 5 | 2019PR10294992 | 9/12/2019 | 6/12/2019 | 3 |
| 20190001902 | 9/01/2019 | 4/01/2019 | 5 | 20190295612 | 9/12/2019 | 6/12/2019 | 3 |
| 20190002042 | 9/01/2019 | 4/01/2019 | 5 | 2019PR10295822 | 9/12/2019 | 6/12/2019 | 3 |
| 20190009462 | 21/01/2019 | 16/01/2019 | 5 | 2019PR10300662 | 16/12/2019 | 13/12/2019 | 3 |
| 20190009682 | 21/01/2019 | 16/01/2019 | 5 | 2019PR10300792 | 16/12/2019 | 13/12/2019 | 3 |
| 2019PR10009112 | 21/01/2019 | 16/01/2019 | 5 | 2019PR10300812 | 16/12/2019 | 13/12/2019 | 3 |
| 2019PR10009192 | 21/01/2019 | 16/01/2019 | 5 | 20190306102 | 23/12/2019 | 20/12/2019 | 3 |
| 2019PR10016352 | 30/01/2019 | 25/01/2019 | 5 | 20190306152 | 23/12/2019 | 20/12/2019 | 3 |
| 2019PR10016482 | 30/01/2019 | 25/01/2019 | 5 | 20190306172 | 23/12/2019 | 20/12/2019 | 3 |
| 2019PR10039832 | 26/02/2019 | 21/02/2019 | 5 | 2019PR10306212 | 23/12/2019 | 20/12/2019 | 3 |
| 2019PR10039802 | 26/02/2019 | 21/02/2019 | 5 | 2019PR10305752 | 23/12/2019 | 20/12/2019 | 3 |
| 2019PR10039652 | 26/02/2019 | 21/02/2019 | 5 | 2019PR10306192 | 23/12/2019 | 20/12/2019 | 3 |
| 2019PR10040622 | 27/02/2019 | 22/02/2019 | 5 | 20190306262 | 23/12/2019 | 20/12/2019 | 3 |
| 2019PR10040652 | 27/02/2019 | 22/02/2019 | 5 | 20190306252 | 23/12/2019 | 20/12/2019 | 3 |
| 2019PR10039842 | 26/02/2019 | 21/02/2019 | 5 | 2019PR10306042 | 23/12/2019 | 20/12/2019 | 3 |
| 2019PR10039922 | 26/02/2019 | 21/02/2019 | 5 | 2019PR10306202 | 23/12/2019 | 20/12/2019 | 3 |
| 2019PR10059972 | 19/03/2019 | 14/03/2019 | 5 | 2019PR10305362 | 23/12/2019 | 20/12/2019 | 3 |
| 2019PR10059582 | 19/03/2019 | 14/03/2019 | 5 | 2019PR10305472 | 23/12/2019 | 20/12/2019 | 3 |
| 2019PR10059372 | 19/03/2019 | 14/03/2019 | 5 | 2019PR10002532 | 10/01/2019 | 8/01/2019 | 2 |
| 2019PR10226072 | 18/09/2019 | 13/09/2019 | 5 | 20190003352 | 11/01/2019 | 9/01/2019 | 2 |
| 20190264602 | 30/10/2019 | 25/10/2019 | 5 | 20190003322 | 11/01/2019 | 9/01/2019 | 2 |
| 2019PR10277782 | 19/11/2019 | 14/11/2019 | 5 | 20190003172 | 11/01/2019 | 9/01/2019 | 2 |
| 2019PR10283312 | 25/11/2019 | 20/11/2019 | 5 | 2019PR10002742 | 10/01/2019 | 8/01/2019 | 2 |

| | | | | | | | |
|----------------|------------|------------|---|----------------|------------|------------|---|
| 2019PR10284542 | 27/11/2019 | 22/11/2019 | 5 | 2019PR10007772 | 17/01/2019 | 15/01/2019 | 2 |
| 2019PR10005952 | 15/01/2019 | 11/01/2019 | 4 | 2019PR10007782 | 17/01/2019 | 15/01/2019 | 2 |
| 2019PR10010002 | 21/01/2019 | 17/01/2019 | 4 | 2019PR10007802 | 17/01/2019 | 15/01/2019 | 2 |
| 20190005242 | 14/01/2019 | 10/01/2019 | 4 | 2019PR10007912 | 17/01/2019 | 15/01/2019 | 2 |
| 20190004942 | 14/01/2019 | 10/01/2019 | 4 | 2019PR10008102 | 17/01/2019 | 15/01/2019 | 2 |
| 2019PR10005672 | 15/01/2019 | 11/01/2019 | 4 | 2019PR10008112 | 17/01/2019 | 15/01/2019 | 2 |
| 2019PR10005712 | 15/01/2019 | 11/01/2019 | 4 | 2019PR10008142 | 17/01/2019 | 15/01/2019 | 2 |
| 2019PR10005972 | 15/01/2019 | 11/01/2019 | 4 | 2019PR10008212 | 17/01/2019 | 15/01/2019 | 2 |
| 2019PR10005992 | 15/01/2019 | 11/01/2019 | 4 | 2019PR10008482 | 17/01/2019 | 15/01/2019 | 2 |
| 20190009832 | 21/01/2019 | 17/01/2019 | 4 | 2019PR10008302 | 17/01/2019 | 15/01/2019 | 2 |
| 20190010272 | 21/01/2019 | 17/01/2019 | 4 | 2019PR10008462 | 17/01/2019 | 15/01/2019 | 2 |
| 20190010322 | 21/01/2019 | 17/01/2019 | 4 | 20190009002 | 18/01/2019 | 16/01/2019 | 2 |
| 20190010522 | 21/01/2019 | 17/01/2019 | 4 | 20190009242 | 18/01/2019 | 16/01/2019 | 2 |
| 20190010532 | 21/01/2019 | 17/01/2019 | 4 | 2019PR10012262 | 23/01/2019 | 21/01/2019 | 2 |
| 2019PR10009812 | 21/01/2019 | 17/01/2019 | 4 | 2019PR10012272 | 23/01/2019 | 21/01/2019 | 2 |
| 2019PR10009912 | 21/01/2019 | 17/01/2019 | 4 | 2019PR10012282 | 23/01/2019 | 21/01/2019 | 2 |
| 2019PR10009902 | 21/01/2019 | 17/01/2019 | 4 | 2019PR10012322 | 23/01/2019 | 21/01/2019 | 2 |
| 2019PR10010132 | 21/01/2019 | 17/01/2019 | 4 | 2019PR10012352 | 23/01/2019 | 21/01/2019 | 2 |
| 2019PR10010262 | 21/01/2019 | 17/01/2019 | 4 | 2019PR10012372 | 23/01/2019 | 21/01/2019 | 2 |
| 2019PR10010422 | 21/01/2019 | 17/01/2019 | 4 | 2019PR10012512 | 23/01/2019 | 21/01/2019 | 2 |
| 20190011372 | 22/01/2019 | 18/01/2019 | 4 | 2019PR10012662 | 23/01/2019 | 21/01/2019 | 2 |
| 2019PR10010582 | 22/01/2019 | 18/01/2019 | 4 | 2019PR10017542 | 31/01/2019 | 29/01/2019 | 2 |
| 2019PR10010902 | 22/01/2019 | 18/01/2019 | 4 | 2019PR10017572 | 31/01/2019 | 29/01/2019 | 2 |
| 2019PR10010922 | 22/01/2019 | 18/01/2019 | 4 | 2019PR10017752 | 31/01/2019 | 29/01/2019 | 2 |
| 2019PR10011282 | 22/01/2019 | 18/01/2019 | 4 | 2019PR10017762 | 31/01/2019 | 29/01/2019 | 2 |
| 2019PR10016262 | 29/01/2019 | 25/01/2019 | 4 | 2019PR10017822 | 31/01/2019 | 29/01/2019 | 2 |
| 2019PR10019742 | 4/02/2019 | 31/01/2019 | 4 | 2019PR10018152 | 1/02/2019 | 30/01/2019 | 2 |
| 2019PR10020112 | 4/02/2019 | 31/01/2019 | 4 | 2019PR10018372 | 1/02/2019 | 30/01/2019 | 2 |
| 2019PR10020232 | 4/02/2019 | 31/01/2019 | 4 | 2019PR10018432 | 1/02/2019 | 30/01/2019 | 2 |
| 2019PR10020642 | 4/02/2019 | 31/01/2019 | 4 | 2019PR10018452 | 1/02/2019 | 30/01/2019 | 2 |
| 2019PR10020892 | 4/02/2019 | 31/01/2019 | 4 | 2019PR10018542 | 1/02/2019 | 30/01/2019 | 2 |
| 20190021682 | 5/02/2019 | 1/02/2019 | 4 | 2019PR10018602 | 1/02/2019 | 30/01/2019 | 2 |
| 20190021892 | 5/02/2019 | 1/02/2019 | 4 | 2019PR10018672 | 1/02/2019 | 30/01/2019 | 2 |
| 20190022022 | 5/02/2019 | 1/02/2019 | 4 | 2019PR10018842 | 1/02/2019 | 30/01/2019 | 2 |
| 2019PR10021902 | 5/02/2019 | 1/02/2019 | 4 | 20190019032 | 1/02/2019 | 30/01/2019 | 2 |
| 2019PR10026962 | 11/02/2019 | 7/02/2019 | 4 | 20190019252 | 1/02/2019 | 30/01/2019 | 2 |
| 2019PR10026972 | 11/02/2019 | 7/02/2019 | 4 | 20190019492 | 1/02/2019 | 30/01/2019 | 2 |
| 2019PR10027032 | 11/02/2019 | 7/02/2019 | 4 | 20190019562 | 1/02/2019 | 30/01/2019 | 2 |
| 2019PR10027142 | 11/02/2019 | 7/02/2019 | 4 | 20190019572 | 1/02/2019 | 30/01/2019 | 2 |
| 20190026802 | 11/02/2019 | 7/02/2019 | 4 | 20190019582 | 1/02/2019 | 30/01/2019 | 2 |
| 2019PR10027112 | 11/02/2019 | 7/02/2019 | 4 | 20190019612 | 1/02/2019 | 30/01/2019 | 2 |
| 2019PR10010932 | 22/01/2019 | 18/01/2019 | 4 | 20190019632 | 1/02/2019 | 30/01/2019 | 2 |
| 2019PR10034672 | 19/02/2019 | 15/02/2019 | 4 | 2019PR10018942 | 1/02/2019 | 30/01/2019 | 2 |
| 2019PR10034692 | 19/02/2019 | 15/02/2019 | 4 | 2019PR10019202 | 1/02/2019 | 30/01/2019 | 2 |
| 2019PR10020862 | 4/02/2019 | 31/01/2019 | 4 | 2019PR10018592 | 1/02/2019 | 30/01/2019 | 2 |
| 2019PR10039482 | 25/02/2019 | 21/02/2019 | 4 | 20190022212 | 6/02/2019 | 4/02/2019 | 2 |
| 20190041022 | 26/02/2019 | 22/02/2019 | 4 | 20190022712 | 6/02/2019 | 4/02/2019 | 2 |
| 20190040642 | 26/02/2019 | 22/02/2019 | 4 | 20190022872 | 6/02/2019 | 4/02/2019 | 2 |

| | | | | | | | |
|----------------|------------|------------|---|----------------|------------|------------|---|
| 2019PR10040582 | 26/02/2019 | 22/02/2019 | 4 | 20190023162 | 6/02/2019 | 4/02/2019 | 2 |
| 2019PR10046572 | 4/03/2019 | 28/02/2019 | 4 | 20190023542 | 6/02/2019 | 4/02/2019 | 2 |
| 2019PR10046742 | 4/03/2019 | 28/02/2019 | 4 | 20190023562 | 6/02/2019 | 4/02/2019 | 2 |
| 2019PR10046772 | 4/03/2019 | 28/02/2019 | 4 | 2019PR10022502 | 6/02/2019 | 4/02/2019 | 2 |
| 20190047802 | 5/03/2019 | 1/03/2019 | 4 | 2019PR10022822 | 6/02/2019 | 4/02/2019 | 2 |
| 2019PR10047632 | 5/03/2019 | 1/03/2019 | 4 | 2019PR10022902 | 6/02/2019 | 4/02/2019 | 2 |
| 2019PR10047642 | 5/03/2019 | 1/03/2019 | 4 | 2019PR10023092 | 6/02/2019 | 4/02/2019 | 2 |
| 20190052082 | 11/03/2019 | 7/03/2019 | 4 | 2019PR10023322 | 6/02/2019 | 4/02/2019 | 2 |
| 20190052512 | 11/03/2019 | 7/03/2019 | 4 | 2019PR10022952 | 6/02/2019 | 4/02/2019 | 2 |
| 2019PR10051912 | 11/03/2019 | 7/03/2019 | 4 | 20190024252 | 7/02/2019 | 5/02/2019 | 2 |
| 2019PR10052032 | 11/03/2019 | 7/03/2019 | 4 | 20190024512 | 7/02/2019 | 5/02/2019 | 2 |
| 2019PR10052052 | 11/03/2019 | 7/03/2019 | 4 | 20190024672 | 7/02/2019 | 5/02/2019 | 2 |
| 2019PR10052322 | 11/03/2019 | 7/03/2019 | 4 | 20190024982 | 7/02/2019 | 5/02/2019 | 2 |
| 2019PR10052352 | 11/03/2019 | 7/03/2019 | 4 | 20190025032 | 7/02/2019 | 5/02/2019 | 2 |
| 2019PR10052372 | 11/03/2019 | 7/03/2019 | 4 | 2019PR10023622 | 7/02/2019 | 5/02/2019 | 2 |
| 2019PR10052382 | 11/03/2019 | 7/03/2019 | 4 | 2019PR10024092 | 7/02/2019 | 5/02/2019 | 2 |
| 2019PR10052782 | 11/03/2019 | 7/03/2019 | 4 | 20190025222 | 8/02/2019 | 6/02/2019 | 2 |
| 2019PR10153322 | 25/06/2019 | 21/06/2019 | 4 | 20190025392 | 8/02/2019 | 6/02/2019 | 2 |
| 20190154002 | 25/06/2019 | 21/06/2019 | 4 | 20190025402 | 8/02/2019 | 6/02/2019 | 2 |
| 2019PR10170162 | 19/07/2019 | 15/07/2019 | 4 | 2019PR10025542 | 8/02/2019 | 6/02/2019 | 2 |
| 2019PR10252932 | 15/10/2019 | 11/10/2019 | 4 | 2019PR10025452 | 8/02/2019 | 6/02/2019 | 2 |
| 2019PR10253272 | 15/10/2019 | 11/10/2019 | 4 | 2019PR10025482 | 8/02/2019 | 6/02/2019 | 2 |
| 20190253422 | 15/10/2019 | 11/10/2019 | 4 | 2019PR10025512 | 8/02/2019 | 6/02/2019 | 2 |
| 20190253322 | 15/10/2019 | 11/10/2019 | 4 | 2019PR10025692 | 8/02/2019 | 6/02/2019 | 2 |
| 20190253332 | 15/10/2019 | 11/10/2019 | 4 | 20190025742 | 8/02/2019 | 6/02/2019 | 2 |
| 20190253412 | 15/10/2019 | 11/10/2019 | 4 | 20190025872 | 8/02/2019 | 6/02/2019 | 2 |
| 2019PR10264322 | 29/10/2019 | 25/10/2019 | 4 | 20190030692 | 14/02/2019 | 12/02/2019 | 2 |
| 2019PR10264332 | 29/10/2019 | 25/10/2019 | 4 | 2019PR10035932 | 20/02/2019 | 18/02/2019 | 2 |
| 2019PR10264352 | 29/10/2019 | 25/10/2019 | 4 | 20190023502 | 6/02/2019 | 4/02/2019 | 2 |
| 2019PR10264372 | 29/10/2019 | 25/10/2019 | 4 | 20190023512 | 6/02/2019 | 4/02/2019 | 2 |
| 2019PR10269732 | 5/11/2019 | 1/11/2019 | 4 | 20190041752 | 27/02/2019 | 25/02/2019 | 2 |
| 2019PR10270352 | 5/11/2019 | 1/11/2019 | 4 | 20190041902 | 27/02/2019 | 25/02/2019 | 2 |
| 20190270442 | 5/11/2019 | 1/11/2019 | 4 | 20190041942 | 27/02/2019 | 25/02/2019 | 2 |
| 2019PR10270372 | 5/11/2019 | 1/11/2019 | 4 | 20190042312 | 27/02/2019 | 25/02/2019 | 2 |
| 20190275432 | 12/11/2019 | 8/11/2019 | 4 | 20190042902 | 27/02/2019 | 25/02/2019 | 2 |
| 20190275392 | 12/11/2019 | 8/11/2019 | 4 | 2019PR10041832 | 27/02/2019 | 25/02/2019 | 2 |
| 2019PR10294282 | 9/12/2019 | 5/12/2019 | 4 | 2019PR10041922 | 27/02/2019 | 25/02/2019 | 2 |
| 2019PR10293542 | 9/12/2019 | 5/12/2019 | 4 | 2019PR10042932 | 28/02/2019 | 26/02/2019 | 2 |
| 2019PR10295292 | 10/12/2019 | 6/12/2019 | 4 | 2019PR10043022 | 28/02/2019 | 26/02/2019 | 2 |
| 2019PR10304662 | 23/12/2019 | 19/12/2019 | 4 | 2019PR10043062 | 28/02/2019 | 26/02/2019 | 2 |
| 20190003002 | 11/01/2019 | 8/01/2019 | 3 | 2019PR10043222 | 28/02/2019 | 26/02/2019 | 2 |
| 20190006202 | 14/01/2019 | 11/01/2019 | 3 | 2019PR10043152 | 28/02/2019 | 26/02/2019 | 2 |
| 20190006142 | 14/01/2019 | 11/01/2019 | 3 | 2019PR10043322 | 28/02/2019 | 26/02/2019 | 2 |
| 20190005792 | 14/01/2019 | 11/01/2019 | 3 | 2019PR10044512 | 1/03/2019 | 27/02/2019 | 2 |
| 20190006092 | 14/01/2019 | 11/01/2019 | 3 | 2019PR10044872 | 1/03/2019 | 27/02/2019 | 2 |
| 20190008722 | 18/01/2019 | 15/01/2019 | 3 | 2019PR10044882 | 1/03/2019 | 27/02/2019 | 2 |
| 20190008272 | 18/01/2019 | 15/01/2019 | 3 | 2019PR10044942 | 1/03/2019 | 27/02/2019 | 2 |
| 20190010552 | 21/01/2019 | 18/01/2019 | 3 | 2019PR10044922 | 1/03/2019 | 27/02/2019 | 2 |

| | | | | | | | |
|----------------|------------|------------|---|----------------|------------|------------|---|
| 20190010702 | 21/01/2019 | 18/01/2019 | 3 | 2019PR10044672 | 1/03/2019 | 27/02/2019 | 2 |
| 20190010892 | 21/01/2019 | 18/01/2019 | 3 | 2019PR10048542 | 6/03/2019 | 4/03/2019 | 2 |
| 20190011212 | 21/01/2019 | 18/01/2019 | 3 | 2019PR10048652 | 6/03/2019 | 4/03/2019 | 2 |
| 2019PR10016112 | 28/01/2019 | 25/01/2019 | 3 | 2019PR10048832 | 6/03/2019 | 4/03/2019 | 2 |
| 20190016762 | 28/01/2019 | 25/01/2019 | 3 | 2019PR10055092 | 13/03/2019 | 11/03/2019 | 2 |
| 20190008192 | 18/01/2019 | 15/01/2019 | 3 | 2019PR10055792 | 13/03/2019 | 11/03/2019 | 2 |
| 20190016212 | 28/01/2019 | 25/01/2019 | 3 | 20190057222 | 14/03/2019 | 12/03/2019 | 2 |
| 2019PR10016402 | 28/01/2019 | 25/01/2019 | 3 | 2019PR10062212 | 20/03/2019 | 18/03/2019 | 2 |
| 2019PR10016572 | 28/01/2019 | 25/01/2019 | 3 | 2019PR10062142 | 20/03/2019 | 18/03/2019 | 2 |
| 2019PR10016612 | 28/01/2019 | 25/01/2019 | 3 | 2019PR10064052 | 21/03/2019 | 19/03/2019 | 2 |
| 2019PR10016002 | 28/01/2019 | 25/01/2019 | 3 | 2019PR10062252 | 20/03/2019 | 18/03/2019 | 2 |
| 2019PR10016252 | 28/01/2019 | 25/01/2019 | 3 | 2019PR10062192 | 20/03/2019 | 18/03/2019 | 2 |
| 2019PR10016392 | 28/01/2019 | 25/01/2019 | 3 | 20190064022 | 21/03/2019 | 19/03/2019 | 2 |
| 2019PR10016632 | 28/01/2019 | 25/01/2019 | 3 | 20190063262 | 21/03/2019 | 19/03/2019 | 2 |
| 20190021232 | 4/02/2019 | 1/02/2019 | 3 | 20190063212 | 21/03/2019 | 19/03/2019 | 2 |
| 20190021272 | 4/02/2019 | 1/02/2019 | 3 | 2019PR10178912 | 26/07/2019 | 24/07/2019 | 2 |
| 2019PR10021302 | 4/02/2019 | 1/02/2019 | 3 | 2019PR10179432 | 26/07/2019 | 24/07/2019 | 2 |
| 2019PR10021542 | 4/02/2019 | 1/02/2019 | 3 | 20190194202 | 14/08/2019 | 12/08/2019 | 2 |
| 2019PR10021562 | 4/02/2019 | 1/02/2019 | 3 | 2019PR10207022 | 29/08/2019 | 27/08/2019 | 2 |
| 20190021572 | 4/02/2019 | 1/02/2019 | 3 | 2019PR10227082 | 18/09/2019 | 16/09/2019 | 2 |
| 20190021582 | 4/02/2019 | 1/02/2019 | 3 | 2019PR10227112 | 18/09/2019 | 16/09/2019 | 2 |
| 20190021642 | 4/02/2019 | 1/02/2019 | 3 | 2019PR10228622 | 19/09/2019 | 17/09/2019 | 2 |
| 2019PR10023362 | 7/02/2019 | 4/02/2019 | 3 | 20190242012 | 3/10/2019 | 1/10/2019 | 2 |
| 2019PR10023372 | 7/02/2019 | 4/02/2019 | 3 | 20190242002 | 3/10/2019 | 1/10/2019 | 2 |
| 2019PR10023392 | 7/02/2019 | 4/02/2019 | 3 | 20190241992 | 3/10/2019 | 1/10/2019 | 2 |
| 2019PR10023032 | 7/02/2019 | 4/02/2019 | 3 | 20190241982 | 3/10/2019 | 1/10/2019 | 2 |
| 2019PR10024382 | 8/02/2019 | 5/02/2019 | 3 | 2019PR10248982 | 10/10/2019 | 8/10/2019 | 2 |
| 20190028082 | 11/02/2019 | 8/02/2019 | 3 | 2019PR10275982 | 14/11/2019 | 12/11/2019 | 2 |
| 2019PR10027382 | 11/02/2019 | 8/02/2019 | 3 | 2019PR10275952 | 14/11/2019 | 12/11/2019 | 2 |
| 2019PR10027552 | 11/02/2019 | 8/02/2019 | 3 | 2019PR10283172 | 22/11/2019 | 20/11/2019 | 2 |
| 2019PR10027712 | 11/02/2019 | 8/02/2019 | 3 | 2019PR10283242 | 22/11/2019 | 20/11/2019 | 2 |
| 2019PR10027932 | 11/02/2019 | 8/02/2019 | 3 | 2019PR10283222 | 22/11/2019 | 20/11/2019 | 2 |
| 2019PR10028022 | 11/02/2019 | 8/02/2019 | 3 | 20190284792 | 25/11/2019 | 23/11/2019 | 2 |
| 20190034762 | 18/02/2019 | 15/02/2019 | 3 | 2019PR10285512 | 27/11/2019 | 25/11/2019 | 2 |
| 20190034802 | 18/02/2019 | 15/02/2019 | 3 | 2019PR10285582 | 27/11/2019 | 25/11/2019 | 2 |
| 20190034752 | 18/02/2019 | 15/02/2019 | 3 | 2019PR10284872 | 27/11/2019 | 25/11/2019 | 2 |
| 2019PR10034032 | 18/02/2019 | 15/02/2019 | 3 | 2019PR10285792 | 27/11/2019 | 25/11/2019 | 2 |
| 2019PR10034202 | 18/02/2019 | 15/02/2019 | 3 | 2019PR10285602 | 27/11/2019 | 25/11/2019 | 2 |
| 2019PR10034472 | 18/02/2019 | 15/02/2019 | 3 | 2019PR10285932 | 27/11/2019 | 25/11/2019 | 2 |
| 2019PR10034542 | 18/02/2019 | 15/02/2019 | 3 | 2019PR10296952 | 11/12/2019 | 9/12/2019 | 2 |
| 2019PR10042072 | 28/02/2019 | 25/02/2019 | 3 | 2019PR10296992 | 11/12/2019 | 9/12/2019 | 2 |
| 2019PR10042122 | 28/02/2019 | 25/02/2019 | 3 | 20190301922 | 18/12/2019 | 16/12/2019 | 2 |
| 2019PR10042282 | 28/02/2019 | 25/02/2019 | 3 | 20190302982 | 19/12/2019 | 17/12/2019 | 2 |
| 2019PR10042512 | 28/02/2019 | 25/02/2019 | 3 | 20190303122 | 19/12/2019 | 17/12/2019 | 2 |
| 2019PR10042542 | 28/02/2019 | 25/02/2019 | 3 | 20190302432 | 19/12/2019 | 17/12/2019 | 2 |
| 2019PR10042552 | 28/02/2019 | 25/02/2019 | 3 | 20190303072 | 19/12/2019 | 17/12/2019 | 2 |
| 2019PR10042702 | 28/02/2019 | 25/02/2019 | 3 | 2019PR10302422 | 19/12/2019 | 17/12/2019 | 2 |
| 2019PR10043962 | 1/03/2019 | 26/02/2019 | 3 | 2019PR10302362 | 19/12/2019 | 17/12/2019 | 2 |

| | | | | | | | |
|-------------|------------|-----------|---|----------------|------------|------------|---|
| 20190053662 | 11/03/2019 | 8/03/2019 | 3 | 2019PR10302282 | 19/12/2019 | 17/12/2019 | 2 |
| 20190053892 | 11/03/2019 | 8/03/2019 | 3 | 2019PR10302652 | 19/12/2019 | 17/12/2019 | 2 |
| 20190053912 | 11/03/2019 | 8/03/2019 | 3 | 2019PR10303012 | 19/12/2019 | 17/12/2019 | 2 |
| 20190053952 | 11/03/2019 | 8/03/2019 | 3 | 2019PR10302552 | 19/12/2019 | 17/12/2019 | 2 |
| 20190054122 | 11/03/2019 | 8/03/2019 | 3 | 2019PR10303262 | 20/12/2019 | 18/12/2019 | 2 |
| 20190054152 | 11/03/2019 | 8/03/2019 | 3 | 2019PR10308102 | 26/12/2019 | 24/12/2019 | 2 |
| 20190054302 | 11/03/2019 | 8/03/2019 | 3 | 2019PR10308092 | 26/12/2019 | 24/12/2019 | 2 |
| 20190054312 | 11/03/2019 | 8/03/2019 | 3 | 2019PR10308032 | 26/12/2019 | 24/12/2019 | 2 |
| 20190139552 | 10/06/2019 | 7/06/2019 | 3 | | | | |

Base de Datos Año 2020

Tabla No. 6
Fecha registro errada en la base de datos del GIAP,
Vs Fecha sticker
Año 2020

| Radicado de entrada | Fecha de radicado en BD GIAP | Fecha radicado Esigna | Diferencia en días calendario | Radicado de entrada | Fecha de radicado en BD GIAP | Fecha radicado Esigna | Diferencia en días calendario |
|---------------------|------------------------------|-----------------------|-------------------------------|---------------------|------------------------------|-----------------------|-------------------------------|
| 20200006712 | 13/02/2020 | 13/01/2020 | 31 | 2020PR10010852 | 20/01/2020 | 17/01/2020 | 3 |
| 20200007052 | 14/02/2020 | 14/01/2020 | 31 | 2020PR10010172 | 20/01/2020 | 17/01/2020 | 3 |
| 2020PR10160832 | 8/10/2020 | 8/09/2020 | 30 | 2020PR10016582 | 27/01/2020 | 24/01/2020 | 3 |
| 20190310152 | 9/01/2020 | 27/12/2019 | 13 | 2020PR10016692 | 27/01/2020 | 24/01/2020 | 3 |
| 2019PR10310322 | 8/01/2020 | 27/12/2019 | 12 | 2020PR10016862 | 27/01/2020 | 24/01/2020 | 3 |
| 2019PR10310312 | 8/01/2020 | 27/12/2019 | 12 | 2020PR10016282 | 27/01/2020 | 24/01/2020 | 3 |
| 2019PR10310612 | 9/01/2020 | 30/12/2019 | 10 | 2020PR10022782 | 3/02/2020 | 31/01/2020 | 3 |
| 2020PR10024452 | 13/02/2020 | 4/02/2020 | 9 | 2020PR10022792 | 3/02/2020 | 31/01/2020 | 3 |
| 20200024572 | 13/02/2020 | 4/02/2020 | 9 | 20200022902 | 3/02/2020 | 31/01/2020 | 3 |
| 20200024822 | 13/02/2020 | 4/02/2020 | 9 | 2020PR10028722 | 13/02/2020 | 10/02/2020 | 3 |
| 20200025072 | 13/02/2020 | 4/02/2020 | 9 | 20200028282 | 13/02/2020 | 10/02/2020 | 3 |
| 2020PR10024972 | 13/02/2020 | 4/02/2020 | 9 | 20200028772 | 13/02/2020 | 10/02/2020 | 3 |
| 2020PR10025362 | 13/02/2020 | 5/02/2020 | 8 | 2020PR10028472 | 13/02/2020 | 10/02/2020 | 3 |
| 2020PR10025402 | 13/02/2020 | 5/02/2020 | 8 | 2020PR10028542 | 13/02/2020 | 10/02/2020 | 3 |
| 2020PR10025722 | 13/02/2020 | 5/02/2020 | 8 | 2020PR10028582 | 13/02/2020 | 10/02/2020 | 3 |
| 2020PR10025792 | 13/02/2020 | 5/02/2020 | 8 | 2020PR10028682 | 13/02/2020 | 10/02/2020 | 3 |
| 20200025832 | 13/02/2020 | 5/02/2020 | 8 | 2020PR10028732 | 13/02/2020 | 10/02/2020 | 3 |
| 2020PR10025842 | 13/02/2020 | 5/02/2020 | 8 | 2020PR10028752 | 13/02/2020 | 10/02/2020 | 3 |
| 20200026122 | 13/02/2020 | 5/02/2020 | 8 | 2020PR10028742 | 13/02/2020 | 10/02/2020 | 3 |
| 2019PR10311582 | 7/01/2020 | 31/12/2019 | 7 | 20200028882 | 13/02/2020 | 10/02/2020 | 3 |
| 20200026332 | 13/02/2020 | 6/02/2020 | 7 | 20200028942 | 13/02/2020 | 10/02/2020 | 3 |
| 2020PR10026412 | 13/02/2020 | 6/02/2020 | 7 | 2020PR10029612 | 13/02/2020 | 10/02/2020 | 3 |
| 20200026782 | 13/02/2020 | 6/02/2020 | 7 | 2020PR10029662 | 13/02/2020 | 10/02/2020 | 3 |
| 2020PR10027012 | 13/02/2020 | 6/02/2020 | 7 | 2020PR10030002 | 14/02/2020 | 11/02/2020 | 3 |
| 2020PR10027712 | 14/02/2020 | 7/02/2020 | 7 | 2020PR10030162 | 14/02/2020 | 11/02/2020 | 3 |
| 2020PR10026532 | 13/02/2020 | 6/02/2020 | 7 | 20200030182 | 14/02/2020 | 11/02/2020 | 3 |
| 2020PR10026502 | 13/02/2020 | 6/02/2020 | 7 | 20200030262 | 14/02/2020 | 11/02/2020 | 3 |
| 2020PR10000132 | 8/01/2020 | 2/01/2020 | 6 | 2020PR10030332 | 14/02/2020 | 11/02/2020 | 3 |
| 20200000332 | 8/01/2020 | 2/01/2020 | 6 | 2020PR10030542 | 14/02/2020 | 11/02/2020 | 3 |
| 2020PR10027692 | 13/02/2020 | 7/02/2020 | 6 | 2020PR10030802 | 14/02/2020 | 11/02/2020 | 3 |
| 2020PR10027592 | 13/02/2020 | 7/02/2020 | 6 | 2020PR10002712 | 10/01/2020 | 8/01/2020 | 2 |
| 2020PR10028132 | 13/02/2020 | 7/02/2020 | 6 | 2020PR10002862 | 10/01/2020 | 8/01/2020 | 2 |

| | | | | | | | |
|----------------|------------|------------|---|----------------|------------|------------|---|
| 20200030852 | 17/02/2020 | 11/02/2020 | 6 | 2020PR10002242 | 10/01/2020 | 8/01/2020 | 2 |
| 20200031522 | 17/02/2020 | 12/02/2020 | 5 | 2020PR10002922 | 10/01/2020 | 8/01/2020 | 2 |
| 20200031852 | 17/02/2020 | 12/02/2020 | 5 | 2020PR10003012 | 10/01/2020 | 8/01/2020 | 2 |
| 20200031932 | 17/02/2020 | 12/02/2020 | 5 | 2020PR10002182 | 10/01/2020 | 8/01/2020 | 2 |
| 20200003382 | 13/01/2020 | 9/01/2020 | 4 | 20200002902 | 10/01/2020 | 8/01/2020 | 2 |
| 20200003572 | 13/01/2020 | 9/01/2020 | 4 | 20200003132 | 10/01/2020 | 8/01/2020 | 2 |
| 20200009632 | 20/01/2020 | 16/01/2020 | 4 | 20200003152 | 10/01/2020 | 8/01/2020 | 2 |
| 2020PR10032342 | 17/02/2020 | 13/02/2020 | 4 | 20200003162 | 10/01/2020 | 8/01/2020 | 2 |
| 2020PR10033942 | 18/02/2020 | 14/02/2020 | 4 | 2020PR10019152 | 30/01/2020 | 28/01/2020 | 2 |
| 2020PR10033912 | 18/02/2020 | 14/02/2020 | 4 | 20200019232 | 30/01/2020 | 28/01/2020 | 2 |
| 2020PR10032122 | 17/02/2020 | 13/02/2020 | 4 | 20200019362 | 30/01/2020 | 28/01/2020 | 2 |
| 2020PR10032162 | 17/02/2020 | 13/02/2020 | 4 | 20200019532 | 30/01/2020 | 28/01/2020 | 2 |
| 2020PR10032172 | 17/02/2020 | 13/02/2020 | 4 | 2020PR10019572 | 30/01/2020 | 28/01/2020 | 2 |
| 2020PR10032202 | 17/02/2020 | 13/02/2020 | 4 | 20200001702 | 9/01/2020 | 7/01/2020 | 2 |
| 2020PR10032242 | 17/02/2020 | 13/02/2020 | 4 | 2020PR10008632 | 17/01/2020 | 15/01/2020 | 2 |
| 2020PR10032272 | 17/02/2020 | 13/02/2020 | 4 | 2020PR10008542 | 17/01/2020 | 15/01/2020 | 2 |
| 2020PR10032322 | 17/02/2020 | 13/02/2020 | 4 | 2020PR10018332 | 29/01/2020 | 27/01/2020 | 2 |
| 2020PR10032332 | 17/02/2020 | 13/02/2020 | 4 | 2020PR10018642 | 29/01/2020 | 27/01/2020 | 2 |
| 20200124502 | 21/07/2020 | 17/07/2020 | 4 | 2020PR10018842 | 29/01/2020 | 27/01/2020 | 2 |
| 2020PR10208512 | 3/11/2020 | 30/10/2020 | 4 | 2020PR10019092 | 30/01/2020 | 28/01/2020 | 2 |
| 2020PR10010332 | 20/01/2020 | 17/01/2020 | 3 | 2020PR10007682 | 16/01/2020 | 14/01/2020 | 2 |
| 2020PR10010572 | 20/01/2020 | 17/01/2020 | 3 | 20200007672 | 16/01/2020 | 14/01/2020 | 2 |
| 20200017072 | 27/01/2020 | 24/01/2020 | 3 | 2020PR10008692 | 17/01/2020 | 15/01/2020 | 2 |
| 20200017092 | 27/01/2020 | 24/01/2020 | 3 | 2020PR10008662 | 17/01/2020 | 15/01/2020 | 2 |
| 20200011242 | 20/01/2020 | 17/01/2020 | 3 | 2020PR10014672 | 24/01/2020 | 22/01/2020 | 2 |
| 20200010442 | 20/01/2020 | 17/01/2020 | 3 | 2020PR10014802 | 24/01/2020 | 22/01/2020 | 2 |
| 20200010272 | 20/01/2020 | 17/01/2020 | 3 | 2020PR10018212 | 29/01/2020 | 27/01/2020 | 2 |
| 20200010942 | 20/01/2020 | 17/01/2020 | 3 | 2020PR10018282 | 29/01/2020 | 27/01/2020 | 2 |
| 2020PR10010182 | 20/01/2020 | 17/01/2020 | 3 | 20200023532 | 5/02/2020 | 3/02/2020 | 2 |
| 2020PR10010142 | 20/01/2020 | 17/01/2020 | 3 | | | | |

Elaboración Oficina de Control Interno

Tabla No. 7
Fecha registro errada en la base de datos del GIAP,
Vs Fecha sticker
Año 2021

| Radicado de entrada | Fecha de radicado en BD GIAP | Fecha radicado Esigna | Diferencia en días calendario |
|---------------------|------------------------------|-----------------------|-------------------------------|
| 20200150062 | 26/01/2021 | 26/08/2020 | 153 |
| 2021002319 | 4/03/2021 | 4/02/2021 | 28 |
| 2021005244 | 15/03/2021 | 12/03/2021 | 3 |
| 2021011318 | 2/06/2021 | 28/05/2021 | 5 |

Elaboración Oficina de Control Interno

Al respecto conviene decir que, referente a los años 2019 y 2020, la entidad no dio cumplimiento a lo establecido en el Literal e) del artículo 2 de la Ley 87 de 1993, que determina como objetivo fundamental del Sistema de Control Interno, “Asegurar la oportunidad y confiabilidad de la información y de sus registros”. El subrayado es nuestro.

Conviene, sin embargo, señalar que la situación evidenciada, no permitió a la entidad contar con fechas exactas, para la elaboración de informes a la alta dirección, y la atención a los términos establecidos por la Ley 1437 de 2011.

El hallazgo anterior debe ser incluido en el Plan de Mejoramiento, para posterior seguimiento por parte de la Oficina de Control Interno.

Respuesta dada por la Delegada del Control.

Mediante memorando No.20222000036303 de 24/02/2022, el proceso evaluado informa:

“Al respecto es necesario tener en cuenta que el Grupo de Investigaciones Administrativas Preliminares-GIAP, no realiza radicación y posterior configuración de las PQRS, ya que tal función la realizan desde los Grupos de Gestión Documental quienes radican y del Grupo de Atención al Usuario quienes configuran las PQRS como investigación administrativa preliminar. Por otro lado, se tuvo conocimiento que para finales del mes de febrero e inicios del mes de marzo del 2020, fallaron dos servidores, lo que conllevó a que Gestión Documental tuviera que recibir físicamente y colocar Sticker al momento de recibo y posteriormente radicarlo. Para el año 2020, 2021 y lo corrido del año 2022, esta inconsistencia en las fechas de radicación y configuración de las PQRS a GIAP, ya no se presenta, por mejoras en la red, servidores y en el gestor documental de e-Signa, siendo las fechas coincidentes tal y como se evidencia en el siguiente pantallazo del ciclo 582/2021/PQRS:

Por lo anterior se solicita desvirtuar el hallazgo respectivo.”

Respuesta Oficina de Control Interno.

Frente al argumento planteado por la Delegada del Control, la Oficina de Control Interno en el informe preliminar no manifestó que el GIAP realizará radicación de las PQRS, sino resaltó la diferencia existente entre el radicado físico (sticker) vs. el radicado registrado en la base de datos del Grupo de Investigaciones Administrativas Preliminares en el formato FOR-GCI-210-002, el cual es diligenciado por el GIAP.

Teniendo en cuenta lo anterior, y una vez evaluados los argumentos entregados por la Delegada del Control, la Oficina de Control Interno observa que los mismos no desvirtúan lo evidenciado por el equipo auditor, por lo tanto, se ratifica el hallazgo identificado en el cuerpo del informe, el cual deberá ser incluido en el plan de mejoramiento, para posterior seguimiento de la Oficina de Control Interno.

1.1.2. Oportunidad en la respuesta preliminar al quejoso por parte del GIAP

Al realizar el análisis de los días hábiles empleados por el Grupo de investigaciones administrativas preliminares, entre la fecha de recepción de la queja a la entidad, y la fecha del acuso de recibido generado registrada en la Base de Datos, se observa que en promedio los días hábiles utilizados por el GIAP, para dar respuesta preliminar al quejoso, exceden los 15 días establecidos en el artículo 14 de la Ley 1437 de 2011, que a la letra dice: *“ARTÍCULO 14. TÉRMINOS PARA RESOLVER LAS DISTINTAS MODALIDADES DE PETICIONES Salvo norma legal especial y so pena de sanción disciplinaria, toda petición deberá resolverse dentro de los quince (15) días siguientes a su recepción.”*. Es importante aclarar que desde el 28 de marzo de 2020 y de acuerdo a lo establecido en el artículo 5 del Decreto 491 de 2020, se ampliaron los términos para atender las peticiones.

Habría que decir también que para la vigencia 2021, el equipo auditor evidenció que el tiempo transcurrido entre la fecha de recepción de la queja a la entidad, y la fecha del acuso de recibido, disminuyó en relación a los años 2019 y 2020, tal como se observa en la tabla No. 8.

Tabla No. 8
Días hábiles en promedio para dar acuso

| Periodo | Promedio días hábiles para respuesta acuso. |
|-----------------|---|
| 1 semestre 2019 | 34 |
| 2 semestre 2019 | 16 |
| Año 2020 | 18 |
| 1 semestre 2021 | 19 |

Elaboración Oficina de Control Interno

De acuerdo a la muestra auditada, las tablas No. 9, 10 y 11 registran los días hábiles que el GIAP tomó para dar respuesta preliminar al quejoso.

Tabla No. 9
Días hábiles utilizados para dar respuesta preliminar GIAP
Año 2019

| RADICADO DE ENTRADA | FECHA STICKER | FECHA DE ACUSO | DIAS HABILES DE DIFERENCIA | RADICADO DE ENTRADA | FECHA STICKER | FECHA DE ACUSO | DIAS HABILES DE DIFERENCIA |
|---------------------|---------------|----------------|----------------------------|---------------------|---------------|----------------|----------------------------|
| 2019PR10191392 | 6/08/2019 | 8/11/2019 | 67 | 2018PR10284642 | 10/12/2018 | 30/01/2019 | 33 |
| 2019PR10049772 | 5/03/2019 | 21/05/2019 | 51 | 2018PR10294432 | 19/12/2018 | 7/02/2019 | 33 |
| 2018PR10267632 | 20/11/2018 | 4/02/2019 | 50 | 2018PR10276542 | 30/11/2018 | 21/01/2019 | 32 |
| 2018PR10275482 | 29/11/2018 | 12/02/2019 | 50 | 2018PR10299282 | 27/12/2018 | 8/02/2019 | 29 |

| | | | | | | | |
|----------------|------------|------------|----|----------------|------------|------------|----|
| 20180272122 | 26/11/2018 | 6/02/2019 | 48 | 2019PR10024382 | 5/02/2019 | 18/03/2019 | 29 |
| 2018PR10268722 | 21/11/2018 | 30/01/2019 | 46 | 2019PR10240052 | 30/09/2019 | 13/11/2019 | 29 |
| 2018PR10264732 | 16/11/2018 | 25/01/2019 | 46 | 2019PR10004352 | 8/01/2019 | 15/02/2019 | 28 |
| 2018PR10269762 | 22/11/2018 | 25/01/2019 | 42 | 2019PR10003602 | 9/01/2019 | 15/02/2019 | 27 |
| 2018PR10266382 | 19/11/2018 | 21/01/2019 | 41 | 2018PR10301202 | 28/12/2018 | 5/02/2019 | 25 |
| 2019PR10048402 | 4/03/2019 | 6/05/2019 | 41 | 2019PR10207192 | 27/08/2019 | 2/10/2019 | 25 |
| 2018PR10267522 | 20/11/2018 | 21/01/2019 | 40 | 2019PR10248242 | 8/10/2019 | 14/11/2019 | 25 |
| 2018PR10268572 | 21/11/2018 | 22/01/2019 | 40 | 2019PR10216912 | 4/09/2019 | 8/10/2019 | 24 |
| 2018PR10266662 | 19/11/2018 | 17/01/2019 | 39 | 2019PR10243142 | 2/10/2019 | 7/11/2019 | 24 |
| 2018PR10266392 | 19/11/2018 | 17/01/2019 | 39 | 20190249962 | 10/10/2019 | 18/11/2019 | 24 |
| 20180272832 | 26/11/2018 | 24/01/2019 | 39 | 20190253642 | 15/10/2019 | 20/11/2019 | 23 |
| 2018PR10281582 | 6/12/2018 | 5/02/2019 | 39 | 20190107322 | 7/05/2019 | 7/06/2019 | 22 |
| 2018PR10268082 | 20/11/2018 | 17/01/2019 | 38 | 20190216782 | 4/09/2019 | 4/10/2019 | 22 |
| 2018PR10268512 | 21/11/2018 | 18/01/2019 | 38 | 2019PR10140432 | 10/06/2019 | 11/07/2019 | 21 |
| 2019PR10206582 | 26/08/2019 | 21/10/2019 | 38 | 2019PR10214482 | 2/09/2019 | 30/09/2019 | 20 |
| 2018PR10269842 | 22/11/2018 | 18/01/2019 | 37 | 2019PR10233002 | 23/09/2019 | 22/10/2019 | 20 |
| 2018PR10278862 | 4/12/2018 | 30/01/2019 | 37 | 2019PR10002742 | 6/01/2019 | 4/02/2019 | 19 |
| 2018PR10279032 | 4/12/2018 | 30/01/2019 | 37 | 20190239252 | 30/09/2019 | 28/10/2019 | 19 |
| 2018PR10269772 | 22/11/2018 | 17/01/2019 | 36 | 2019PR10257922 | 18/10/2019 | 19/11/2019 | 19 |
| 2018PR10269692 | 22/11/2018 | 17/01/2019 | 36 | 2019PR10275852 | 12/11/2019 | 9/12/2019 | 19 |
| 2018PR10272542 | 26/11/2018 | 21/01/2019 | 36 | 2019PR10018672 | 30/01/2019 | 25/02/2019 | 18 |
| 20180273372 | 26/11/2018 | 18/01/2019 | 36 | 2019PR10035932 | 18/02/2019 | 13/03/2019 | 17 |
| 2018PR10277002 | 30/11/2018 | 25/01/2019 | 36 | 2019PR10247632 | 7/10/2019 | 30/10/2019 | 17 |
| 2018PR10272512 | 26/11/2018 | 18/01/2019 | 35 | 2019PR10039832 | 21/02/2019 | 18/03/2019 | 16 |
| 2018PR10274502 | 28/11/2018 | 18/01/2019 | 33 | | | | |

Elaboración Oficina de Control Interno

Tabla No. 10
Días hábiles utilizados para dar respuesta preliminar GIAP
Año 2020

| RADICADO DE ENTRADA | FECHA STICKER | FECHA DE ACUSO | DIAS HABILES DE DIFERENCIA | RADICADO DE ENTRADA | FECHA STICKER | FECHA DE ACUSO | DIAS HABILES DE DIFERENCIA |
|---------------------|---------------|----------------|----------------------------|---------------------|---------------|----------------|----------------------------|
| 2020PR10054862 | 11/03/2020 | 10/09/2020 | 121 | 2020PR10057802 | 13/03/2020 | 22/04/2020 | 25 |
| 2020PR10070422 | 23/04/2020 | 11/10/2020 | 121 | 20200057192 | 13/03/2020 | 22/04/2020 | 25 |
| 2020PR10055192 | 11/03/2020 | 24/06/2020 | 68 | 20200057332 | 13/03/2020 | 22/04/2020 | 25 |
| 2020PR10052872 | 9/03/2020 | 10/06/2020 | 62 | 20200055452 | 11/03/2020 | 20/04/2020 | 25 |
| 20200059612 | 17/03/2020 | 10/06/2020 | 58 | 2020PR10061632 | 19/03/2020 | 28/04/2020 | 25 |
| 2020PR10057202 | 13/03/2020 | 9/06/2020 | 57 | 20200061612 | 19/03/2020 | 28/04/2020 | 25 |
| 2020PR10018322 | 27/01/2020 | 20/04/2020 | 57 | 20200055892 | 11/03/2020 | 20/04/2020 | 25 |
| 2020PR10059562 | 17/03/2020 | 8/06/2020 | 54 | 2020PR10038872 | 21/02/2020 | 29/03/2020 | 24 |
| 2020PR10058822 | 16/03/2020 | 5/06/2020 | 54 | 2020PR10058702 | 16/03/2020 | 22/04/2020 | 24 |
| 2020PR10058692 | 16/03/2020 | 5/06/2020 | 54 | 2020PR10058582 | 16/03/2020 | 22/04/2020 | 24 |
| 20200066332 | 8/04/2020 | 23/06/2020 | 48 | 20200058212 | 16/03/2020 | 22/04/2020 | 24 |
| 20200063462 | 27/03/2020 | 10/06/2020 | 46 | 2020PR10056212 | 12/03/2020 | 20/04/2020 | 24 |
| 20200066562 | 13/04/2020 | 10/06/2020 | 40 | 20200062012 | 20/03/2020 | 28/04/2020 | 24 |
| 20200068302 | 16/04/2020 | 8/06/2020 | 35 | 2020PR10057752 | 13/03/2020 | 20/04/2020 | 23 |
| 2020PR10055792 | 11/03/2020 | 28/04/2020 | 31 | 2020PR10057292 | 13/03/2020 | 20/04/2020 | 23 |
| 2020PR10055752 | 11/03/2020 | 28/04/2020 | 31 | 20200057612 | 13/03/2020 | 20/04/2020 | 23 |
| 20200055972 | 11/03/2020 | 28/04/2020 | 31 | 20200057562 | 13/03/2020 | 20/04/2020 | 23 |
| 2020PR10047302 | 3/03/2020 | 20/04/2020 | 31 | 2020PR10060092 | 17/03/2020 | 22/04/2020 | 23 |



| | | | | | | | |
|----------------|------------|------------|----|----------------|------------|------------|----|
| 2020PR10051452 | 6/03/2020 | 22/04/2020 | 30 | 2020PR10058422 | 16/03/2020 | 20/04/2020 | 22 |
| 2020PR10056132 | 12/03/2020 | 28/04/2020 | 30 | 20200058142 | 16/03/2020 | 20/04/2020 | 22 |
| 2020PR10053512 | 9/03/2020 | 22/04/2020 | 29 | 20200058752 | 16/03/2020 | 20/04/2020 | 22 |
| 2020PR10053492 | 9/03/2020 | 22/04/2020 | 29 | 20200058922 | 16/03/2020 | 20/04/2020 | 22 |
| 2020PR10053402 | 9/03/2020 | 22/04/2020 | 29 | 2020PR10060762 | 18/03/2020 | 22/04/2020 | 22 |
| 2020PR10054552 | 10/03/2020 | 22/04/2020 | 28 | 2020PR10060952 | 18/03/2020 | 22/04/2020 | 22 |
| 20200053912 | 10/03/2020 | 22/04/2020 | 28 | 20200059822 | 17/03/2020 | 20/04/2020 | 21 |
| 20200054692 | 10/03/2020 | 22/04/2020 | 28 | 2020PR10060192 | 17/03/2020 | 20/04/2020 | 21 |
| 20200054742 | 10/03/2020 | 22/04/2020 | 28 | 2020PR10059982 | 17/03/2020 | 20/04/2020 | 21 |
| 2020PR10058712 | 16/03/2020 | 28/04/2020 | 28 | 2020PR10060032 | 17/03/2020 | 20/04/2020 | 21 |
| 20200051532 | 6/03/2020 | 20/04/2020 | 28 | 2020PR10060182 | 17/03/2020 | 20/04/2020 | 21 |
| 2020PR10055552 | 11/03/2020 | 22/04/2020 | 27 | 2020PR10060252 | 17/03/2020 | 20/04/2020 | 21 |
| 20200055952 | 11/03/2020 | 22/04/2020 | 27 | 2020PR10061242 | 19/03/2020 | 22/04/2020 | 21 |
| 2020PR10054832 | 11/03/2020 | 22/04/2020 | 27 | 20200060442 | 18/03/2020 | 20/04/2020 | 20 |
| 20200054822 | 11/03/2020 | 22/04/2020 | 27 | 20200061172 | 18/03/2020 | 20/04/2020 | 20 |
| 20200054872 | 11/03/2020 | 22/04/2020 | 27 | 20200062232 | 24/03/2020 | 22/04/2020 | 18 |
| 20200054922 | 11/03/2020 | 22/04/2020 | 27 | 20200062362 | 24/03/2020 | 22/04/2020 | 18 |
| 20200055582 | 11/03/2020 | 22/04/2020 | 27 | 20200062252 | 24/03/2020 | 22/04/2020 | 18 |
| 20200055832 | 11/03/2020 | 22/04/2020 | 27 | 20200062262 | 24/03/2020 | 22/04/2020 | 18 |
| 20200055922 | 11/03/2020 | 22/04/2020 | 27 | 20200062292 | 24/03/2020 | 22/04/2020 | 18 |
| 20200056702 | 12/03/2020 | 22/04/2020 | 26 | 20200040112 | 24/02/2020 | 18/03/2020 | 17 |
| 20200056622 | 12/03/2020 | 22/04/2020 | 26 | 2020PR10039152 | 21/02/2020 | 17/03/2020 | 17 |
| 2020PR10055992 | 12/03/2020 | 22/04/2020 | 26 | 20200038912 | 21/02/2020 | 16/03/2020 | 16 |
| 20200060622 | 18/03/2020 | 28/04/2020 | 26 | 2020PR10049732 | 4/03/2020 | 29/03/2020 | 16 |
| 2020PR10057922 | 13/03/2020 | 22/04/2020 | 25 | 20200062612 | 24/03/2020 | 20/04/2020 | 16 |
| 2020PR10057862 | 13/03/2020 | 22/04/2020 | 25 | | | | |

Elaboración Oficina de Control Interno

Tabla No. 11
Días hábiles utilizados para dar respuesta preliminar GIAP
Año 2021

| RADICADO DE ENTRADA | FECHA STICKER | FECHA DE ACUSO | DIAS HABILES DE DIFERENCIA |
|---------------------|---------------|----------------|----------------------------|
| 2021005194 | 12/03/2021 | 1/06/2021 | 52 |
| 2021005002 | 10/03/2021 | 27/05/2021 | 51 |
| 2021006183 | 24/03/2021 | 24/05/2021 | 39 |
| 2021000017 | 4/01/2021 | 18/02/2021 | 32 |
| 2021005501 | 16/03/2021 | 5/05/2021 | 32 |
| 2021000359 | 8/01/2021 | 18/02/2021 | 28 |
| 2021006824 | 30/03/2021 | 12/05/2021 | 28 |
| 2021000186 | 6/01/2021 | 11/02/2021 | 25 |
| 2021000144 | 5/01/2021 | 7/02/2021 | 22 |
| 2021000097 | 5/01/2021 | 1/02/2021 | 18 |
| 2021000713 | 15/01/2021 | 10/02/2021 | 18 |
| 2021008643 | 24/04/2021 | 21/05/2021 | 17 |

Elaboración Oficina de Control Interno

De acuerdo a lo anterior, el GIAP al no dar respuesta en tiempo oportuno al quejoso, incumple lo señalado en el artículo 14 de la Ley 1437 de 2011, que a la letra dice "ARTÍCULO 14. TÉRMINOS PARA RESOLVER LAS DISTINTAS MODALIDADES DE PETICIONES Salvo norma legal especial y so pena de sanción disciplinaria, toda petición deberá resolverse dentro de los quince (15) días siguientes a su recepción.", situación que genera un hallazgo, el cual debe ser incluido en el Plan de Mejoramiento para posterior seguimiento por parte de la Oficina de Control Interno, así mismo lo evidenciado será puesto en conocimiento del Grupo de Control Interno disciplinario, para que el mismo adelante las indagaciones a que haya lugar.

Respuesta dada por la Delegada del Control.

Mediante memorando No. No.20222000036303 de 24/02/2022, el proceso evaluado manifiesta:

“Queremos aclarar que las PQRS, corresponden a solicitudes que los usuarios, vigilados, ciudadanos y entes de control, elevan a la Superintendencia de Vigilancia y Seguridad Privada, por diferentes motivos como son: (i) conocer el estado de un trámite, (ii) el alcance de una norma, (iii) solicitud copias de expedientes, (iv) solicitud de conceptos e información sobre la Supervigilancia; en tanto que las Investigaciones Administrativas Preliminares, son reclamaciones por posibles irregularidades presentadas por un servicio de vigilancia y seguridad privada¹, que forma parte inicial del proceso administrativo sancionatorio, el cual tiene observancia del debido proceso, del derecho de defensa y contradicción del investigado en plazos y términos establecidos en la Ley 1473 del 2011- CPACA, Capítulo III, Arts. 47 ss.2, de tal suerte que no se aplica el trámite para una PQRS, en los términos que se establecen en la Ley 1755 de 2015, sino como ya se mencionó el establecido en el CPACA.

Realizada esta aclaración legal, se señala además que para el año 2020 como consecuencia de la emergencia sanitaria y posterior declaratoria de pandemia, el Gobierno Nacional expidió decretos legislativos con el propósito de garantizar a los usuarios y operadores jurídicos un marco normativo para adecuar el ejercicio y la aplicación del derecho de acuerdo a la nueva realidad, es así como a través del Decreto Legislativo 491 de 2020, amplió los términos, estableciendo que toda petición debe resolverse dentro de los treinta (30) días siguientes a su recepción, pese a esta medida el GIAP, para mediados de 2020, 2021 y lo corrido en el año 2022, viene dando respuesta en un término menor a lo legalmente autorizado, tal y como se evidenció la oficina de control interno en la tabla No.8. del informe preliminar de auditoría.

Por lo anterior se solicita desvirtuar el hallazgo con incidencia administrativa y disciplinaria.”

Respuesta Oficina de Control Interno.

Frente al argumento expuesto por la Delegada del Control, la Oficina de Control Interno observa la no atención por parte de la Delegada, a lo dispuesto en el numeral 4.6 “Términos para dar acuso de recibo” del Capítulo Segundo del “Manual para el trámite de investigaciones administrativas preliminares de la delegada para el Control” identificado en el Sistema de Gestión Documental con código MAN-GCI-210-002, versión 14 de 09/02/2021; igualmente se precisa que la tabla No. 8 del informe preliminar establece un promedio de acuerdo a la muestra de auditoría seleccionada, sin embargo, las tablas No. 10 y 11, identifican casos puntuales de los años 2020 y 2021 donde la entidad excede los términos establecidos para dar respuesta a las solicitudes.

Una vez evaluados los argumentos entregados por la Delegada del Control frente al hallazgo, la Oficina de Control Interno observa que los mismos no desvirtúan lo evidenciado por el equipo auditor, por lo tanto, se ratifica en el hallazgo de auditoría plasmado en el cuerpo del informe, el cual deberá ser incluido en el plan de mejoramiento, para posterior seguimiento de la Oficina de Control Interno. De igual manera la situación evidenciada, será puesta en conocimiento del Grupo de Control Interno Disciplinario para que adelante lo de su competencia.

1.1.3. Autos de archivo, sin observar la respuesta extemporánea por parte del vigilado.

Siguiendo con el análisis de las bases de datos del GIAP, se evidenció que de los 33 autos de archivo registrados en dicha base, la coordinación del GIAP les dio el cierre con la justificación de que no ameritaba una investigación, sin embargo, en 5 de estos autos archivados, el vigilado dio respuesta extemporánea adjuntando los soportes documentales requeridos por la Superintendencia de Vigilancia y Seguridad Privada, de acuerdo con lo expuesto, se incumple el proceso establecido en el “PROCEDIMIENTO ATENCIÓN DE QUEJAS CONTRA SERVICIOS AUTORIZADOS Y NO AUTORIZADOS DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA PRO-GCI-210-002”, al no desarrollar la actividad definida como “Verificar si el servicio vigilado responde al oficio”, donde se establece que al generarse una respuesta extemporánea, se debe realizar memorando dirigido al Grupo de Sanciones, de igual forma se estaría infringiendo lo establecido en los numerales 1 y 2 del artículo 32 de la Ley 734 de 2002, “1. **Cumplir y hacer que se cumplan los deberes contenidos** en la Constitución, los tratados de Derecho Internacional Humanitario, los demás ratificados por el Congreso, las leyes, los decretos, las ordenanzas, los acuerdos distritales y municipales, los estatutos de la entidad, **los reglamentos y los manuales de funciones**, las decisiones judiciales y disciplinarias, las convenciones colectivas, los contratos de trabajo y las órdenes superiores emitidas por funcionario competente...2. **Cumplir con diligencia, eficiencia e imparcialidad el servicio que le sea encomendado** y abstenerse de cualquier acto u omisión que cause la suspensión o perturbación injustificada de un servicio esencial, o que implique abuso indebido del cargo o función.”, y al objetivo del Sistema de Control Interno definido en el literal b) de del artículo 2 de la ley 87 de 1993, que establece: “b) **Garantizar la eficacia, la eficiencia y economía en todas las operaciones, promoviendo y facilitando la correcta ejecución de las funciones y actividades definidas para el logro de la misión institucional**”; La negrilla y subrayado es nuestro. Ver tabla No. 12.

Tabla No. 12
Días hábiles utilizados para dar respuesta a requerimiento de la entidad

| RADICADO DE ENTRADA | Memorando traslado o requerimiento a vigilado | Fecha traslado a vigilado | Respuesta vigilado | Fecha respuesta de vigilado | Días hábiles entre traslado a vigilado y respuesta | Auto de archivo |
|---------------------|---|---------------------------|--------------------|-----------------------------|--|-----------------|
| 20180277422 | 20192100394491 | 13/12/2019 | 2020PR10024652 | 4/02/2020 | 34 | 20202100004738 |
| 2018PR10290572 | 20192100020031 | 25/01/2019 | 2019PR10049432 | 5/03/2019 | 27 | 20202100003478 |
| 20190253452 | 20192100366231 | 13/11/2019 | 2019PR10299842 | 12/12/2019 | 21 | 20202100002258 |
| 20180273622 | 20192100028611 | 7/02/2019 | 2019PR10049332 | 5/03/2019 | 18 | 20202100003448 |
| 2020PR10001742 | 20202100013561 | 31/01/2020 | 2020PR10040462 | 24/02/2020 | 16 | 20202100003538 |

Elaboración Oficina de Control Interno

Cabe señalar que lo observado debe ser incluido en el Plan de Mejoramiento para posterior seguimiento por parte de la Oficina de Control Interno.

Respuesta dada por la Delegada del Control.

Mediante memorando No. No.20222000036303 de 24/02/2022, el proceso evaluado expresa:

“Con observación a los principios administrativos de la función pública, establecidos en el artículo 229 la Constitución Política y en concordancia con artículo 3 del CPACA, que establece que las actuaciones administrativas se desarrollarán, especialmente con arreglo a los principios del debido proceso, igualdad, imparcialidad, buena fe, moralidad, participación, responsabilidad, transparencia, publicidad, coordinación, eficacia, economía y celeridad, así mismo en virtud del Principio de Favorabilidad, como postulado derivado de la garantía del debido proceso (art. 29 C.N.), en virtud de los cuales, si se encuentra demostrado por parte del GIAP que el investigado, no cometió la irregularidad, o es no es quien se investiga, o no es el sujeto que cometió la conducta irregular, se aplican dichos principios a favor del investigado; el GIAP procede a ordenar mediante auto el archivo de la investigación por no existir mérito para iniciar un procedimiento administrativo sancionatorio. En tal sentido, así el interesado, haya superado los términos para demostrar dichas situaciones, trasladar una actuación que no amerita el inicio del proceso administrativo sancionatorio, congestiona al grupo de sanciones.

Se exhorta tener en cuenta las dificultades que por la pandemia decretada y la situación que se presentó especialmente en los años 2020 y 2021, dificultó la comunicación entre la entidad y los vigilados, situación que llevó igualmente a extender el término que los servicios vigilados tenían para dar respuesta a traslados o requerimientos del GIAP; el cual pasó de 15 días hábiles a un (1) mes. Se solicita con los anteriores argumentos, desvirtuar el hallazgo respectivo.”

Respuesta Oficina de Control Interno.

El hallazgo establecido por el equipo auditor de la Oficina de Control Interno, se dirige hacia la importancia de dar cumplimiento a los procedimientos actuales, que permita fortalecer el autocontrol en la dependencia, recordando que dentro de las características del Sistema de Control Interno definidas en los literales c y d, del artículo 3 de la Ley 80 de 1993, establece “c) En cada área de la organización, el funcionario encargado de dirigirla es responsable por el control interno ante su jefe inmediato de acuerdo con los niveles de autoridad establecidos en cada entidad; d) La Unidad de Control Interno, o quien haga sus veces, es la encargada de evaluar en forma independiente el Sistema de Control Interno de la entidad y proponer al representante legal del respectivo organismo las recomendaciones para mejorarlo”.

De acuerdo a lo descrito anteriormente, y teniendo en cuenta que los argumentos dados por el área auditada no desvirtúan el hallazgo, el mismo queda en firme y deberá ser incluido en el plan de mejoramiento, para posterior seguimiento de la Oficina de Control Interno.

1.1.4. Solicitud de información a quejas incompletas, sin atender la normatividad vigente.

Del análisis de la información registrada en la Base de Datos del Grupo Investigaciones Administrativas Preliminares en referencia a los registros identificados con desistimiento tácito, el equipo auditor evidenció que, en algunos casos el GIAP no atendió el plazo estipulado para la solicitud de ampliación de la información, de acuerdo a lo definido en el artículo 17 de la Ley 1437 de 2011 que a la letra señala. **“ARTÍCULO 17. PETICIONES INCOMPLETAS Y DESISTIMIENTO TÁCITO. En virtud del principio de eficacia, cuando la autoridad constate que una petición ya radicada está incompleta o que el peticionario deba realizar una gestión de trámite a su cargo, necesaria para adoptar una decisión de fondo, y que la actuación pueda continuar sin oponerse a la ley, requerirá al peticionario dentro de los diez (10) días siguientes a la fecha de radicación para que la complete en el término máximo de un (1) mes...”** La negrilla y subrayado es nuestro.

Es de aclarar, de la muestra auditada por este concepto, se evidenció que en 15 quejas se presentó lo descrito, como se observa la tabla No. 13.

Tabla No. 13
Días hábiles utilizados para solicitar ampliación de información y para decretar el desistimiento tácito

| RADICADO DE ENTRADA | FECHA STICKER QUEJA | RADICADO DE SALIDA, ACUSO Y SOLICITUD AMPLIACION | FECHA NOTIFICACION RADICADO SALIDA | DIAS HABILIS PARA SOLICITUD DE AMPLIACION O ACUSO | PLAZO PARA COMPLETAR INFORMACION | ESTUDIO DE FONDO O RESOLUCION DESISTIMIENTO | FECHA DE ESTUDIO DE FONDO | DIAS HABILIS PARA DECRETAR EL DESISTIMIENTO |
|---------------------|---------------------|--|------------------------------------|---|----------------------------------|---|---------------------------|---|
| 2018PR10278742 | 4/12/2018 | 20192100019811 | 28/01/2019 | 36 | 28/02/2019 | 20202100040797 | 27/07/2020 | 343 |
| 2019PR10024382 | 5/02/2019 | 20192100074151 | 18/03/2019 | 29 | 18/04/2019 | 20202100044397 | 12/08/2020 | 319 |
| 2019PR10243142 | 2/10/2019 | 20192100360191 | 7/11/2019 | 24 | 7/12/2019 | 20202100047727 | 26/08/2020 | 173 |
| 2019PR10233002 | 23/09/2019 | 20192100345091 | 22/10/2019 | 20 | 22/11/2019 | 20202100058147 | 18/09/2020 | 201 |
| 2019PR10018672 | 30/01/2019 | 20192100051091 | 25/02/2019 | 18 | 8/03/2019 | 20202100047007 | 23/07/2020 | 335 |
| 20190147932 | 17/06/2019 | 20192100224651 | 11/07/2019 | 16 | 1/08/2019 | 20202100124401 | 16/07/2020 | 233 |
| 20190023602 | 5/02/2019 | 20192100050711 | 26/02/2019 | 15 | 26/03/2019 | 0 | 10/08/2020 | 334 |
| 2019PR10264352 | 25/10/2019 | 20192100367691 | 19/11/2019 | 15 | 19/12/2019 | 20202100047777 | 26/08/2020 | 165 |
| 20202100010171 | 7/01/2020 | 20202100010171 | 23/01/2020 | 12 | 23/02/2020 | 0 | 23/07/2020 | 99 |
| 20202100010201 | 7/01/2020 | 20202100010201 | 23/01/2020 | 12 | 23/02/2020 | 20202100047787 | 26/08/2020 | 121 |

| | | | | | | | | |
|----------------|------------|----------------|------------|----|------------|----------------|------------|-----|
| 20202100141181 | 8/01/2020 | 20202100141181 | 31/01/2020 | 17 | 29/02/2020 | 0 | 23/12/2020 | 196 |
| 20202100029071 | 17/01/2020 | 20202100029071 | 27/02/2020 | 29 | 27/03/2020 | 20202100039737 | 28/07/2020 | 79 |
| 20202100029161 | 24/01/2020 | 20202100029161 | 24/02/2020 | 21 | 24/03/2020 | 20202100040047 | 23/07/2020 | 80 |
| 20202100029241 | 28/01/2020 | 20202100029241 | 20/02/2020 | 17 | 20/03/2020 | 20202100043217 | 6/08/2020 | 90 |
| 20202100040521 | 18/02/2020 | 20202100040521 | 6/03/2020 | 13 | 6/04/2020 | 20202100058127 | 18/09/2020 | 110 |

Elaboración Oficina de Control Interno

Las situaciones expuestas configuran una posible infracción a lo establecido en los numerales 1 y 2 del artículo 32 de la Ley 734 de 2002, “**1. Cumplir y hacer que se cumplan los deberes contenidos** en la Constitución, los tratados de Derecho Internacional Humanitario, los demás ratificados por el Congreso, las leyes, los decretos, las ordenanzas, los acuerdos distritales y municipales, los estatutos de la entidad, **los reglamentos y los manuales de funciones**, las decisiones judiciales y disciplinarias, las convenciones colectivas, los contratos de trabajo y las órdenes superiores emitidas por funcionario competente...**2. Cumplir con diligencia, eficiencia e imparcialidad el servicio que le sea encomendado** y abstenerse de cualquier acto u omisión que cause la suspensión o perturbación injustificada de un servicio esencial, o que implique abuso indebido del cargo o función.”, y al objetivo del Sistema de Control Interno definido en el literal b) de del artículo 2 de la ley 87 de 1993, que establece: “b) Garantizar la eficacia, la eficiencia y economía en todas las operaciones, **promoviendo y facilitando la correcta ejecución de las funciones y actividades definidas para el logro de la misión institucional**”; La negrilla y subrayado es nuestro.

De acuerdo a lo anterior, el GIAP al no solicitar la ampliación en el tiempo establecido, incumple lo señalado en el artículo 17 de la Ley 1437 de 2011, que a la letra dice **ARTÍCULO 17. PETICIONES INCOMPLETAS Y DESISTIMIENTO TÁCITO. En virtud del principio de eficacia, cuando la autoridad constate que una petición ya radicada está incompleta o que el peticionario deba realizar una gestión de trámite a su cargo, necesaria para adoptar una decisión de fondo, y que la actuación pueda continuar sin oponerse a la ley, requerirá al peticionario dentro de los diez (10) días siguientes a la fecha de radicación para que la complete en el término máximo de un (1) mes...** La negrilla y subrayado es nuestro, lo que genera un hallazgo, el cual debe ser incluido en el Plan de Mejoramiento para posterior seguimiento por parte de la Oficina de Control Interno.

Respuesta dada por la Delegada del Control.

Mediante memorando No. No.20222000036303 de 24/02/2022, el proceso evaluado expone:

“En este punto reiteramos que el Gobierno Nacional expidió a raíz de la emergencia sanitaria, el Decreto Legislativo 491 del 2020, del cual en su artículo 54 , amplió el término para dar respuesta a las peticiones el cual paso de 15 días a 30 días.

Así mismo es preciso resaltar, que el GIAP, no cuenta con servidores de planta suficientes y/o con los perfiles requeridos para dar alcance y respuesta a todas las solicitudes que son de su competencia, estos trámites fueron atendidos por personal de prestación de servicios profesionales y apoyo a la gestión que para el año 2020 y 2021 iniciaron ejecución de las obligaciones a partir del mes de febrero respectivamente. A pesar de esta situación el GIAP, ha venido atendiendo las solicitudes de Investigaciones, en casos de ampliación por parte del quejoso se realizan los requerimientos procurando la mayor celeridad tal y como podemos evidenciar en el siguiente ciclo de vida:

Por lo anterior se solicita desvirtuar el hallazgo respectivo.”

Respuesta Oficina de Control Interno.

El hallazgo establecido por el equipo auditor de la Oficina de Control Interno, se dirige hacia la importancia de dar cumplimiento a los procedimientos actuales, que permita fortalecer el autocontrol en la dependencia, recordando que dentro de las características del Sistema de Control Interno definidas en los literales c y d, del artículo 3 de la Ley 80 de 1993, establece “c) En cada área de la organización, el funcionario encargado de dirigirla es responsable por el control interno ante su jefe inmediato de acuerdo con los niveles de autoridad establecidos en cada entidad; d) La Unidad de Control Interno, o quien haga sus veces, es la encargada de evaluar en forma independiente el Sistema de Control Interno de la entidad y proponer al representante legal del respectivo organismo las recomendaciones para mejorarlo”, de igual manera, es preciso indicar que el artículo 5 del Decreto 4791 de 2020, solamente generó ampliación de términos para atender las peticiones establecidas en el artículo 14 de la Ley 1437 de 2011, y finalizó indicando “ En los demás aspectos se aplicará lo dispuesto en la Ley 1437 de 2011.” .

Conforme a lo anterior, la Oficina de Control Interno al no encontrar argumentos que desvirtúen el hallazgo, éste queda en firme y deberá ser incluido en el plan de mejoramiento, para posterior seguimiento de la Oficina de Control Interno.

1.1.5. Plazo utilizado por el GIAP para decretar el desistimiento tácito.

El equipo auditor evidenció que, aunque la Ley 1437 de 2011 no estipula el tiempo máximo para decretar el desistimiento tácito mediante acto administrativo, el Grupo de Investigaciones Administrativas Preliminares, **tarda entre 79 a 343 días hábiles** para generar la expedición de la Resolución donde se decide al respecto. Lo anterior posiblemente incumple los principios de eficacia y celeridad establecidos en los numerales 11 y 13 del artículo 3º de la Ley 1437 de 2011, que a la letra dice: “**11. En virtud del principio de eficacia, las autoridades buscarán que los procedimientos logren su finalidad y, para el efecto, removerán de oficio los obstáculos puramente formales, evitarán decisiones inhibitorias, dilaciones o retardos y sanearán, de acuerdo con este Código las irregularidades procedimentales que se presenten, en procura de la efectividad del derecho material objeto de la actuación administrativa. 13. En virtud del principio de celeridad, las autoridades impulsarán oficiosamente los procedimientos, e incentivarán el uso de las tecnologías de la información y las comunicaciones, a efectos de que los procedimientos se adelanten con diligencia, dentro de los términos legales y sin dilaciones injustificadas.”.**

Lo descrito debe ser incluido en el Plan de mejoramiento para posterior seguimiento por parte de la Oficina de Control Interno.

Respuesta de la Delegada del Control.

Mediante memorando No. No.20222000036303 de 24/02/2022, el proceso evaluado manifiesta:

“Se solicita al equipo auditor tener en cuenta que la Ley 1437 del 2011, así como la Ley 1755 del 2015, no tienen previstos términos para decretar el desistimiento tácito; sin embargo, el GIAP, realiza las actuaciones administrativas bajo el principio de celeridad, y cuando se demuestra el fundamento para decretar el desistimiento tácito, actúa de conformidad con la normatividad vigente.

Por lo anterior se solicita desvirtuar el hallazgo respectivo.”

Respuesta Oficina de Control Interno.

El argumento expresado por la Delegada del Control referente a la no estipulación de la norma de un tiempo máximo para decretar el desistimiento tácito, fue descrito por el equipo auditor en el cuerpo del informe preliminar, sin embargo, de acuerdo a la muestra de la auditoría se evidencia tiempos que requieren ser analizados para dar cumplimiento a los principios de eficacia, economía y celeridad establecidos en la Ley 1437 de 2011.

De acuerdo a la norma en cita, el equipo auditor al no encontrar argumentos que desvirtúen el hallazgo, éste queda en firme y deberá ser incluido en el plan de mejoramiento, para posterior seguimiento de la Oficina de Control Interno.

1.1.6. Observaciones en la base de datos del Grupo de Investigaciones Administrativas Preliminares.

- **Reproceso en solicitud información al quejoso;** al dar acuso y solicitar ampliación de información de la queja No. 2018PR10278742 de 04/12/2019, se generó una doble solicitud así: la primera con memorando No. 20192100403321 del 17/12/2019, y la segunda con memorando No. 20192100019811 del 25/01/2019. Se precisa que la primera solicitud no fue relacionada en la Base de datos del Grupo GIAP, sin embargo, ésta si fue tenida en cuenta en la Resolución No. 20202100040797, donde se declara el desistimiento tácito.
- **Reproceso en respuesta trámite preliminar,** al gestionar la queja No. 2020PR10001962 de 8 enero de 2020, se observa que el Grupo de investigaciones administrativas preliminares, genera dos respuestas así; en la primera acusa el recibo de la queja y solicita ampliación de información con memorando 20202100013591 de 29/01/2020 entregado el 31/01/2020 vía 472, y en la segunda acusa nuevamente el recibo de la información y se informa el traslado al servicio vigilado, con memorando 20202100141181 del 06/08/2020 entregado el 09/08/2020 vía 472; en la base de datos del GIAP, no se registra el primer memorando donde se solicita ampliación de información; en el gestor documental eSigna se evidencia el expediente 5405/2020/AUTO de 23/12/2020, donde se ordena el archivo del expediente, sin número ni firma. Se pudo presentar por la ausencia del registro del primer memorando.
- **Registro errado en Base de datos del GIAP;** al registrar la información de la queja No. 2019PR10018672, se registró de manera errada el memorando de solicitud de ampliación de la información como No. 20192100051091, siendo el real el No. 20192100051071.
- **Resoluciones desistimiento no formalizadas;** al ordenar el desistimiento tácito de la queja 20190023602, se evidencia en el gestor documental eSigna el expediente 3947/2020/RESO, sin firma, ni número de resolución; similar situación se observa, al declarar el desistimiento tácito de la queja 20200001242, con el expediente 2381/2020/RESO.

Las situaciones anteriormente detalladas, evidencian deficiencias en la aplicación de medidas de autocontrol por parte de la coordinación del Grupo de Investigaciones Administrativas Preliminares, que afectan el adecuado desarrollo de la misión institucional, y genera el incumplimiento del objetivo del Sistema de Control Interno definido en el literal b) de del artículo 2 de la ley 87 de 1993, que establece: *“b) Garantizar la eficacia, la eficiencia y economía en todas las operaciones, promoviendo y facilitando la correcta ejecución de las funciones y actividades definidas para el logro de la misión institucional”*; La negrilla y subrayado es nuestro.

Respuesta dada por la Delegada del Control.

Mediante memorando No. No.20222000036303 de 24/02/2022, el proceso evaluado informa:

“A través de la Delegatura para el Control mediante memorandos, se emitieron directrices para la actualización y depuración de las bases de datos entre otros, ante lo cual la coordinación inició el respectivo trámite.

Por lo anterior se solicita desvirtuar el hallazgo respectivo.”

Respuesta Oficina de Control Interno.

El hallazgo establecido por el equipo auditor de la Oficina de Control Interno, se dirige hacia la importancia de dar cumplimiento a los procedimientos actuales, que permita fortalecer el autocontrol en la dependencia, recordando que dentro de las características del Sistema de Control Interno definidas en los literales c y d, del artículo 3 de la Ley 80 de 1993, establece *“c) En cada área de la organización, el funcionario encargado de dirigirla es responsable por el control interno ante su jefe inmediato de acuerdo con los*

niveles de autoridad establecidos en cada entidad; d) La Unidad de Control Interno, o quien haga sus veces, es la encargada de evaluar en forma independiente el Sistema de Control Interno de la entidad y proponer al representante legal del respectivo organismo las recomendaciones para mejorarlo”, aunque el Delegado del Control suministra como soportes cuatro (4) memorandos donde se observan instrucciones para actualizar y depurar las bases de datos, los mismos no desvirtúan lo evidenciado durante el proceso auditor.

De acuerdo a lo anterior, el hallazgo queda en firme y el mismo deberá ser incluido en el plan de mejoramiento, para posterior seguimiento de la Oficina de Control Interno.

1.1.7. Análisis bases de datos del Grupo Investigaciones Administrativas Preliminares sin gestión posterior.

De acuerdo a la trazabilidad realizada por el equipo auditor, a través de las Bases de datos de los grupos de la Delegada del Control, y el seguimiento realizado a través del gestor documental eSigna, se observa los siguientes casos de Quejas, a las cuales no se generó el traslado al siguiente grupo para lo de su competencia:

- Queja con radicado de entrada 2019PR10049772 de 05/03/2019, contra la empresa GRANCOLSERVIG LTDA identificada con NIT 830.065.471-6; el Grupo de Investigaciones Administrativas Preliminares, a través del memorando 20192100158571 de 21/05/2019, acusa el recibo, e informa al quejoso su traslado al Grupo de Inspecciones, “Así las cosas y de acuerdo a lo descrito en el acápite anterior, le manifestamos que hemos dado traslado de su comunicación al Grupo de Inspección, con la finalidad de verificar el contenido del mismo, realizando la visita correspondiente para tomar la decisión que en derecho corresponda.”; sin embargo, en el eSigna se encuentra un memorando sin firma con fecha de modificación 17/05/2019, y en la Base de Datos 2019 del Grupo Inspecciones, no se evidencia el registro de este comunicado.

Imagen 01
Memorando sin firma de traslado al grupo inspecciones



Fuente eSigna

- Queja con radicado de entrada 2019PR10179152 de 24/07/2019, contra la empresa TRANSMILENIO S A; el Grupo de Investigaciones Administrativas Preliminares, a través del memorando 20192100311551 de 18/09/2019, acusa el recibo, e informa al quejoso su traslado al Grupo de Inspecciones, “Así las cosas y de acuerdo a lo descrito en el acápite anterior, le manifestamos que hemos dado traslado de su comunicación al Grupo de Inspección, con la finalidad de verificar el contenido del mismo, realizando la visita correspondiente para tomar la decisión que en derecho corresponda.”; sin embargo, en el eSigna se encuentra un memorando sin firma con fecha de inicio 21/08/2019, y en la Base de Datos 2019 del Grupo Inspecciones, no se evidencia el registro de este comunicado.

Imagen 02
Memorando sin firma de traslado al grupo inspecciones



Fuente eSigna

- Queja con radicado de entrada 2019PR10179202 de 24/07/2019, contra la empresa TRANSMILENIO S A, el Grupo de Investigaciones Administrativas Preliminares, a través del memorando 20192100312361 de 18/09/2019, acusa el recibo, e informa al quejoso su traslado al Grupo de Inspecciones, “Así las cosas y de acuerdo a lo descrito en el acápite anterior, le manifestamos que hemos dado traslado de su comunicación al Grupo de Inspección, con la finalidad de verificar el contenido del mismo, realizando la visita correspondiente para tomar la decisión que en derecho corresponda.”; sin embargo, en el eSigna se encuentra un memorando sin firma con fecha de modificación 13/09/2019, y en la Base de Datos 2019 del Grupo Inspecciones, no se evidencia el registro de este comunicado.

Imagen 03
Memorando sin firma de traslado al grupo inspecciones



Fuente eSigna

- Queja con radicado de entrada 20190171322 de 16/07/2019, contra la empresa CORPORACION UNIVERSITARIA UNISABANETA, el Grupo de Investigaciones Administrativas Preliminares, a través del memorando 20192100313001 de 18/09/2019, acusa el recibo, e informa al quejoso su traslado al Grupo de Inspecciones, “Hechas las anteriores aclaraciones, le informamos que su comunicado fue trasladado al Grupo de Inspección, con la finalidad de verificar el contenido del mismo, realizando la visita correspondiente para tomar la decisión que en derecho corresponda.”; sin

embargo, en el eSigna se encuentra un memorando sin firma con fecha de modificación 13/09/2019, y en la Base de Datos 2019 del Grupo Inspecciones, no se evidencia el registro de este comunicado.

Imagen 04
Memorando sin firma de traslado al grupo inspecciones



Fuente eSigna

- Queja con radicado de entrada 20190165402 de 09/07/2019, contra la empresa SOVIPAR LTDA identificada con NIT 860.505.449-1, el Grupo de Investigaciones Administrativas Preliminares, a través del memorando 20192100295501 de 02/09/2019, acusa el recibo, e informa al quejoso su traslado al Grupo de Inspecciones, *“Hechas las anteriores aclaraciones, le informamos que su comunicado fue trasladado al Grupo de Inspección, con la finalidad de verificar el contenido del mismo, realizando la visita correspondiente para tomar la decisión que en derecho corresponda.”*; sin embargo, en el eSigna se encuentra un memorando sin firma con fecha de modificación 04/10/2019, y en la Base de Datos 2019 del Grupo Inspecciones, no se evidencia el registro de este comunicado.

Imagen 05
Memorando sin firma de traslado al grupo inspecciones



Fuente eSigna

- Queja con radicado de entrada 20190179992 de 25/07/2019, contra EDIFICIO CAMIAS DEL SUR, el Grupo de Investigaciones Administrativas Preliminares, a través del memorando 20192100312391 de 18/09/2019, acusa el recibo, e informa al quejoso su traslado al Grupo de Inspecciones, *“Hechas las anteriores aclaraciones, le informamos que su comunicado fue trasladado al Grupo de Inspección, con la finalidad de verificar el contenido del mismo, realizando la visita correspondiente para tomar la decisión que en derecho corresponda.”*; sin embargo, en el eSigna se encuentra un memorando sin firma con fecha de modificación 13/09/2019, y en la Base de Datos 2019 del Grupo Inspecciones, no se evidencia el registro de este comunicado.

Imagen 06
Memorando sin firma de traslado al grupo inspecciones

Fuente eSigna

Las situaciones descritas, presuntamente evidencian que el Grupo de Investigaciones Administrativas Preliminares, no le dio continuidad al proceso establecido en el “PROCEDIMIENTO ATENCIÓN DE QUEJAS CONTRA SERVICIOS AUTORIZADOS Y NO AUTORIZADOS DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA PRO-GCI-210-002”, al no realizar la firma electrónica del memorando para su posterior traslado al Grupo de Inspección, generando una presunta infracción a lo definido en los numerales 1 y 2 del artículo 32 de la Ley 734 de 2002, “**1. Cumplir y hacer que se cumplan los deberes contenidos en la Constitución, los tratados de Derecho Internacional Humanitario, los demás ratificados por el Congreso, las leyes, los decretos, las ordenanzas, los acuerdos distritales y municipales, los estatutos de la entidad, los reglamentos y los manuales de funciones, las decisiones judiciales y disciplinarias, las convenciones colectivas, los contratos de trabajo y las órdenes superiores emitidas por funcionario competente...**” **2. Cumplir con diligencia, eficiencia e imparcialidad el servicio que le sea encomendado y abstenerse de cualquier acto u omisión que cause la suspensión o perturbación injustificada de un servicio esencial, o que implique abuso indebido del cargo o función.**”, y al objetivo del Sistema de Control Interno definido en el literal b) de del artículo 2 de la ley 87 de 1993, que establece: “b) **Garantizar la eficacia, la eficiencia y economía en todas las operaciones, promoviendo y facilitando la correcta ejecución de las funciones y actividades definidas para el logro de la misión institucional**”; y afectando el cumplimiento del e igual manera La negrilla y subrayado es nuestro. Lo evidenciado debe ser incluido en el plan de mejoramiento para posterior seguimiento por parte de la Oficina de Control Interno.

Respuesta dada por la Delegada del Control.

Mediante memorando No. No.20222000036303 de 24/02/2022, el proceso evaluado informa:

“El informe preliminar indica que no fue firmado el traslado de seis (6) expedientes al Grupo de inspección, revisando pudimos constatar que si habían sido firmados, cinco (5) expedientes y que a manera de ejemplo presentamos los siguientes pantallazos extraídos del gestor documental:

Nota: El memorando se descarga en el gestor documental e-Signa por la opción de copia verificable.

Por lo anterior se solicita desvirtuar el hallazgo.”

Respuesta Oficina de Control Interno.

El hallazgo establecido por el equipo auditor de la Oficina de Control Interno, informaba la no firma de los memorandos, la no inclusión en la Base de datos del Grupo de Inspecciones y la no gestión sobre los mismos, de la misma manera se reitera la importancia de dar cumplimiento a los procedimientos actuales, que permita fortalecer el autocontrol en la dependencia, recordando que dentro de las características del Sistema de Control Interno definidas en los literales c y d, del artículo 3 de la Ley 80 de 1993, establece “c) **En cada área de la organización, el funcionario encargado de dirigirla es responsable por el control interno ante su jefe inmediato de acuerdo con los niveles de autoridad establecidos en cada entidad; d) La Unidad de Control Interno, o quien haga sus veces, es la encargada de evaluar en forma independiente el Sistema de Control Interno de la entidad y proponer al representante legal del respectivo organismo las recomendaciones para mejorarlo**”, pues es claro que en estos casos no se evidencia en el eSigna seguimiento alguno, faltando al cumplimiento del objetivo institucional de la Superintendencia de Vigilancia y Seguridad Privada.

De acuerdo a lo anterior, se precisa que los argumentos aportados por el área no desvirtúan el hallazgo, por consiguiente el mismo queda en firme y deberá ser incluido en el plan de mejoramiento, para posterior seguimiento de la Oficina de Control Interno.

1.2. Base de datos Grupo de Inspecciones

Resultado del análisis realizado a la base de datos suministrada por el Grupo de Inspección, la Oficina de Control Interno evidenció que dicho grupo recibió 712 trámites durante los años auditados (2019, 2020 y primer semestre de 2021), es de anotar que los trámites más significativos fueron los relacionados con la atención a Prestadores no autorizados, donde se ve reflejado un porcentaje del 52,67%, tal como se observa en el detalle de la tabla No. 14.

Tabla No. 14
Tipo de visita en el periodo auditado

| Tipo de Visita | Cantidad | % |
|-------------------------|------------|---------------|
| Prestador no autorizado | 375 | 52,67 |
| Extraordinaria Virtual | 108 | 15,17 |
| Extraordinaria | 77 | 10,81 |
| Ordinaria | 67 | 9,41 |
| Operativo 21N | 55 | 7,72 |
| Verificación | 26 | 3,65 |
| Instalaciones y medios | 4 | 0,56 |
| Total | 712 | 100,00 |

Elaboración Oficina de Control Interno

1.2.1. Campos sin información en Base de datos del Grupo de Inspecciones

Una vez verificada la información suministrada por el Grupo de Inspecciones, se observa que la Base de datos suministrada correspondiente al año 2019, el equipo auditor evidenció que de los 436 registros del 100% de la muestra auditada, 276 registros que equivalen al 63.30% no fueron diligenciados los campos "NUMERO DEL RADICADO DE LA QUEJA Y/O MEMORANDO" y "FECHA DE RADICADO DE LA QUEJA Y/O MEMORANDO", ya que solo fueron diligenciados en su totalidad 160 campos que representa el 36.70%.

Es de advertir, que la base de datos suministrada por la Delegada del Control a la Oficina, la cual sirvió como insumo para el desarrollo de la auditoría de los años 2020 y 2021, no contiene los campos anteriormente relacionados los cuales están definidos en el formato FOR-GCI-220-036.

La situación anterior, no permite contar con la totalidad de la información para seguimiento a la gestión realizada a los diversos expedientes, lo que origina un presunto incumplimiento al objetivo fundamental del Sistema de Control Interno establecido en Literal e) del artículo 2 de la Ley 87 de 1993, el cual señala "Asegurar la oportunidad y confiabilidad de la información y de sus registros". El subrayado es nuestro. De acuerdo a lo descrito el área auditada deberá formular las acciones de mejora las cuales deben ser incluidas para posterior seguimiento por parte de la Oficina de Control Interno.

Respuesta dada por la Delegada del Control.

Mediante memorando No. No.20222000036303 de 24/02/2022, el proceso evaluado informa:

"A través de la Delegatura para el Control mediante memorandos instructivos 6 (anexo al presente memorando) se emitieron directrices para la actualización y depuración de las bases de datos entre otros, ante lo cual la coordinación del Grupo de inspección ha realizado importantes mejoras y continúa en ese propósito."

Respuesta Oficina de Control Interno.

El hallazgo establecido por el equipo auditor de la Oficina de Control Interno, se dirige hacia la importancia de dar cumplimiento a los procedimientos actuales, que permita fortalecer el autocontrol en la dependencia, recordando que dentro de las características del Sistema de Control Interno definidas en los literales c y d, del artículo 3 de la Ley 80 de 1993, establece "c) En cada área de la organización, el funcionario encargado de dirigirla es responsable por el control interno ante su jefe inmediato de acuerdo con los niveles de autoridad establecidos en cada entidad; d) La Unidad de Control Interno, o quien haga sus veces, es la encargada de evaluar en forma independiente el Sistema de Control Interno de la entidad y proponer al representante legal del respectivo organismo las recomendaciones para mejorarlo", aunque el Delegado del Control suministra como soportes cuatro (4) memorandos donde se observan instrucciones para actualizar y depurar las bases de datos, los mismos no desvirtúan lo evidenciado durante el proceso auditor.

De acuerdo a lo anterior, el hallazgo queda en firme y el mismo deberá ser incluido en el plan de mejoramiento, para posterior seguimiento de la Oficina de Control Interno.

1.2.2. Entrega del informe ejecutivo por parte del comisionado para hacer la visita.

Durante el proceso auditor la OCI, evidenció que el responsable de adelantar la visita hace entrega del informe resultado de la visita excediendo los términos establecidos en el artículo 12 de la Resolución 2946 de 2010 expedida por la Superintendencia de Vigilancia y Seguridad Privada, que a la letra dice **“ARTÍCULO 12. INFORME EJECUTIVO. Dentro de los diez (10) días siguientes a la práctica de la visita, el funcionario elaborará un informe ejecutivo consignando los hallazgos encontrados junto con la documentación del caso, el cual deberá entregar al Coordinador del Grupo de Inspecciones.”**

Ahora bien, una vez revisado y analizado el Instructivo para la práctica de visitas de inspección y/o análisis de requerimiento referenciado con el código INS-GCI-220-002 en el Sistema de gestión de calidad, cuya descripción en el segundo párrafo del numeral 4.1.5. a la letra dice **“Si bien es cierto la resolución 2946 de 2010 señala un término para la realización de los informes Ejecutivos de visita; sin embargo, no podemos pasar por alto el debido proceso señalado en la Constitución Política, cómo derecho fundamental, debido a esto, haciendo una interpretación de la norma podría el funcionario y/o profesional de apoyo asignado, por razones de necesidad de la prueba correspondiente a los documentos requeridos para la elaboración del informe o demás circunstancias que concurren y que sean de vital importancia para la realización de este, contar con un término mayor a los diez días para la recopilación de la información y estudio de fondo.”** la negrilla y subrayado es nuestro.

Lo anterior contraviene lo establecido en la resolución 2946 de 2010, se agrega de igual forma la importancia que la dependencia auditada tenga de cumplimiento a lo estipulado en el artículo 1 de la Ley 87 de 1993 en su definición del Control Interno **“ARTÍCULO 1o. DEFINICIÓN DEL CONTROL INTERNO. Se entiende por control interno el sistema integrado por el esquema de organización y el conjunto de los planes, métodos, principios, normas, procedimientos y mecanismos de verificación y evaluación adoptados por una entidad, con el fin de procurar que todas las actividades, operaciones y actuaciones, así como la administración de la información y los recursos, se realicen de acuerdo con las normas constitucionales y legales vigentes dentro de las políticas trazadas por la dirección y en atención a las metas u objetivos previstos.”**, la negrilla y subrayado es nuestro.

Así mismo, se reitera que dentro de los procedimientos internos definidos para el logro de los objetivos institucionales, las resoluciones emitidas por el despacho del Superintendente de Vigilancia y Seguridad Privada, son de obligatorio cumplimiento desde su fecha de expedición, siempre y cuando las mismas no sean contrarias a la Constitución Nacional y a las leyes vigentes (Numeral 7 art.34 Ley 734 de 2002), de la misma manera, atendiendo la jerarquía de la norma, un instructivo de un proceso operativo de la entidad, no está en un nivel superior frente a una resolución, por lo cual la atención a la indicación dada a través del instructivo, sin observar lo establecido en la resolución, genera una posible riesgo de incumplimiento normativo, al no aplicar el principio del debido proceso, estipulado en el numeral 1 del art. 3 de la Ley 1437 de 2011.

Tabla No. 15
Días hábiles utilizados entre visita y radicado informe ejecutivo

| No. AUTO COMISORIO | FECHA | FECHA DE LA VISITA | No. RADICADO INFORME EJECUTIVO | FECHA DE INFORME EJECUTIVO | DIAS HABILES ENTRE FECHA VISITA Y RADICADO INFORME |
|--------------------|------------|--------------------|--------------------------------|----------------------------|--|
| 20202200003568 | 28/07/2020 | 31/07/2020 | 20202200092273 | 27/04/2021 | 180 |
| 20192200006738 | 18/03/2019 | 21/03/2019 | sin número ni firma en eSigna | 21/11/2019 | 162 |
| 20192200024138 | 23/07/2019 | 25/07/2019 | 20202200013773 | 4/03/2020 | 151 |
| 20192200026618 | 6/08/2019 | 6/08/2019 | 20202200024283 | 25/02/2020 | 139 |
| 20192200028818 | 28/08/2019 | 30/08/2019 | 20202200002543 | 17/03/2020 | 136 |
| 20202200008778 | 8/10/2020 | 15/10/2020 | 20202200111853 | 27/04/2021 | 129 |
| 20202200010258 | 27/10/2020 | 30/10/2020 | 20202200113863 | 6/05/2021 | 124 |
| 20192200035858 | 7/11/2019 | 11/09/2019 | 20202200026553 | 3/03/2020 | 118 |
| 20202200014508 | 20/11/2020 | 25/11/2020 | 20202200124313 | 3/05/2021 | 105 |
| 20202200007078 | 21/09/2020 | 24/09/2020 | 20202200099883 | 19/02/2021 | 99 |
| 20192200019988 | 4/07/2019 | 22/11/2019 | 20202200035013 | 27/03/2020 | 86 |
| 20192200035878 | 7/11/2019 | 22/11/2019 | 20202200035023 | 27/03/2020 | 86 |
| 20202200014938 | 26/11/2020 | 27/11/2020 | 20212200004218 | 25/03/2021 | 80 |
| 20202200014908 | 26/11/2020 | 26/11/2020 | 20212200034173 | 22/03/2021 | 79 |
| 20202200014528 | 24/11/2020 | 25/11/2020 | 20202200136763 | 17/03/2021 | 76 |
| 20192200021198 | 15/07/2019 | 22/07/2019 | 20192200263083 | 29/10/2019 | 68 |
| 2019220036978 | 21/11/2019 | 17/09/2019 | 20192200304373 | 20/12/2019 | 65 |
| 20192200035898 | 7/11/2019 | 8/10/2019 | 20192200255253 | 20/12/2019 | 50 |
| 20192200096687 | 3/10/2019 | 8/10/2019 | 20192200255253 | 20/12/2019 | 50 |
| 20192200021198 | 15/07/2019 | 23/07/2019 | 20192200242463 | 2/10/2019 | 49 |

| | | | | | |
|----------------|------------|------------|----------------|------------|----|
| 20192200033168 | 8/10/2019 | 11/10/2019 | 20192200305183 | 19/12/2019 | 46 |
| 20192200031018 | 16/09/2019 | 24/10/2019 | 20192200304463 | 18/12/2019 | 37 |
| 20192200035868 | 7/11/2019 | 20/11/2019 | 20192200300633 | 13/01/2020 | 35 |
| 20192200035918 | 7/11/2019 | 18/11/2019 | 20192200305143 | 19/12/2019 | 22 |
| 20202200003768 | 3/08/2020 | 6/08/2020 | 20202200079523 | 4/09/2020 | 19 |
| 20212200003718 | 17/03/2021 | 23/03/2021 | 20212200035623 | 14/04/2021 | 14 |
| 20212200004238 | 29/03/2021 | 31/03/2021 | 20212200043923 | 23/04/2021 | 13 |

Elaboración Oficina de Control Interno

De acuerdo a lo evidenciado en la tabla anteriormente expuesta, el equipo auditor observa que los tiempos tomados por el responsable de adelantar las visitas de inspección los cuales oscilan entre **13 a 180 días hábiles** ponen en riesgo a la Superintendencia de Vigilancia y Seguridad Privada, de disminuir el tiempo que le otorga la Ley 1437 de 2011, para ejercer la facultad sancionatoria donde corresponda, es de aclarar que no toda visita genera un traslado al grupo de sanciones.

Se puede inferir, que el Grupo de Inspecciones al no atender el término establecido en el artículo 12 de la Resolución 2946 de 2010, genera una presunta infracción a o definido en los numerales 1 y 2 del artículo 32 de la Ley 734 de 2002, "**1. Cumplir y hacer que se cumplan los deberes contenidos en la Constitución, los tratados de Derecho Internacional Humanitario, los demás ratificados por el Congreso, las leyes, los decretos, las ordenanzas, los acuerdos distritales y municipales, los estatutos de la entidad, los reglamentos y los manuales de funciones, las decisiones judiciales y disciplinarias, las convenciones colectivas, los contratos de trabajo y las órdenes superiores emitidas por funcionario competente... 2. Cumplir con diligencia, eficiencia e imparcialidad el servicio que le sea encomendado y abstenerse de cualquier acto u omisión que cause la suspensión o perturbación injustificada de un servicio esencial, o que implique abuso indebido del cargo o función.**", y al objetivo del Sistema de Control Interno definido en el literal b) de del artículo 2 de la Ley 87 de 1993, que establece: "**b) Garantizar la eficacia, la eficiencia y economía en todas las operaciones, promoviendo y facilitando la correcta ejecución de las funciones y actividades definidas para el logro de la misión institucional**"; La negrilla y subrayado es nuestro. Lo evidenciado debe ser incluido en el plan de mejoramiento para posterior seguimiento por parte de la Oficina de Control Interno, así mismo la situación descrita será puesta en conocimiento del Grupo de Control Interno disciplinario, para que se adelanten las indagaciones a que haya lugar.

Respuesta dada por la Delegada del Control.

Mediante memorando No. No.20222000036303 de 24/02/2022, el proceso evaluado informa:

Se solicitó concepto a la Oficina Asesora de Jurídica a través del memorando No. 20202000141683 del 24 de diciembre de 2020, con el fin de determinar la viabilidad de "modificar el término de entrega de los informes ejecutivos producto de las visitas inspectivas ampliándolo a quince (15) días, teniendo en cuenta lo dispuesto por el artículo 12 de la Resolución 2946 de 2010", obteniendo respuesta por parte de la Oficina Asesora de Jurídica mediante memorando No. 20221300009493 del 13 de enero de 2022, resaltando la siguiente conclusión:

"en caso que el grupo de inspecciones adscrita a la Superintendencia Delegada para el Control requiera la ampliación del término para la entrega del "informe ejecutivo" resultado de las visitas de inspección, es viable hacerlo utilizando el mismo instrumento jurídico, esto es a través de acto administrativo "Resolución" expedida por el Superintendente de Vigilancia y Seguridad Privada".

Conforme con lo expuesto anteriormente la Delegatura para el Control se encuentra adelantando el trámite pertinente, sin embargo no consideramos que sea un hallazgo con incidencia disciplinaria, toda vez que hay dos términos contradictorios pero en ningún caso se está desbordando el término para atender este tipo de investigaciones, por lo cual solicitamos se revalúe la incidencia, para que sea administrativa e incluirla en plan de mejoramiento, fortaleciendo el equipo con personal de planta y realizando la aclaración normativa a efecto de evitar contradicciones.

Respuesta Oficina de Control Interno.

Una vez analizados los argumentos entregados por la Delegada del Control frente al hallazgo, la Oficina de Control Interno observa que los mismos no desvirtúan lo evidenciado por el equipo auditor, por lo tanto, se ratifica en el hallazgo de auditoría plasmado en el cuerpo del informe, el cual deberá ser incluido en el plan de mejoramiento, para posterior seguimiento de la Oficina de Control Interno. De igual manera la situación evidenciada, será puesta en conocimiento del Grupo de Control Interno Disciplinario para que adelante lo de su competencia.

1.2.3. Trámites del Grupo Investigaciones Administrativas Preliminares sin ser atendidos por el Grupo de Inspecciones.

Al realizar el cotejo de la información correspondiente a los traslados por competencia entre dependencias en el gestor documental, el equipo auditor evidenció algunos requerimientos a los cuales el Grupo de Inspecciones a la fecha de la auditoría no les dio el trámite correspondiente:

- Radicado de entrada 2018PR10275482 de 29/11/2018, contra la empresa SEYCO LTDA identificada con NIT 860.028.816-5; la Superintendencia de Vigilancia y Seguridad Privada, a través del memorando 20192100039721 de 12/02/2019, acusa el recibo, e informa al quejoso su traslado al Grupo de Inspecciones, "*Así las cosas y de acuerdo a lo descrito en el acápite anterior, le manifestamos que hemos dado traslado de su comunicación al Grupo de Inspección, con la finalidad de verificar el contenido del mismo, realizando la visita correspondiente para tomar la decisión que en*

derecho corresponda.”; con memorando 20192100038293 de 08/02/2019, el Coordinador del Grupo de Quejas (e) remite al Grupo de Inspecciones, para lo de su competencia, sin embargo, en la base de datos del Grupo de Inspecciones del año 2019, no se encuentra este radicado, en el cotejo realizado en el gestor documental eSigna, no se observa gestión alguna la requerimiento.

- Radicado de entrada 2018PR10278862 de 04/12/2018, contra la empresa SERCONS SAS; la Superintendencia de Vigilancia y Seguridad Privada, a través del memorando 20192100024091 de 30/01/2019, acusa el recibo, e informa al quejoso su traslado al Grupo de Inspecciones, “... le informamos que su comunicado fue trasladado al Grupo de Inspección, con la finalidad de verificar el contenido del mismo, realizando la visita correspondiente para tomar la decisión que en derecho corresponda.”; con memorando 2019210022803 de 23/01/2019, el Coordinador del Grupo de Quejas (e) remite al Grupo de Inspecciones, para lo de su competencia, sin embargo, en la base de datos del Grupo de Inspecciones del año 2019, no se encuentra este radicado, en el cotejo realizado en el gestor documental eSigna, no se observa gestión alguna la requerimiento.
- Queja con radicado de entrada 2018PR10281582 de 06/12/2018, contra la empresa DISTRITAL DE PORTEROS LTDA identificada con NIT 900.810.501-9; la Superintendencia de Vigilancia y Seguridad Privada, a través del memorando 20192100031111 de 05/02/2019, acusa el recibo, e informa al quejoso su traslado al Grupo de Inspecciones, “Así las cosas y de acuerdo a lo descrito en el acápite anterior, le manifestamos que hemos dado traslado de su comunicación al Grupo de Inspección, con la finalidad de verificar el contenido del mismo, realizando la visita correspondiente para tomar la decisión que en derecho corresponda.”; con memorando 2019210034423 de 05/02/2019, el Coordinador del Grupo de Quejas (e) remite al Grupo de Inspecciones, para lo de su competencia, sin embargo, en la base de datos del Grupo de Inspecciones del año 2019, no se encuentra este radicado, en el cotejo realizado en el gestor documental eSigna, no se observa gestión alguna la requerimiento.

Lo anterior incumple los lineamientos establecidos en el “PROCEDIMIENTO VISITAS DE INSPECCIÓN”, al no incluir en el formato Base de datos Grupo de Inspección FOR-GCI-220-036, las quejas enunciadas, además se genera una presunta infracción a lo definido en los numerales 1 y 2 del artículo 32 de la Ley 734 de 2002, “1. Cumplir y hacer que se cumplan los deberes contenidos en la Constitución, los tratados de Derecho Internacional Humanitario, los demás ratificados por el Congreso, las leyes, los decretos, las ordenanzas, los acuerdos distritales y municipales, los estatutos de la entidad, los reglamentos y los manuales de funciones, las decisiones judiciales y disciplinarias, las convenciones colectivas, los contratos de trabajo y las órdenes superiores emitidas por funcionario competente...2. Cumplir con diligencia, eficiencia e imparcialidad el servicio que le sea encomendado y abstenerse de cualquier acto u omisión que cause la suspensión o perturbación injustificada de un servicio esencial, o que implique abuso indebido del cargo o función.”, y al objetivo del Sistema de Control Interno definido en el literal b) de del artículo 2 de la ley 87 de 1993, que establece: “b) Garantizar la eficacia, la eficiencia y economía en todas las operaciones, promoviendo y facilitando la correcta ejecución de las funciones y actividades definidas para el logro de la misión institucional”; La negrilla y subrayado es nuestro. Lo evidenciado debe ser incluido en el plan de mejoramiento para posterior seguimiento por parte de la Oficina de Control Interno.

Respuesta dada por la Delegada del Control.

Mediante memorando No.20222000036303 de 24/02/2022, el proceso evaluado manifiesta:

El informe preliminar indica que tres (3) requerimientos no se atendieron por el Grupo de inspección, sin embargo los mismos tienen las siguientes gestiones:

- 2018PR10275482, No. memorando traslado 20192100038293, El Grupo realizó gestión mediante visita 327/2019/VIM, tomando decisión de fondo mediante Auto de Archivo N°. 20192200037248 del 22 de noviembre de 2019, el cual fue comunicado con radicado N°. 20192200380831 del 27 de noviembre de 2019, tal y como se puede evidenciar el siguiente pantallazo.
- 2018PR10278862, No. memorando de traslado 2019210022803, El Grupo realizó gestión mediante requerimiento con radicado No. 2021023167 del 12 de noviembre de 2021.
- 2018PR10281582, No. memorando de traslado 2019210034423, El Grupo tiene la queja enlistada para la realización de visita o requerimiento en la presente vigencia.

Por otra parte, a través de la Delegatura para el Control mediante varios memorandos⁷ se han emitido directrices para la actualización y depuración de las bases de datos entre otros, actividad que es continua y se articula con el trabajo de Grupo Investigaciones Administrativas Preliminares, frente a los traslados realizados al Grupo de Inspección desde la vigencia 2019 a la fecha.

Respuesta Oficina de Control Interno.

Una vez analizados los argumentos entregados por la Delegada del Control frente al hallazgo, la Oficina de Control Interno admite que la queja No. 2018PR10275482 tuvo decisión de fondo, sin embargo, el mismo no está asociado al expediente para su posterior seguimiento; de otra parte en los siguientes dos requerimientos, se observa las acciones de las siguiente manera:

- Del requerimiento 2018PR10278862 de fecha 04/12/2018, y con memorando de traslado al Grupo de Inspecciones No. 20192100022803 de fecha 23/01/2019, se evidencia la solicitud de información con oficio No. 2021023167 con fecha de recepción 25/11/2021, **es decir a los 2 años 11 meses y 21 días del radicado inicial.**
- Del requerimiento 2018PR10281582 de fecha 06/12/2018, y con memorando de traslado al Grupo de Inspecciones No. 20192100034423 del 23/01/2019, de acuerdo a la respuesta entregada por parte de la Delegada del Control de fecha 24/02/2022, “El Grupo tiene la queja enlistada para la realización de visita o requerimiento en la presente vigencia.”, es

decir al 24/02/2022, **a los 3 años 2 meses y 18 días del radicado inicial de la queja**, aún no se había iniciado gestión, por parte del Grupo de Inspecciones.

El hallazgo establecido por el equipo auditor de la Oficina de Control Interno, se dirige hacia la importancia de dar cumplimiento a los procedimientos actuales, que permita fortalecer el autocontrol en la dependencia, recordando que dentro de las características del Sistema de Control Interno definidas en los literales c y d, del artículo 3 de la Ley 80 de 1993, establece “c) *En cada área de la organización, el funcionario encargado de dirigirla es responsable por el control interno ante su jefe inmediato de acuerdo con los niveles de autoridad establecidos en cada entidad; d) La Unidad de Control Interno, o quien haga sus veces, es la encargada de evaluar en forma independiente el Sistema de Control Interno de la entidad y proponer al representante legal del respectivo organismo las recomendaciones para mejorarlo*”.

De acuerdo a los argumentos expuestos por el área, los cuales no desvirtúan lo evidenciado durante el proceso auditor el hallazgo queda en firme y el mismo deberá ser incluido en el plan de mejoramiento, para posterior seguimiento de la Oficina de Control Interno.

1.2.4. Registros errados en la base de datos Grupo Inspecciones

- El equipo auditor evidenció que el Grupo de Inspecciones adelanta de manera errada el registro del auto comisorio No. 20202200003768 de fecha 03/08/2020, en el campo “Informe ejecutivo”, dado que el registro correcto es el No. 20202200079523 de fecha 04/09/2020, sin embargo, el enunciado en la base de datos es No. 20212200037273 de fecha 29/03/21.
- El memorando de traslado 20192100096883, corresponde a queja contra GLOBAL SECURITY LTDA y ACADEMIA NACIONAL DE SEGURIDAD INTEGRAL ANSI quejoso CARLOS BETANCUR, el auto comisorio 20192200024738 es a Soluciones Electrónicas Gómez Soleg Ltda. radicado 20192200192033 registrado en la BD del informe ejecutivo, está mal digitado (correcto 201922002033 según resolución de archivo 20192200041138), sin embargo, en el eSigna en el identificador del informe ejecutivo No 201922002033, aparece el documento 20192200160493 a nombre de Seguridad Nocturna el Infante Ltda.
- Registro errado, el oficio 20192100201863, corresponde a quejoso Angélica María Rodríguez, sin embargo, se registra en BD Delegada JORGE ALBERTO CARDONA SANCHEZ
- El número de memorando de traslado a inspección 20192100139663 de 05/06/2019, no coincide con el memorando de traslado del caso 20182100251513 de 02/11/2018, el radicado de informe ejecutivo 20192200257883 no se encuentra en eSigna, el número de expediente registrado como auto de archivo 2019220040738, no existe en eSigna
- El número de memorando de traslado a inspección 20192100139663 de 05/06/2019, no coincide con el memorando de traslado de Quejas, el radicado de informe ejecutivo 20192200257883 no se encuentra en eSigna, el número de expediente registrado como auto de archivo 2019220040738, no existe en eSigna
- Mal registrado en la Base de Datos el No. del memorando del traslado a inspecciones 201910097503, siendo el correcto 20192100097503, presunto servicio no autorizado Asociación Preventiva de Seguridad quejoso Alcaldía Funza.

Lo expuesto anteriormente denota debilidades en el diligenciamiento de la base de datos que da cuenta de la gestión realizada por el Grupo de Inspecciones, generando un presunto incumplimiento a lo establecido en el Literal e) del artículo 2 de la Ley 87 de 1993, que determina como objetivo fundamental del Sistema de Control Interno, “Asegurar la oportunidad y confiabilidad de la información y de sus registros”. El subrayado es nuestro. Lo evidenciado debe ser incluido en el plan de mejoramiento para posterior seguimiento por parte de la Oficina de Control Interno.

Respuesta dada por la Delegada del Control.

Mediante memorando No.20222000036303 de 24/02/2022, el proceso evaluado expresa:

“A través de la Delegatura para el Control mediante memorandos, se emitieron directrices para la actualización y depuración de las bases de datos entre otros, ante lo cual la coordinación inició el respectivo trabajo y actualmente continúa haciéndolo.”

Respuesta Oficina de Control Interno.

El hallazgo establecido por el equipo auditor de la Oficina de Control Interno, se dirige hacia la importancia de dar cumplimiento a los procedimientos actuales, que permita fortalecer el autocontrol en la dependencia, recordando que dentro de las características del Sistema de Control Interno definidas en los literales c y d, del artículo 3 de la Ley 80 de 1993, establece “c) *En cada área de la organización, el funcionario encargado de dirigirla es responsable por el control interno ante su jefe inmediato de acuerdo con los niveles de autoridad establecidos en cada entidad; d) La Unidad de Control Interno, o quien haga sus veces, es la encargada de evaluar en forma independiente el Sistema de Control Interno de la entidad y proponer al representante legal del respectivo organismo las recomendaciones para mejorarlo*”, aunque el Delegado del Control suministra como soportes cuatro (4) memorandos donde se observan instrucciones para actualizar y depurar las bases de datos, los mismos no desvirtúan lo evidenciado durante el proceso auditor.

De acuerdo a lo anterior, el hallazgo queda en firme y el mismo deberá ser incluido en el plan de mejoramiento, para posterior seguimiento de la Oficina de Control Interno.

1.3. Base de datos Sanciones

1.3.1. Información registrada en la Base de Datos Grupo Sanciones

Analizada la base de datos del grupo de sanciones del Grupo de sanciones, el equipo auditor evidenció que la misma contiene 2857 registros, y de ellos 2853 equivalentes al 99.86% corresponden a las vigencias 2019 y 2020, así mismo se observa que el 70% de los trámites iniciales proceden del Grupo Financiero, resultado del no reporte de la vigencia de la información de estados financieros por parte de los vigilados, como se detalla en la tabla No. 16.

Tabla No. 16
Composición remisiones a Sanciones periodo auditado

| Remite | 2019 | 2020 | 2021 | Total | % |
|---------------|-------------|-------------|----------|-------------|-------------|
| Financiera | 1095 | 909 | 0 | 2004 | 70% |
| Inspecciones | 1 | 71 | 0 | 72 | 3% |
| Quejas (Giap) | 554 | 223 | 4 | 781 | 27% |
| Total | 1650 | 1203 | 4 | 2857 | 100% |

Elaboración Oficina de Control Interno

1.3.2. Información financiera no reportada por los vigilados

Al realizar el análisis de la información registrada en el memorando interno remitido por el grupo financiero al Delegado del Control con el fin de que el mismo adelante el procedimiento correspondiente, el equipo auditor evidenció que el 97% de la información contenida en los memorandos, hacen alusión a supervisados que no reportaron información financiera durante las vigencias 2017, 2018, 2019 y 2020, el otro 3% corresponde al reporte extemporáneo de la información financiera, como se observa en la tabla No. 17.

Tabla No. 17
Reportes vigilados no remiten información

| Memorando | Fecha | Vigencia no reportada | No reportaron | Extempo. | Total |
|----------------|------------|-----------------------|---------------|------------|--------------|
| 2018320022173 | 28/09/2018 | 2017 | 602 | | 602 |
| 20193200135383 | 30/05/2019 | 2018 | 1.014 | 87 | 1.101 |
| 20203200067533 | 13/07/2020 | 2019 | 889 | 21 | 910 |
| 20213200060723 | 9/06/2021 | 2020 | 842 | - | 842 |
| Totales | | | 3.347 | 108 | 3.455 |
| | | | 97% | 3% | 100% |

Elaboración Oficina de Control Interno

1.3.3. No creación oportuna de expedientes sancionatorios, del no reporte financiero de la vigencia 2017

Al realizar el cotejo de la información contenida en la base de datos suministrada por la Delegada del Control, el equipo auditor observó que el grupo de sanciones en los años 2018 y 2019, no realizó gestión alguna sobre la información remitida por el Grupo Financiero donde advierte los supervisados que no reportaron la información de los Estados Financieros de la vigencia 2017 según memorando 20183200221723 de septiembre 28 de 2018 (ver imagen 07), lo que ocasionó un atraso en la gestión que debe adelantar el grupo de sanciones, situación que conlleva al riesgo de que se decreta la caducidad de la facultad sancionatoria, o que el procedimiento sancionatorio no se ajuste a los periodos definidos en la Ley 1437 de 2011.

Imagen 07

Memorando vigilados no reportaron información financiera a diciembre de 2017



Tomado de Gestor Documental eSigna

Lo descrito anteriormente, originó que el Grupo de Sanciones en el año 2020, generara la creación de estos expedientes sancionatorios desde enero 28 de 2020 hasta febrero 25 de 2020, es decir al haber transcurrido en promedio **1 año y 8 meses** de haberse cometido el hecho a ser investigado desde abril 30 de 2018, generando una disminución importante en los tiempos para desarrollar el procedimiento sancionatorio administrativo, como se evidencia en la tabla No. 18.

Tabla No. 18
Fecha apertura expediente Sancionatorio

| NIT | RAZON SOCIAL | EXPEDIENTE | FECHA APERTURA EXPEDIENTE | NIT | RAZON SOCIAL | EXPEDIENTE | FECHA APERTURA EXPEDIENTE |
|------------|--|---------------|---------------------------|------------|--|--------------|---------------------------|
| 800025691 | METROMALLAS S.A.S. | 1/2020/SAN | 28/01/2020 | 8305043966 | SOLUCIONES INTEGRADAS EN SISTEMAS | 82/2020/SAN | 29/01/2020 |
| 8000069311 | TELSAT S.A.S | 2/2020/SAN | 28/01/2020 | 8305100862 | DATANET COLOMBIA NETWORK SOLUTIONS S.A.S. | 83/2020/SAN | 29/01/2020 |
| 8001123807 | PROEXCOM S.A.S. | 3/2020/SAN | 28/01/2020 | 8320034961 | AMERICAN SECURITY SERVICES LTDA | 84/2020/SAN | 29/01/2020 |
| 8001257798 | ALARMAS Y SERVICIOS BANCARIOS DE COLOMBIA LIMITADA | 4/2020/SAN | 28/01/2020 | 8600412439 | FERROL SAS | 85/2020/SAN | 29/01/2020 |
| 8001318070 | ACCESS TECNOLOGIA EN ACCESOS S.A.S | 5/2020/SAN | 28/01/2020 | 8600417042 | ELECTROBODEGA LTDA | 86/2020/SAN | 29/01/2020 |
| 8001546983 | QAP INGENIERIA S.A.S. | 6/2020/SAN | 28/01/2020 | 8603535923 | INGENIERIA EQUIPOS Y PISCINAS S.A.S. | 87/2020/SAN | 29/01/2020 |
| 8001628731 | INGENIERIAS TELECTRA LIMITADA. | 7/2020/SAN | 28/01/2020 | 8605259031 | TELETECNICOS ELECTRONICOS SAS | 88/2020/SAN | 29/01/2020 |
| 8002067424 | RODI INTERNACIONAL LTDA | 8/2020/SAN | 28/01/2020 | 8901154275 | BARCENA Y VILLARREAL Y CIA S. EN C. | 89/2020/SAN | 29/01/2020 |
| 8002110283 | PREVENIONISTAS EN AMBIENTE, SALUD Y SEGURIDAD S.A.S. | 9/2020/SAN | 28/01/2020 | 8909274112 | ALMACENES ELECTRON SAS | 90/2020/SAN | 29/01/2020 |
| 8002129890 | IMPLEMENTOS PARA SEGURIDAD ELESEG SA | 1831/2020/SAN | 25/02/2020 | 8909297979 | JOMARK SEGURIDAD SAS | 91/2020/SAN | 29/01/2020 |
| 8002209751 | COADES SAS | 12/2020/SAN | 28/01/2020 | 9000788686 | COLOMBIANA DE EQUIPOS EN SEGURIDAD SAS | 118/2020/SAN | 3/02/2020 |
| 8010032693 | TRC LTDA | 13/2020/SAN | 28/01/2020 | 9000791107 | FASTCOM CABLE LTDA | 119/2020/SAN | 3/02/2020 |
| 8020250441 | INTELPRO S.A.S. | 14/2020/SAN | 28/01/2020 | 900803667 | ASSISTLOG LTDA | 120/2020/SAN | 3/02/2020 |
| 8040011697 | CICOL SAS | 15/2020/SAN | 28/01/2020 | 9000813869 | DURAN SECURITY SAS | 121/2020/SAN | 3/02/2020 |
| 8040147678 | FOCUS INGENIERIA LTDA | 16/2020/SAN | 28/01/2020 | 9000815270 | GLOBAL DE INVERSIONES MONTANA LTDA | 122/2020/SAN | 3/02/2020 |
| 8040155802 | OBCI INGENIERIA LTDA | 17/2020/SAN | 28/01/2020 | 9000821527 | SECURITY & CONSULTING LTDA | 123/2020/SAN | 3/02/2020 |
| 8050032231 | J C C INGENIERIA Y ELECTRONICA LTDA | 18/2020/SAN | 28/01/2020 | 9000909264 | NEXT LOGISTICS SAS | 124/2020/SAN | 3/02/2020 |
| 8050182013 | UNICOM CALI S.A.S. | 19/2020/SAN | 28/01/2020 | 9000918561 | BIO SYSTEM INTERNACIONAL LTDA | 125/2020/SAN | 3/02/2020 |
| 8050196479 | TECNELEC COMUNICACIONES SA | 20/2020/SAN | 28/01/2020 | 9000921361 | INGENIERIA Y SEGURIDAD ELECTRONICA DE LA COSTA SAS | 126/2020/SAN | 3/02/2020 |
| 8050226423 | COLOMBIAN SECURITY LIMITADA | 21/2020/SAN | 28/01/2020 | 9000934170 | J & S CONTROL S.A.S | 127/2020/SAN | 3/02/2020 |
| 8050254413 | BEST TECHNOLOGIES S.A.S. | 22/2020/SAN | 28/01/2020 | 9000955225 | ADALID CORP S A S | 128/2020/SAN | 3/02/2020 |
| 8050257432 | SEGURIDAD MUNDIAL INTERNACIONAL LTDA | 24/2020/SAN | 28/01/2020 | 9000992891 | TAYGO COMUNICACIONES Y CCTV SAS | 129/2020/SAN | 3/02/2020 |
| 8050272828 | SPECTRA INGENIERIA LTDA | 25/2020/SAN | 29/01/2020 | 9001033715 | INTEGRA SOLUCIONES TECNOLOGICAS LTDA | 130/2020/SAN | 5/02/2020 |
| 8060043196 | JC SYSTEMS S.A.S | 26/2020/SAN | 29/01/2020 | 9001042791 | VIA ELECTRONICS LIMITADA | 131/2020/SAN | 5/02/2020 |
| 8060078501 | MILLENNIUM SYSTEMS S.A.S | 27/2020/SAN | 29/01/2020 | 9001088883 | DIGITAL ELETRONIC CARTAGENA SAS | 132/2020/SAN | 5/02/2020 |
| 8301193958 | AVANCE Y DESARROLLO TECNOLOGICO LIMITADA | 67/2020/SAN | 29/01/2020 | 9001097256 | RS SEGURIDAD DIGITAL S. EN C. | 133/2020/SAN | 5/02/2020 |
| 8301198783 | NISSI ELECTRONICS LTDA | 68/2020/SAN | 29/01/2020 | 9001118655 | IMPORTADORA DE SISTEMAS DE SEGURIDAD ELECTRONICOS LTDA | 134/2020/SAN | 5/02/2020 |
| 8301225149 | CI LATIN ASIA LTDA | 69/2020/SAN | 29/01/2020 | 9001189322 | SECURITY TECH CONTROL SAS | 135/2020/SAN | 5/02/2020 |
| 8301258122 | BIOSECHP LIMITADA | 70/2020/SAN | 29/01/2020 | 9001193541 | SISTEMAS DIGITALES DE SEGURIDAD LTDA | 136/2020/SAN | 5/02/2020 |
| 8301272161 | INTEGRADORES LTDA | 71/2020/SAN | 29/01/2020 | 9001215581 | STRATOS GROUP S.A.S. | 137/2020/SAN | 5/02/2020 |
| 8301274490 | TOTAL ELECTRONICS SOLUTIONS LIMITADA | 72/2020/SAN | 29/01/2020 | 9001290301 | FMA MULTIMEDIA Y ARQUITECTURA LTDA | 138/2020/SAN | 5/02/2020 |
| 8301284725 | PANAMPROJECT SAS | 73/2020/SAN | 29/01/2020 | 9001322624 | INTERLUCES Y ELECTRICOS SAS | 139/2020/SAN | 5/02/2020 |
| 8301305966 | H 323 TELECOMUNICACIONES S.A.S | 74/2020/SAN | 29/01/2020 | 9001352982 | ELECTRONICA DIGITAL Y COMUNICACIONES LTDA | 140/2020/SAN | 5/02/2020 |
| 8301368398 | VISION SATELITAL COMUNICACIONES LTDA | 75/2020/SAN | 29/01/2020 | 9001359822 | VIGILANCIA ELECTRONICA Y COMUNICACIONES LTDA | 141/2020/SAN | 5/02/2020 |
| 8301404795 | IOCOM LTDA | 77/2020/SAN | 29/01/2020 | 9001360095 | INTEGRADORES DE SISTEMAS DE LA INFORMACION Y SEGURIDAD S A S | 142/2020/SAN | 5/02/2020 |
| 8301437106 | ZOFT SECURITY LTDA | 76/2020/SAN | 29/01/2020 | 9001450015 | EMPRESA DE SERVICIOS GENERALES EDEN SAS | 146/2020/SAN | 5/02/2020 |
| 8301471929 | AUTOMA SAS | 78/2020/SAN | 29/01/2020 | 9001505704 | PRODUCIR SPT LTDA | 147/2020/SAN | 5/02/2020 |
| 8301474251 | GRUPO IGWN SEGURIDAD ELECTRONICA SAS | 79/2020/SAN | 29/01/2020 | 9001588515 | SECURITY ONE LINE E U | 148/2020/SAN | 5/02/2020 |
| 8305014115 | BROTHER E.U. | 80/2020/SAN | 29/01/2020 | 9001788320 | SMA INGENIERIA LTDA | 149/2020/SAN | 5/02/2020 |
| 8305019542 | COMERCIALIZADORA VIRTUAL LTDA | 81/2020/SAN | 29/01/2020 | 9001809816 | MONITOREO DE COLOMBIA SAS | 150/2020/SAN | 5/02/2020 |

| NIT | RAZON SOCIAL | EXPEDIENTE | FECHA APERTURA EXPEDIENTE |
|------------|---|--------------|---------------------------|
| 9002278045 | OBSERVER MONITORING ON LINE LTDA | 227/2020/SAN | 12/02/2020 |
| 9002286297 | GARECO SAS | 232/2020/SAN | 12/02/2020 |
| 9002305976 | SEGURIDAD PERCOL LTDA | 235/2020/SAN | 12/02/2020 |
| 9002314560 | GESS COLOMBIA Y CIA SAS | 238/2020/SAN | 12/02/2020 |
| 9002334971 | GLOBAL TARGET S.A.S. | 242/2020/SAN | 12/02/2020 |
| 9002366394 | C.I. LA FLORIDA S.A.S. | 244/2020/SAN | 12/02/2020 |
| 9002366735 | DISEÑO TECNOLOGIA Y GESTION ENERGETICA SAS | 247/2020/SAN | 12/02/2020 |
| 9002422475 | POOL SECURITY SOLUTION SAS | 248/2020/SAN | 12/02/2020 |
| 9002441293 | SELLING S A S | 250/2020/SAN | 12/02/2020 |
| 9002460524 | IDLINK S.A.S | 252/2020/SAN | 12/02/2020 |
| 9002497596 | BARCODE CCTV SAS | 254/2020/SAN | 12/02/2020 |
| 9002498849 | CONTROLES INTELIGENTES S A S | 257/2020/SAN | 12/02/2020 |
| 9002502311 | SECURITY STORE LTDA | 260/2020/SAN | 12/02/2020 |
| 9002519463 | INVERSIONES CIPE COLOMBIA SAS | 263/2020/SAN | 12/02/2020 |
| 9002538464 | CONSTRUCCIONES Y DISEÑOS ELECTRICOS LTDA | 265/2020/SAN | 12/02/2020 |
| 9002568364 | PIREZ LTDA | 267/2020/SAN | 12/02/2020 |
| 9002608109 | MASEG S.A.S. | 270/2020/SAN | 12/02/2020 |
| 9002614901 | PROCESOS CORPORATIVOS LTDA | 273/2020/SAN | 12/02/2020 |
| 9002630003 | LATTICE SERVICIOS S.A. | 277/2020/SAN | 12/02/2020 |
| 9002644895 | ADECUACIONES INGENIERIA Y SERVICIOS LTDA | 281/2020/SAN | 12/02/2020 |
| 9002652972 | SOCIEDAD DE SEGURIDAD ELECTRONICA Y TELECOMUNICACIONES SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA | 285/2020/SAN | 12/02/2020 |
| 9002673987 | DISTRIBUCIONES PALMA ELECTRONICA LTDA | 290/2020/SAN | 12/02/2020 |
| 9002710630 | SISTEMA Y SEGURIDAD DIGITAL LIMITADA | 292/2020/SAN | 12/02/2020 |
| 9002718407 | SDEINFORMACIONITS SAS | 297/2020/SAN | 12/02/2020 |
| 9002726863 | WORLD CONNECTOR S.A. | 301/2020/SAN | 12/02/2020 |
| 9002746031 | INDUSTRIAL TRADES SAS | 305/2020/SAN | 12/02/2020 |
| 9002756559 | DOMOTES LTDA | 309/2020/SAN | 12/02/2020 |
| 9002756803 | ICS DE COLOMBIA LTDA | 313/2020/SAN | 12/02/2020 |
| 9002760809 | MASTER RECOVERY LAB LTDA | 316/2020/SAN | 12/02/2020 |
| 9002792396 | MAKCLAUS CIA LTDA | 321/2020/SAN | 12/02/2020 |
| 9002796381 | TECNOLOGIA INTEGRAL EN SISTEMAS PRODUCTIVOS, INFORMATICOS Y MERCANTILES | 448/2020/SAN | 13/02/2020 |
| 9002842214 | USA VIRTUAL MARKET S.A.S. | 452/2020/SAN | 13/02/2020 |
| 9002931103 | GLOBAL CONTROL SAS | 456/2020/SAN | 13/02/2020 |
| 9002968562 | FORIS COLOMBIA SAS | 512/2020/SAN | 13/02/2020 |
| 9002974263 | COMERCIALIZADORA INVENTERR S A S | 471/2020/SAN | 13/02/2020 |
| 9002974858 | EMOTIVA LTDA. | 472/2020/SAN | 13/02/2020 |
| 9002978993 | OYM-WEB SYSTEM SOLUTIONS LIMITADA | 476/2020/SAN | 13/02/2020 |
| 9003002180 | SOLUCIONES EN SEGURIDAD ELECTRONICA E INGENIERIA LTDA | 479/2020/SAN | 13/02/2020 |
| 9003092855 | SEGURIDAD ELECTRONICA Y SISTEMAS S.A.S. | 482/2020/SAN | 13/02/2020 |
| 9003094923 | EVISION INTERNACIONAL S.A.S | 485/2020/SAN | 13/02/2020 |

Tomado de gestor documental eSigna

Lo evidenciado presuntamente genera infracción a lo establecido en los numerales 1 y 2 del artículo 32 de la Ley 734 de 2002, **“1. Cumplir y hacer que se cumplan los deberes contenidos en la Constitución, los tratados de Derecho Internacional Humanitario, los demás ratificados por el Congreso, las leyes, los decretos, las ordenanzas, los acuerdos distritales y municipales, los estatutos de la entidad, los reglamentos y los manuales de funciones, las decisiones judiciales y disciplinarias, las convenciones colectivas, los contratos de trabajo y las órdenes superiores emitidas por funcionario competente...2. Cumplir con diligencia, eficiencia e imparcialidad el servicio que le sea encomendado y abstenerse de cualquier acto u omisión que cause la suspensión o perturbación injustificada de un servicio esencial, o que implique abuso indebido del cargo o función.”** y al objetivo del Sistema de Control Interno definido en el literal b) de del artículo 2 de la ley 87 de 1993, que establece: **“b) Garantizar la eficacia, la eficiencia y economía en todas las operaciones, promoviendo y facilitando la correcta ejecución de las funciones y actividades definidas para el logro de la misión institucional”**; La negrilla y subrayado es nuestro.

Lo evidenciado debe ser incluido en el plan de mejoramiento para posterior seguimiento por parte de la Oficina de Control Interno.

Respuesta dada por la Delegada del Control.

Mediante memorando No.20222000036303 de 24/02/2022, el proceso evaluado informa:

“Para la vigencia 2018, en la que fue remitido el memorando con el listado de los vigilados que no reportaron los estados financieros del año 2017, tenemos conocimiento que el anterior delegado, doctor Oscar Javier Pérez Ruiz, estableció un plan de contingencia, para atender lo concerniente a la creación de expedientes por no reporte de estados financieros de los años 2017 y 2018, no solo dentro del gestor documental e-Signa, sino también de manera física, desde el mes de diciembre del 2019 a marzo del 2020 obteniendo los siguientes resultados:

Memorando Cantidad de expedientes 20183200221723 del 28/09/2018 635 20193200135383 de 30/05/2019 1101 Total 1736

Una vez creados los expedientes referidos en marzo de 2020, por parte del personal con el que contaba el grupo de sanciones, se tomó la determinación de crear un subgrupo encargado de los procesos que correspondían exclusivamente a estados financieros, quienes procedieron a realizar compilación de datos, para poder obtener las comunicaciones preliminares y proceder a cargarlas al gestor documental e-Signa y remitirlas a los vigilados, dando aplicación a lo establecido en el CPACA.

Es de aclarar que frente a los expedientes de las vigencias 2017 y 2018 la información recibida por parte del grupo financiera no se encontraba depurada, para el caso de los inscritos en el registro, con procesos iniciados por el no reporte de información financiera del año 2017, lo que generó desgaste administrativo y el posterior archivo.

Los expedientes que se están tramitando por el grupo de sanciones son los remitidos bajo memorando No. 20193200135383 del 30 de mayo de 2019, en el cual se encuentran enlistados 864 inscritos en el registro, que atienden a procesos dentro de los cuales se debe realizar auto de pruebas para verificar si los mismos debían proceder a presentar los estados financieros del año 2018.

Así mismo con el memorando No. 20203200067533 del 13 de julio del 2020, se recibieron 779 vigilados que no reportaron estados financieros para el año 2019, los cuales fueron creados en el gestor documental e-Signa en la misma anualidad, anexamos pantallazos de tres ciclos de vida que demuestra la creación en el aplicativo:

Finalmente nos permitimos informar que, dentro del grupo de sanciones, actualmente se cuenta con 12 contratistas y 2 revisoras encargados de adelantar exclusivamente los procesos de estados financieros, lo cual permite agilizar las actuaciones administrativas. También se ha insistido en la priorización de las investigaciones que tienen riesgo de caducidad próximo.”

Respuesta Oficina de Control Interno.

El hallazgo establecido por el equipo auditor de la Oficina de Control Interno, se dirige hacia la importancia de dar cumplimiento a los procedimientos actuales, que permita fortalecer el autocontrol en la dependencia, recordando que dentro de las características del Sistema de Control Interno definidas en los literales c y d, del artículo 3 de la Ley 80 de 1993, establece “c) En cada área de la organización, el funcionario encargado de dirigirla es responsable por el control interno ante su jefe inmediato de acuerdo con los niveles de autoridad establecidos en cada entidad; d) La Unidad de Control Interno, o quien haga sus veces, es la encargada de evaluar en forma independiente el Sistema de Control Interno de la entidad y proponer al representante legal del respectivo organismo las recomendaciones para mejorarlo”, aunque el Delegado del Control suministra como soportes cuatro (4) memorandos donde se observan instrucciones para actualizar y depurar las bases de datos, los mismos no desvirtúan lo evidenciado durante el proceso auditor.

De acuerdo a lo anterior, el hallazgo queda en firme y el mismo deberá ser incluido en el plan de mejoramiento, para posterior seguimiento de la Oficina de Control Interno.

1.3.4. Creación expedientes sancionatorios por no reporte financiero de la vigencia 2018

El equipo auditor observó que en el año 2020, el grupo de sanciones generó la apertura de los expedientes sancionatorios en el gestor documental eSigna sobre los vigilados que no reportaron la información de los Estados Financieros de la vigencia 2018, según lo informado por el asesor del sector defensa según memorando 2019200135383 de mayo 30 de 2019 (ver imagen xx), sin embargo, la apertura de estos expedientes se ubican entre el 28 de enero de 2020 y el 25 de febrero de 2020 como se describe en la tabla No. 19, es decir en promedio a los **8 meses y fracción** de la fecha de ocurrencia de la conducta a ser investigada (abril 30 de 2019), aunque el tiempo disminuye frente a la situación informada anteriormente, la demora en la creación de los expedientes conlleva al riesgo de que se decreta la caducidad de la facultad sancionatoria, o que el procedimiento sancionatorio no se ajuste a los periodos definidos en la Ley 1437 de 2011.

Imagen 08
Memorando vigilados no reportaron información financiera a diciembre de 2018

MEMORANDO
No. 20193200135383

FECHA: 30/05/2019
PARA: OSCAR JAVIER PEREZ RUIZ, SUPERINTENDENTE DELEGADO PARA EL CONTROL
DE: EDGARDO RICARDO LOMBO BASTIDAS - ASESOR DEL SECTOR DEFENSA
ASUNTO: SUPERVISADOS QUE NO REPORTARON INFORMACIÓN FINANCIERA VIGENCIA 2018

De conformidad con la función asignada a su dependencia de "adelantar las investigaciones por infracciones a las normas que regulan la industria y los servicios de vigilancia y seguridad privada e imponer los correctivos y sanciones del caso" establecida en el artículo 12, numeral 4 del Decreto 2355 de 2006, de manera atenta me permito informar de manera individual, los supervisados que no reportaron en el aplicativo SEVEN Sefiservicios de este Organismo los estados financieros en los términos de la Resolución No. 20193200025307 de 19 de marzo de 2018, "Por la cual se fija un plazo, los criterios para su cumplimiento y se establecen las medidas para el recaudo anual de la contribución a cargo de las personas naturales y jurídicas que ejerzan o presten las actividades y los servicios sometidos a control, inspección y vigilancia por la Superintendencia de Vigilancia y Seguridad Privada" y de acuerdo a las bases de datos de servicios vigentes con corte a 31 de diciembre de 2018, suministradas por la delegada para la operación, de esta manera remitimos la siguiente información:

1. Mi catorce (14) supervisados que no reportaron la información:

| NIT | RAZÓN SOCIAL | TIPICIA RAZÓN SOCIAL |
|------------|---|---|
| 9011904789 | TRANSPORTADORA DE VALORES CHICILLOS LTDA | TRANSPORTADORA DE VALORES |
| 8002089516 | COOPERATIVA DE VIGILANCIA SERVICIOS NACIONAL COO-VISNAL C.T.A. | COOPERATIVA DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA |
| 8040075744 | COOPERATIVA DE SERVICIOS DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA C.T.A. VIGILANT SERVICE COOP | COOPERATIVA DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA |
| 8605335926 | COOPERATIVA ESPECIAL DE VIGILANCIA COOPESVIGILANCIA | COOPERATIVA DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA |
| 9002378252 | COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO DE SERVICIOS DE VIGILANCIA PRIVADA C.T.A. | COOPERATIVA DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA |
| 9000813923 | PROTECCION VITAL AUTOMOTRIZ LTDA | COOPERATIVA DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA |
| 9001718218 | INTERNATIONAL ALQUILER DE BLINDADOS LTDA "EN LIQUIDACION JUDICIAL" | COOPERATIVA DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA |
| 9002953202 | EMPRESA ARRENDADORA DE VEHICULOS BLINDADOS CEO LTDA. | COOPERATIVA DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA |
| 9005570210 | SPARTANS PROTECTORS LTDA | COOPERATIVA DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA |
| 9011953871 | ARRENDADORA DE VEHICULOS BLINDADOS "ARMATI LIMITADA" | COOPERATIVA DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA |
| 9002928819 | PATRICIA ALVAREZ BLINDADORA DE COLOMBIA LTDA. | COOPERATIVA DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA |
| 9002969180 | BLIPROC LTDA. | COOPERATIVA DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA |
| 9003981190 | BLINDAJES Y RENTING AUTOMUNDO LTDA | COOPERATIVA DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA |
| 9001757802 | ESCUELA DE CAPACITACION EN VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA RAMSES LTDA | COOPERATIVA DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA |
| 9006486400 | ACADEMIA DE CAPACITACION Y ENTRENAMIENTO EN LA SEGURIDAD PRIVADA DEL CARIBE LTDA | COOPERATIVA DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA |
| 8040030340 | ACADEMIA NACIONAL DE SEGURIDAD INTEGRAL LTDA | COOPERATIVA DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA |
| 8070034321 | ACADEMIA ANALVIP LTDA | COOPERATIVA DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA |
| 8301306205 | INSTITUTO COLOMBIANO DE CAPACITACION EN SEGURIDAD Y | COOPERATIVA DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA |

Tomado de Gestor Documental eSigna

Tabla No. 19
Fecha apertura expediente Sancionatorio

| NIT | RAZON SOCIAL | EXPEDIENTE | FECHA APERTURA EXPEDIENTE | NIT | RAZON SOCIAL | EXPEDIENTE | FECHA APERTURA EXPEDIENTE |
|------------|---|---------------|---------------------------|------------|--|--------------|---------------------------|
| 9011904789 | TRANSPORTADORA DE VALORES CHICO LTDA | 509/2020/SAN | 13/02/2020 | 9000427650 | ESCOLTRAMS SEGURIDAD LTDA | 368/2020/SAN | 12/02/2020 |
| 8002089516 | COOPERATIVA DE VIGILANCIA SERVICIOS NACIONAL COO-VISNAL C.T.A. | 1260/2020/SAN | 14/02/2020 | 9000539228 | SEGURIDAD LINEA AZUL LTDA | 369/2020/SAN | 12/02/2020 |
| 8040075744 | COOPERATIVA DE SERVICIOS DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA C.T.A. VIGILANT SERVICE COOP | 511/2020/SAN | 13/02/2020 | 9000552814 | 1 TEG SEGURIDAD LTDA | 370/2020/SAN | 12/02/2020 |
| 8605335926 | COOPERATIVA ESPECIAL DE VIGILANCIA COOPESVIGILANCIA | 513/2020/SAN | 13/02/2020 | 9000846179 | SEGURIDAD GACELA LTDA | 371/2020/SAN | 12/02/2020 |
| 9002378252 | COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO DE SERVICIOS DE VIGILANCIA PRIVADA C.T.A. | 1308/2020/SAN | 14/02/2020 | 9001207931 | ARRIROS SEGURIDAD LTDA | 372/2020/SAN | 12/02/2020 |
| 9000813923 | PROTECCION VITAL AUTOMOTRIZ LTDA | 516/2020/SAN | 13/02/2020 | 9001456687 | CLASICA DE SEGURIDAD LTDA | 373/2020/SAN | 12/02/2020 |
| 9001718218 | INTERNATIONAL ALQUILER DE BLINDADOS LTDA "EN LIQUIDACION JUDICIAL" | 1315/2020/SAN | 14/02/2020 | 9003049899 | GLOCK SEGURIDAD LTDA | 374/2020/SAN | 12/02/2020 |
| 9002953202 | EMPRESA ARRENDADORA DE VEHICULOS BLINDADOS CEO LTDA. | 1342/2020/SAN | 14/02/2020 | 9003184258 | SHERIF SECURITY LTDA | 375/2020/SAN | 12/02/2020 |
| 9005570210 | SPARTANS PROTECTORS LTDA | 1339/2020/SAN | 14/02/2020 | 9003247565 | SMITH SECURITY DE COLOMBIA LTDA | 376/2020/SAN | 12/02/2020 |
| 9011953871 | ARRENDADORA DE VEHICULOS BLINDADOS "ARMATI LIMITADA" | 521/2020/SAN | 13/02/2020 | 9003433477 | EL ARCA SEGURIDAD PRIVADA LTDA | 377/2020/SAN | 12/02/2020 |
| 9002928819 | PATRICIA ALVAREZ BLINDADORA DE COLOMBIA LTDA. | 1820/2020/SAN | 18/02/2020 | 9003483036 | EMPRESA DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA PALONE-GRO AT LTDA | 378/2020/SAN | 12/02/2020 |
| 9002969180 | BLIPROC LTDA. | 1821/2020/SAN | 18/02/2020 | 9003602083 | VIGILANCIA Y SEGURIDAD BETHEL LTDA | 379/2020/SAN | 12/02/2020 |
| 9003981190 | BLINDAJES Y RENTING AUTOMUNDO LTDA | 551/2020/SAN | 13/02/2020 | 9003879253 | SEGURIDAD HEROICA DE COLOMBIA LTDA | 380/2020/SAN | 12/02/2020 |
| 9001757802 | ESCUELA DE CAPACITACION EN VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA RAMSES LTDA | 178/2020/SAN | 12/02/2020 | 9004193292 | ARGUS SECURITY LTDA | 381/2020/SAN | 12/02/2020 |
| 9006486400 | ACADEMIA DE CAPACITACION Y ENTRENAMIENTO EN LA SEGURIDAD PRIVADA DEL CARIBE LTDA | 556/2020/SAN | 13/02/2020 | 9004538448 | PRIMEROS EN SEGURIDAD LTDA | 382/2020/SAN | 12/02/2020 |
| 8040030340 | ACADEMIA NACIONAL DE SEGURIDAD INTEGRAL LTDA | 1822/2020/SAN | 18/02/2020 | 9004914519 | SALADEEN SECURITY LTDA | 383/2020/SAN | 12/02/2020 |
| 8070034321 | ACADEMIA ANALVIP LTDA | 562/2020/SAN | 13/02/2020 | 9004980715 | SPICA SEGURIDAD LTDA | 384/2020/SAN | 12/02/2020 |
| 8301306205 | INSTITUTO COLOMBIANO DE CAPACITACION EN SEGURIDAD Y | 1824/2020/SAN | 18/02/2020 | 9005063414 | PROTECTIVA DE SEGURIDAD E INTEGRACION DE VIGILANCIA | 385/2020/SAN | 12/02/2020 |

| | | | | | | | | |
|------------|---|--------------|------------|--|------------|--|--------------|------------|
| | VIGILANCIA PRIVADA "IVERO LTDA." | | | | | Y ALARMAS "PSIA" LTDA | | |
| 9001329551 | INSTITUTO DE FORMACION NTEGRAL EN VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA LTDA | 567/2020/SAN | 13/02/2020 | | 9005322193 | SEGURIDAD RALCO LTDA | 386/2020/SAN | 12/02/2020 |
| 9004854180 | ACADEMIA DE SEGURIDAD COLOMBIANA LTDA. | 570/2020/SAN | 13/02/2020 | | 9005359614 | KRAUS SEGURIDAD PRIVADA LTDA | 387/2020/SAN | 12/02/2020 |
| 9007825293 | ACADEMIA DE FORMACION ESPECIALIZADA EN SEGURIDAD PRIVADA | 573/2020/SAN | 13/02/2020 | | 9006342912 | SEGURIDAD OCTOBER LTDA | 388/2020/SAN | 12/02/2020 |
| 8000641148 | GUARDAS DE COLOMBIA LIMITADA GUARDACOL LIMITADA | 576/2020/SAN | 13/02/2020 | | 9006473759 | GAAT SECURITY GROUP LTDA | 389/2020/SAN | 12/02/2020 |
| 8000715426 | INTEROCEANICA DE SEGURIDAD LTDA | 579/2020/SAN | 13/02/2020 | | 9006451209 | SEGURIDAD PRIVADA SELVA LTDA | 390/2020/SAN | 12/02/2020 |
| 8110368723 | COMPANIA DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD SERVICIOS LTDA | 582/2020/SAN | 13/02/2020 | | 9006718410 | SEGURIDAD MONAKO LTDA | 391/2020/SAN | 12/02/2020 |
| 8220061323 | SEGURIDAD PLENA LTDA | 585/2020/SAN | 13/02/2020 | | 9007124479 | DAVID SEGURIDAD LTDA | 392/2020/SAN | 12/02/2020 |
| 8040049087 | INGELCAR LTDA | 821/2020/SAN | 13/02/2020 | | 8050196479 | TECNELEC COMUNICACIONES SA | 20/2020/SAN | 28/01/2020 |
| 8040122542 | MICRO CHIPS COMUNICACIONES S.A.S | 824/2020/SAN | 13/02/2020 | | 8050226423 | COLOMBIAN SECURITY LIMITADA | 21/2020/SAN | 28/01/2020 |
| 8040155802 | OBCI INGENIERIA LTDA | 17/2020/SAN | 28/01/2020 | | 8050246961 | LINCE COMERCIAL S.A.S | 842/2020/SAN | 13/02/2020 |
| 8040175525 | GO TRADING LTDA EN LIQUIDACION | 828/2020/SAN | 13/02/2020 | | 8050257432 | SEGURIDAD MUNDIAL INTERNACIONAL LTDA | 24/2020/SAN | 28/01/2020 |
| 8050004296 | JJ SECURITY LTDA EN LIQUIDACION | 830/2020/SAN | 13/02/2020 | | 8050272828 | SPECTRA INGENIERIA LTDA | 25/2020/SAN | 29/01/2020 |
| 8050019245 | INGENIERIA INTEGRADA DEL OCCIDENTE SAS | 831/2020/SAN | 13/02/2020 | | 8050276583 | INTELLIGENT BUILDINGS CORPORATION - ZORTEK SYSTEMS | 845/2020/SAN | 13/02/2020 |
| 8050032231 | J C C INGENIERIA Y ELECTRONICA LTDA | 18/2020/SAN | 28/01/2020 | | 8060043196 | JC SYSTEMS S.A.S | 26/2020/SAN | 29/01/2020 |
| 8050039989 | FARGO SEGURIDAD INTEGRAL LTDA | 835/2020/SAN | 13/02/2020 | | 8060078501 | MILLENNIUM SYSTEMS S.A.S | 27/2020/SAN | 29/01/2020 |
| 8050128054 | INGENIERIA EN SEGURIDAD INTEGRAL LTDA EN LIQUIDACION | 836/2020/SAN | 13/02/2020 | | 8110022552 | INGENIERIAS ASOCIADAS LIMITADA "EN LIQUIDACION" | 848/2020/SAN | 13/02/2020 |
| 8050136654 | COMPUTER PARTS GROUP C.P.G. LIMITADA - EN LIQUIDACION | 837/2020/SAN | 13/02/2020 | | 8110084097 | COMNET S.A.S. | 849/2020/SAN | 13/02/2020 |
| 8050181480 | TELEFONIA Y SISTEMAS SAS | 838/2020/SAN | 13/02/2020 | | 8110084667 | TOB ROD S.A.S | 850/2020/SAN | 13/02/2020 |
| 8050182013 | UNICOM CALI S.A.S. | 19/2020/SAN | 28/01/2020 | | 8110150181 | ELEINCO SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA | 851/2020/SAN | 13/02/2020 |
| 8110150584 | IMPORCOM SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA | 30/2020/SAN | 29/01/2020 | | 8110350572 | TECNOPROJECT S.A.S. | 31/2020/SAN | 29/01/2020 |

Tomado de gestor documental eSigna

Lo anterior presuntamente infringe lo definido en los numerales 1 y 2 del artículo 32 de la Ley 734 de 2002, "**1. Cumplir y hacer que se cumplan los deberes contenidos** en la Constitución, los tratados de Derecho Internacional Humanitario, los demás ratificados por el Congreso, las leyes, los decretos, las ordenanzas, los acuerdos distritales y municipales, los estatutos de la entidad, **los reglamentos y los manuales de funciones**, las decisiones judiciales y disciplinarias, las convenciones colectivas, los contratos de trabajo y las órdenes superiores emitidas por funcionario competente... **2. Cumplir con diligencia, eficiencia e imparcialidad el servicio que le sea encomendado** y abstenerse de cualquier acto u omisión que cause la suspensión o perturbación injustificada de un servicio esencial, o que implique abuso indebido del cargo o función.", y al objetivo del Sistema de Control Interno definido en el literal b) de del artículo 2 de la ley 87 de 1993, que establece: "**b) Garantizar la eficacia, la eficiencia y economía en todas las operaciones, promoviendo y facilitando la correcta ejecución de las funciones y actividades definidas para el logro de la misión institucional**". La negrilla y subrayado es nuestro. Lo evidenciado debe ser incluido en el plan de mejoramiento para posterior seguimiento por parte de la Oficina de Control Interno.

Respuesta dada por la Delegada del Control.

Mediante memorando No.20222000036303 de 24/02/2022, el proceso evaluado informa:

"Para la vigencia 2018, en la que fue remitido el memorando con el listado de los vigilados que no reportaron los estados financieros del año 2017, tenemos conocimiento que el anterior delegado, doctor Oscar Javier Pérez Ruiz, estableció un plan de contingencia, para atender lo concerniente a la creación de expedientes por no reporte de estados financieros de los años 2017 y 2018, no solo dentro del gestor documental e-Signa, sino también de manera física, desde el mes de diciembre del 2019 a marzo del 2020 obteniendo los siguientes resultados:

Memorando Cantidad de expedientes 20183200221723 del 28/09/2018 635 20193200135383 de 30/05/2019 1101 Total 1736

Una vez creados los expedientes referidos en marzo de 2020, por parte del personal con el que contaba el grupo de sanciones, se tomó la determinación de crear un subgrupo encargado de los procesos que correspondían exclusivamente a estados financieros, quienes procedieron a realizar compilación de datos, para poder obtener las comunicaciones preliminares y proceder a cargarlas al gestor documental e-Signa y remitirlas a los vigilados, dando aplicación a lo establecido en el CPACA.

Es de aclarar que frente a los expedientes de las vigencias 2017 y 2018 la información recibida por parte del grupo financiera no se encontraba depurada, para el caso de los inscritos en el registro, con procesos iniciados por el no reporte de información financiera del año 2017, lo que generó desgaste administrativo y el posterior archivo.

Los expedientes que se están tramitando por el grupo de sanciones son los remitidos bajo memorando No. 20193200135383 del 30 de mayo de 2019, en el cual se encuentran enlistados 864 inscritos en el registro, que atienden a procesos dentro de

los cuales se debe realizar auto de pruebas para verificar si los mismos debían proceder a presentar los estados financieros del año 2018.

Así mismo con el memorando No. 20203200067533 del 13 de julio del 2020, se recibieron 779 vigilados que no reportaron estados financieros para el año 2019, los cuales fueron creados en el gestor documental e-Signa en la misma anualidad, anexamos pantallazos de tres ciclos de vida que demuestra la creación en el aplicativo:

Finalmente nos permitimos informar que, dentro del grupo de sanciones, actualmente se cuenta con 12 contratistas y 2 revisoras encargados de adelantar exclusivamente los procesos de estados financieros, lo cual permite agilizar las actuaciones administrativas. También se ha insistido en la priorización de las investigaciones que tienen riesgo de caducidad próximo.”

Respuesta Oficina de Control Interno.

El hallazgo establecido por el equipo auditor de la Oficina de Control Interno, se dirige hacia la importancia de dar cumplimiento a los procedimientos actuales, que permita fortalecer el autocontrol en la dependencia, recordando que dentro de las características del Sistema de Control Interno definidas en los literales c y d, del artículo 3 de la Ley 80 de 1993, establece “c) En cada área de la organización, el funcionario encargado de dirigirla es responsable por el control interno ante su jefe inmediato de acuerdo con los niveles de autoridad establecidos en cada entidad; d) La Unidad de Control Interno, o quien haga sus veces, es la encargada de evaluar en forma independiente el Sistema de Control Interno de la entidad y proponer al representante legal del respectivo organismo las recomendaciones para mejorarlo”, aunque el Delegado del Control suministra como soportes cuatro (4) memorandos donde se observan instrucciones para actualizar y depurar las bases de datos, los mismos no desvirtúan lo evidenciado durante el proceso auditor.

De acuerdo a lo anterior, el hallazgo queda en firme y el mismo deberá ser incluido en el plan de mejoramiento, para posterior seguimiento de la Oficina de Control Interno.

1.3.5. Resoluciones de sanciones expedidas por fuera de término.

El equipo auditor al realizar el análisis de la información de los actos administrativos realizados por la Delegatura del Control que generan sanción a los vigilados, evidencia que los mismos se están profiriendo por fuera del término establecido en el artículo 49 de la Ley 1437 de 2011 que a la letra dice “**ARTÍCULO 49. CONTENIDO DE LA DECISIÓN. El funcionario competente proferirá el acto administrativo definitivo dentro de los treinta (30) días siguientes a la presentación de los alegatos.**”. El subrayado y negrilla son nuestros.

Lo anterior expone a la entidad al riesgo de incumplimiento normativo, que los sancionados objeten la decisión tomada amparados en la vulneración por parte de la Superintendencia de Vigilancia y Seguridad Privada al Debido derecho amparado en el artículo 29 de la Constitución Política de Colombia que a la letra dice: “**ARTICULO 29. El debido proceso se aplicará a toda clase de actuaciones judiciales y administrativas.**”.

Tabla No. 20
Resoluciones de sanción que superan los 30 días una vez terminado el término de alegatos

| Proceso sancionatorio | Auto traslado para alegatos | fecha notificación auto alegatos | 10 días hábiles res-puesta | 30 días hábiles para sanción | Resolución Sanción | Fecha firma reso-lución | Días calenda-rio diferencia |
|-----------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------|------------------------------|--------------------|-------------------------|-----------------------------|
| 621/2017/SAN | 2019230001328 | 11/06/2019 | 26/06/2019 | 9/08/2019 | 20202300065287 | 5/10/2020 | 423 |
| 878/2017/SAN | 20192300021688 | 23/07/2019 | 6/08/2019 | 19/09/2019 | 20202300067397 | 13/10/2020 | 390 |
| 318/2019/SAN | 20192300037258 | 3/12/2019 | 17/12/2019 | 31/01/2020 | 20202300073457 | 30/10/2020 | 273 |
| 661/2017/SAN | 20202300001798 | 16/03/2020 | 31/03/2020 | 15/05/2020 | 20202300066977 | 9/10/2020 | 147 |
| 33/2020/SAN | 20212300002098 | 11/03/2021 | 26/03/2021 | 11/05/2021 | 20212300078337 | 27/09/2021 | 139 |
| 761/2020/SAN | 20212300003528 | 23/03/2021 | 8/04/2021 | 21/05/2021 | 20212300077687 | 24/09/2021 | 126 |
| 1858/2020/SAN | 20202300017358 | 5/01/2021 | 20/01/2021 | 3/03/2021 | 20212300053247 | 29/06/2021 | 118 |
| 1943/2020/SAN | 20202300017278 | 5/01/2021 | 20/01/2021 | 3/03/2021 | 20212300053217 | 29/06/2021 | 118 |
| 461/2019/SAN | 20202300017168 | 5/01/2021 | 20/01/2021 | 3/03/2021 | 20212300053047 | 25/06/2021 | 114 |
| 241/2018/SAN | 20202300000478 | 17/03/2020 | 1/04/2020 | 18/05/2020 | 20202300055317 | 8/09/2020 | 113 |
| 1982/2020/SAN | 20202300017147 | 5/01/2021 | 20/01/2021 | 3/03/2021 | 20212300050117 | 11/06/2021 | 100 |
| 1979/2020/SAN | 20202300017128 | 5/01/2021 | 20/01/2021 | 3/03/2021 | 20212300045747 | 31/05/2021 | 89 |
| 962/2018/SAN | 20202300017188 | 5/01/2021 | 20/01/2021 | 3/03/2021 | 20212300045407 | 28/05/2021 | 86 |
| 760/2020/SAN | 20212300008828 | 27/05/2021 | 11/06/2021 | 28/07/2021 | 20212300074497 | 17/09/2021 | 51 |
| 245/2018/SAN | 20202300005038 | 7/09/2020 | 21/09/2020 | 4/11/2020 | 20202300093507 | 21/12/2020 | 47 |
| 838/2018/SAN | 20202300014578 | 3/12/2020 | 18/12/2020 | 3/02/2021 | 20212300015747 | 12/03/2021 | 37 |
| 1876/2020/SAN | 20202300015498 | 9/12/2020 | 23/12/2020 | 8/02/2021 | 20212300015237 | 11/03/2021 | 31 |
| 24/2020/SAN | 20212300016498 | 28/06/2021 | 13/07/2021 | 26/08/2021 | 20212300077547 | 24/09/2021 | 29 |
| 2/2020/SAN | 20212300000518 | 8/02/2021 | 22/02/2021 | 8/04/2021 | 20212300037787 | 6/05/2021 | 28 |

| | | | | | | | |
|---------------|----------------|------------|------------|------------|----------------|------------|----|
| 416/2018/SAN | 20202300005558 | 12/09/2020 | 25/09/2020 | 10/11/2020 | 20202300085517 | 4/12/2020 | 24 |
| 265/2019/SAN | 20202300005218 | 7/09/2020 | 21/09/2020 | 4/11/2020 | 20202300082547 | 25/11/2020 | 21 |
| 86/2020/SAN | 20212300002188 | 11/03/2021 | 26/03/2021 | 11/05/2021 | 20212300046127 | 31/05/2021 | 20 |
| 100/2020/SAN | 20212300002158 | 11/03/2021 | 26/03/2021 | 11/05/2021 | 20212300046167 | 31/05/2021 | 20 |
| 260/2019/SAN | 20202300005788 | 18/09/2020 | 2/10/2020 | 18/11/2020 | 20202300086187 | 7/12/2020 | 19 |
| 2121/2020/SAN | 20202300015408 | 15/12/2020 | 30/12/2020 | 12/02/2021 | 20212300011797 | 2/03/2021 | 18 |
| 828/2018/SAN | 20202300004808 | 29/09/2020 | 14/10/2020 | 27/11/2020 | 20202300089387 | 14/12/2020 | 17 |
| 2210/2020/SAN | 20202300018248 | 20/02/2021 | 8/03/2021 | 22/04/2021 | 20212300038737 | 7/05/2021 | 15 |
| 2122/2020/SAN | 20202300015868 | 15/12/2020 | 30/12/2020 | 12/02/2021 | 20212300011147 | 26/02/2021 | 14 |
| 937/2017/SAN | 20202300005588 | 3/11/2020 | 18/11/2020 | 2/01/2021 | 20212300000747 | 15/01/2021 | 13 |
| 677/2018/SAN | 20202300005018 | 9/07/2020 | 23/09/2020 | 6/11/2020 | 20202300080787 | 18/11/2020 | 12 |
| 506/2018/SAN | 20202300005088 | 29/09/2020 | 14/10/2020 | 27/11/2020 | 20202300086177 | 7/12/2020 | 10 |
| 1879/2020/SAN | 20202300016978 | 5/01/2021 | 20/01/2021 | 3/03/2021 | 20212300014847 | 10/03/2021 | 7 |
| 544/2018/SAN | 20202300015428 | 10/12/2020 | 24/12/2020 | 9/02/2021 | 20212300005297 | 10/02/2021 | 1 |

Tomado de gestor documental eSigna

Lo descrito anteriormente genera un presunto incumplimiento a lo definido en los numerales 1 y 2 del artículo 32 de la Ley 734 de 2002, “**1. Cumplir y hacer que se cumplan los deberes contenidos** en la Constitución, los tratados de Derecho Internacional Humanitario, los demás ratificados por el Congreso, las leyes, los decretos, las ordenanzas, los acuerdos distritales y municipales, los estatutos de la entidad, **los reglamentos y los manuales de funciones**, las decisiones judiciales y disciplinarias, las convenciones colectivas, los contratos de trabajo y las órdenes superiores emitidas por funcionario competente...**2. Cumplir con diligencia, eficiencia e imparcialidad el servicio que le sea encomendado** y abstenerse de cualquier acto u omisión que cause la suspensión o perturbación injustificada de un servicio esencial, o que implique abuso indebido del cargo o función.”, y al objetivo del Sistema de Control Interno definido en el literal b) de del artículo 2 de la ley 87 de 1993, que establece: “b) Garantizar la eficacia, la eficiencia y economía en todas las operaciones, **promoviendo y facilitando la correcta ejecución de las funciones y actividades definidas para el logro de la misión institucional**”; al numeral 1 del artículo 3 de la Ley 1437 de 2011 que establece: “**1. En virtud del principio del debido proceso, las actuaciones administrativas se adelantarán de conformidad con las normas de procedimiento y competencia establecidas en la Constitución y la ley, con plena garantía de los derechos de representación, defensa y contradicción...**”. La negrilla y subrayado es nuestro. Lo evidenciado debe ser incluido en el plan de mejoramiento para posterior seguimiento por parte de la Oficina de Control Interno, así mismo la situación descrita será puesta en conocimiento del Grupo de Control Interno disciplinario, para que se adelanten las indagaciones a que haya lugar.

Respuesta dada por la Delegada del Control.

Mediante memorando No.20222000036303 de 24/02/2022, el proceso evaluado expone:

“Frente a esta observación queremos precisar que si bien es cierto que lo deseable es expedir de forma mas pronta las resoluciones de sanción, en modo alguno tal situación invalida tales actos administrativos y se cumple la finalidad de ejercer nuestra facultad sancionatoria en los casos mencionados. Hemos querido traer a este informe algunas sentencias que precisan la posición de las altas cortes al respecto, a saber:

1. En sentencia T- 441 del 2015, magistrado ponente Dr. Luis Guillermo Pérez, respecto de la imposibilidad de cumplir con los términos legales ha manifestado:

“la Corte se ha servido reconocer que la mora, la congestión y el atraso judiciales son algunos de los fenómenos que afectan de manera estructural la administración de justicia en Colombia, por lo que existen casos en que el incumplimiento de los términos procesales no es directamente imputable al actuar de los funcionarios judiciales. Así también, por ejemplo, existen procesos en los cuales su complejidad requiere de un mayor tiempo del establecido en las normas y en la Constitución para su estudio, para valorar pruebas o para analizar la ormatividad existente. Incluso, pueden presentarse factores problemáticos que no solo se encuentran en la gestión misma de los despachos judiciales, como sucede cuando existe un sistema jurídico rezagado, déficit presupuestal, mecanismos procesales inadecuados, insuficientes o revestidos de excesivo formalismo o una falta de desarrollo eficiente del proceso. Por ello, la misma jurisprudencia ha destacado que cuando la tardanza no es atribuible al actuar del juez o cuando existe una justificación que explique el retardo, no se entienden vulnerados los derechos al debido proceso y al acceso a la administración de justicia. el incumplimiento de un término procesal se entiende justificado cuando (i) es producto de la complejidad del asunto y dentro del proceso se demuestra la diligencia razonable del operador judicial, (ii) se constata que efectivamente existen problemas estructurales en la administración de justicia que generan un exceso de carga laboral o de congestión judicial, o (iii) se acreditan otras circunstancias imprevisibles o ineludibles que impiden la resolución de la controversia en el plazo previsto en la ley”. (Subrayado nuestro).

2. Respecto de los términos perentorios y preclusivos vale la pena citar que mediante sentencia (expediente 16482) del 29 de octubre de 2009, demandante World Customs & Cía. Ltda. SIA. Consejero Ponente: doctor Hugo Fernando Bastidas Bárcenas, precisó la Corte: “la ley puede regular términos preclusivos y términos perentorios. Los términos perentorios son obligatorios, que denotan urgencia para realizar la acción exigida dentro del plazo. El incumplimiento de un plazo perentorio no invalida ni torna ineficaz lo realizado fuera del plazo (...). Cosa distinta ocurre con los términos preclusivos, en la medida en que no sólo son obligatorios, sino que su incumplimiento conlleva las consecuencias de invalidar la acción realizada

fuera del plazo. (...) Otros plazos que suelen tener las autoridades del Estado, suelen ser meramente preclusivos, como el plazo que cuenta el juez para dictar las sentencias. La sentencia es válida, a pesar de que se suele dictar por fuera de los plazos.”

3. Corte Constitucional en sentencia T-441 de 2015 ha reconocido que: “existen fenómenos como la mora, la congestión y el atraso judiciales, que afectan estructuralmente la administración de justicia, por lo que en ciertos casos el incumplimiento de términos procesales no es directamente imputable a los funcionarios judiciales, más si se tienen en cuenta la complejidad de los casos que pueden derivar en la práctica de pruebas, el cumplimiento de trámites, lo que deriva en el aumento del tiempo previsto por el legislador para la el agotamiento de las etapas o la totalidad del proceso”

Es de aclarar que para el año 2019 el grupo de sanciones contaba con 1.327 expedientes activos y que para el año 2020 aumentó a 3.923, sin contar con personal de planta requerido y un número de personal contratista para su oportuno trámite.

Por lo anterior se solicita desvirtuar el hallazgo con incidencia disciplinaria y se deje como parte de un plan de mejoramiento que contemple el fortalecimiento del área misional encargada de dar aplicación al procedimiento administrativo sancionatorio.”

Respuesta Oficina de Control Interno.

El argumento esgrimido por parte de la Delegada del Control, se ampara en las sentencias Constitucionales que soportan la congestión y atrasos en el poder judicial, sin embargo, para la Oficina de Control Interno es claro que la Superintendencia de Vigilancia y Seguridad Privada, en su calidad de órgano de supervisión del Estado, desarrolla funciones de Policía Administrativa, y al respecto es importante lo descrito en la Sentencia C-233 de 1997 de la Corte Constitucional que establece: “Importa destacar que las funciones de inspección, vigilancia y control, deben llevarse a cabo por las superintendencias encargadas, bajo la orientación del Presidente de la República que es el titular de las respectivas competencias y, en todo caso, con absoluto ceñimiento a las pautas contenidas en la ley”. El subrayado y negrilla es nuestro.

Una vez evaluados los argumentos entregados por la Delegada del Control frente al hallazgo, la Oficina de Control Interno observa que los mismos no desvirtúan lo evidenciado por el equipo auditor, por lo tanto, se ratifica en el hallazgo de auditoría plasmado en el cuerpo del informe, el cual deberá ser incluido en el plan de mejoramiento, para posterior seguimiento de la Oficina de Control Interno. De igual manera la situación evidenciada, será puesta en conocimiento del Grupo de Control Interno Disciplinario para que adelante lo de su competencia.

1.3.6. Resoluciones de caducidad del grupo sanciones

Según base de datos suministrada por la Oficina de Sistemas, la Oficina de Control Interno evidenció que la misma contiene el registro de 176 actos administrativos en los cuales la entidad decretó la caducidad por la pérdida de la facultad sancionatoria y ordenó el archivo de la investigación, situación que pone en riesgo el cumplimiento del objetivo institucional el cual está direccionado a control y vigilancia, misionalidad de la Superintendencia de Vigilancia y Seguridad Privada., como se detalla en la tabla No. 21

Tabla No. 21
Expedientes que generan caducidad y archivo

| Procesos Sancionatorios que generaron caducidad de la facultad sancionatoria y archivo de investigación | | |
|---|----------------|-----------------|
| 329/2019/RESO | 7055/2019/RESO | 9370/2019/RESO |
| 450/2019/RESO | 7056/2019/RESO | 9395/2019/RESO |
| 738/2019/RESO | 7059/2019/RESO | 9542/2019/RESO |
| 1715/2019/RESO | 7104/2019/RESO | 9535/2019/RESO |
| 1743/2019/RESO | 7414/2019/RESO | 9524/2019/RESO |
| 1830/2019/RESO | 7401/2019/RESO | 9577/2019/RESO |
| 1895/2019/RESO | 7409/2019/RESO | 9682/2019/RESO |
| 1436/2019/AUTO | 7418/2019/RESO | 9696/2019/RESO |
| 1916/2019/RESO | 7439/2019/RESO | 9743/2019/RESO |
| 1928/2019/RESO | 7447/2019/RESO | 9806/2019/RESO |
| 1925/2019/RESO | 7454/2019/RESO | 10342/2019/RESO |
| 1944/2019/RESO | 7571/2019/RESO | 10447/2019/RESO |
| 1986/2019/RESO | 7580/2019/RESO | 10435/2019/RESO |
| 2053/2019/RESO | 7638/2019/RESO | 10514/2019/RESO |
| 2167/2019/RESO | 7642/2019/RESO | 10835/2019/RESO |
| 2223/2019/RESO | 7657/2019/RESO | 10919/2019/RESO |
| 2234/2019/RESO | 7702/2019/RESO | 10921/2019/RESO |
| 2333/2019/RESO | 7743/2019/RESO | 8968/2019/AUTO |
| 3927/2019/RESO | 7726/2019/RESO | 10978/2019/RESO |
| 3937/2019/RESO | 7742/2019/RESO | 11062/2019/RESO |

| | | |
|----------------|----------------|-----------------|
| 3941/2019/RESO | 7770/2019/RESO | 11074/2019/RESO |
| 3928/2019/RESO | 7733/2019/RESO | 11523/2019/RESO |
| 275/2019/SAN | 7746/2019/RESO | 11528/2019/RESO |
| 3933/2019/RESO | 7744/2019/RESO | 11532/2019/RESO |
| 3935/2019/RESO | 7795/2019/RESO | 11551/2019/RESO |
| 3942/2019/RESO | 7759/2019/RESO | 11562/2019/RESO |
| 3943/2019/RESO | 7851/2019/RESO | 11623/2019/RESO |
| 3929/2019/RESO | 7884/2019/RESO | 11580/2019/RESO |
| 3938/2019/RESO | 8050/2019/RESO | 11599/2019/RESO |
| 3939/2019/RESO | 8256/2019/RESO | 11681/2019/RESO |
| 3931/2019/RESO | 8253/2019/RESO | 11793/2019/RESO |
| 4237/2019/RESO | 8251/2019/RESO | 11839/2019/RESO |
| 4298/2019/RESO | 8416/2019/RESO | 11796/2019/RESO |
| 4294/2019/RESO | 8585/2019/RESO | 11891/2019/RESO |
| 4305/2019/RESO | 8609/2019/RESO | 11904/2019/RESO |
| 4297/2019/RESO | 8599/2019/RESO | 11988/2019/RESO |
| 4302/2019/RESO | 8684/2019/RESO | 12028/2019/RESO |
| 4304/2019/RESO | 8688/2019/RESO | 12099/2019/RESO |
| 4301/2019/RESO | 8691/2019/RESO | 12130/2019/RESO |
| 4303/2019/RESO | 8681/2019/RESO | 12127/2019/RESO |
| 4307/2019/RESO | 8693/2019/RESO | 12088/2019/RESO |
| 4295/2019/RESO | 8690/2019/RESO | 12123/2019/RESO |
| 4296/2019/RESO | 8687/2019/RESO | 12133/2019/RESO |
| 4306/2019/RESO | 8682/2019/RESO | 12179/2019/RESO |
| 4361/2019/RESO | 8702/2019/RESO | 12199/2019/RESO |
| 4448/2019/RESO | 8703/2019/RESO | 12197/2019/RESO |
| 4915/2019/RESO | 8700/2019/RESO | 12341/2019/RESO |
| 5316/2019/RESO | 8705/2019/RESO | 12568/2019/RESO |
| 5357/2019/RESO | 8683/2019/RESO | 12569/2019/RESO |
| 5658/2019/RESO | 8706/2019/RESO | 12631/2019/RESO |
| 5668/2019/RESO | 8697/2019/RESO | 12656/2019/RESO |
| 5670/2019/RESO | 8744/2019/RESO | 12822/2019/RESO |
| 5818/2019/RESO | 8743/2019/RESO | 12827/2019/RESO |
| 6032/2019/RESO | 8905/2019/RESO | 13199/2019/RESO |
| 6293/2019/RESO | 9039/2019/RESO | 13203/2019/RESO |
| 6485/2019/RESO | 9023/2019/RESO | 13221/2019/RESO |
| 6575/2019/RESO | 9063/2019/RESO | 7041/2019/RESO |
| 6588/2019/RESO | 9089/2019/RESO | 9306/2019/RESO |
| 6994/2019/RESO | 9228/2019/RESO | |

Tomado de gestor Documental eSigna

Lo descrito, presuntamente permite evidenciar el incumplimiento a los deberes del servidor público establecidos en los numerales 1, 2 y 24 del art. 34 de la ley 734 de 2002, que a la letra dice: “1. *Cumplir y hacer que se cumplan los deberes contenidos en la Constitución, los tratados de Derecho Internacional Humanitario, los demás ratificados por el Congreso, las leyes, los decretos, las ordenanzas, los acuerdos distritales y municipales, los estatutos de la entidad, los reglamentos y los manuales de funciones, las decisiones judiciales y disciplinarias, las convenciones colectivas, los contratos de trabajo y las órdenes superiores emitidas por funcionario competente.*, 2. *Cumplir con diligencia, eficiencia e imparcialidad el servicio que le sea encomendado y abstenerse de cualquier acto u omisión que cause la suspensión o perturbación injustificada de un servicio esencial, o que implique abuso indebido del cargo o función.*, 24. *Denunciar los delitos, contravenciones y faltas disciplinarias de los cuales tuviere conocimiento, salvo las excepciones de ley.*”

Lo evidenciado debe ser incluido en el plan de mejoramiento para posterior seguimiento por parte de la Oficina de Control Interno, así mismo la situación descrita será puesta en conocimiento del Grupo de Control Interno disciplinario, para que se adelanten las indagaciones a que haya lugar.

Respuesta dada por la Delegada del Control.

Mediante memorando No.20222000036303 de 24/02/2022, el proceso evaluado expone:

“Frente al fenómeno de la caducidad se han impartido distintas directrices durante los años 2020 y 2021 y hemos generado estrategias con el equipo de trabajo como las siguientes:

- 1. Se ha promovido la articulación de los grupos que la integran, compartiendo bases de datos e información de los expedientes trasladados, y envío de avisos por medio del gestor documental e-Signa por parte del GIAP y Grupo de inspección para que el Grupo de Sanciones cree los ciclos de vida e inicie las respectivas actuaciones.*
- 2. La coordinación del grupo de sanciones, realizó la revisión de la totalidad de los expedientes a efectos de determinar la fecha posible de caducidad y se solicitó a la oficina de sistemas la respectiva semaforización de la base de datos, lo cual permite identificar los procesos que se encuentran próximos a caducar e impulsarlos de manera prioritaria, para evitar que opere dicho fenómeno. Lo anterior, sin perjuicio del desarrollo e implementación de un aplicativo APLICONTROL que esta sujeto al funcionamiento del aplicativo de servicios vigentes. A continuación mostramos un pantallazo del cuatro semaforizado que se utiliza para controlar los tiempos de caducidad y priorizar nuestras acciones al interior del grupo de sanciones:*
- 3. Otro control implementado fue solicitar a los abogados sustanciadores, que tan pronto reciban el reparto verifiquen nuevamente la fecha de caducidad de los expedientes y en caso de encontrar que alguna no corresponda, lo informe de manera inmediata al técnico que maneja la base datos y a la coordinación, de tal forma que se genere mayor confiabilidad. A continuación se evidencia este control:*
- 4. Cuando la coordinación del grupo advierte que un expediente requiere un impulso prioritario de cara a evitar la caducidad, envía correo electrónico al despacho del Superintendente Delegado para el Control, con mensaje de solicitud “proyectos prioritarios avanzados para consideración y firma a través del gestor documental esigna”, de tal forma que se revise, viabilice o ajuste de manera prevalente por parte del Despacho del Delegado. A manera de ejemplo se presenta un caso de priorización:*

Finalmente queremos indicar al Despacho del Revisados algunos actos administrativos de la muestra aleatoria tomada por el equipo auditor, por medio de los cuales se decreta la caducidad, se puede evidenciar que la Delegatura ordena compulsar copias al grupo de control interno disciplinario, por lo cual consideramos que no se hace necesario nuevamente compulsar copias por parte de la oficina de control interno.”

Respuesta Oficina de Control Interno.

Aunque la Oficina de Control Interno evidencia soportes que dan cuenta de acciones emprendidas por parte de la Delegada del Control para evitar la pérdida de la facultad sancionatoria, el alto número de Resoluciones donde se decreta la caducidad descritas en el cuerpo del informe, permiten inferir que se debe fortalecer el autocontrol en la dependencia, recordando que dentro de las características del Sistema de Control Interno definidas en los literales c y d, del artículo 3 de la Ley 80 de 1993, establece “c) En cada área de la organización, el funcionario encargado de dirigirla es responsable por el control interno ante su jefe inmediato de acuerdo con los niveles de autoridad establecidos en cada entidad; d) La Unidad de Control Interno, o quien haga sus veces, es la encargada de evaluar en forma independiente el Sistema de Control Interno de la entidad y proponer al representante legal del respectivo organismo las recomendaciones para mejorarlo”

Una vez evaluados los argumentos entregados por la Delegada del Control frente al hallazgo, la Oficina de Control Interno observa que los mismos no desvirtúan lo evidenciado por el equipo auditor, por lo tanto, se ratifica en el hallazgo de auditoría plasmado en el cuerpo del informe, el cual deberá ser incluido en el plan de mejoramiento, para posterior seguimiento de la Oficina de Control Interno. De igual manera la situación evidenciada, será puesta en conocimiento del Grupo de Control Interno Disciplinario para que adelante lo de su competencia.

1.3.6.1. Traslado de expedientes al grupo de Sanciones por parte del GIAP de manera tardía.

- Mediante Resolución No. 20202300099697 de 30/12/2020, el Superintendente Delegado para el Control, declara caducidad y archivo de una investigación a una empresa de vigilancia, donde producto de una queja por hurto ocurrida el 29/01/2017, se requirió al supervisado para remitir documentación a través del oficio No. 20172100123541, entregado en junio 21 de 2017, y al cual el vigilado dio respuesta con el radicado No. 2017PR10130902 del 14 de julio de 2017, sin que se evidenciara el reporte del hurto en RENOVA, generando esta situación la única conducta a ser investigada. El grupo de Investigaciones administrativas preliminares da traslado del expediente al grupo de sanciones con memorando No. 20192100305953 de 19 de diciembre de 2019, **(es decir a los 2 años, 5 meses y 5 días de haber obtenido la respuesta por parte del vigilado)**, con fecha 19/10/2020 a través de la resolución No. 20202300069687, se ordena la apertura del proceso sancionatorio y se formulan cargos **(es decir a los 10 meses de haber recibido el oficio de traslado por parte del GIAP)**, sin embargo en el momento de realizar este acto administrativo, ya operaba la caducidad de la facultad sancionatoria, pues la conducta del no reporte en Renova ocurrió el 29/01/2017 y la facultad para sancionar caducaba a los 3 años es decir 29/01/2020.
- Mediante Resolución No. 20212300031737 de 20/04/2021, el Superintendente Delegado para el Control, declara caducidad y archivo de una investigación a una cooperativa de vigilancia y seguridad privada, donde producto de una queja presentada el 06/01/2017 por parte de un trabajador de la misma, informó de presuntas falencias e irregularidades en lo relativo a la liquidación correspondiente a 17 años, el GIAP requirió al supervisado para responder el derecho de

petición a través del oficio No. 20172100060281 entregado en 24/04/2017, y al cual el vigilado no atendió en el plazo previsto que era hasta 16/05/2017 situación que generó la conducta a ser investigada. El grupo de Investigaciones administrativas preliminares da traslado del expediente al grupo de sanciones en dos oportunidades, la primera con el oficio No. 20172100175083 del 29/11/2017, y la segunda, la cual es enunciada en la resolución de caducidad, con memorando No. 20192100310133 del 30/12/19, (es decir a los 2 años, 7 meses y 15 días de no haber obtenido la respuesta por parte del vigilado al derecho de petición), sin embargo, en el gestor documental Esigna, no se observa gestión alguna frente al proceso sancionatorio, el cual contaba con un plazo hasta el 29/10/2020 teniendo en cuenta la suspensión de términos que obró en la entidad en el año 2020, producto de la emergencia sanitaria por Covid19.

Imagen 09
Primer oficio traslado a Grupo Sanciones



MEMORANDO
No. 20172100175083

FECHA: 29/11/2017
PARA: OSCAR MAURICIO AVILA RAMIREZ
Coordinador Grupo de Sanciones
DE: JULIO DEMETRIO SANCHEZ SANABRIA
Coordinador Grupo De Quejas
ASUNTO: RAD 20170002872 del 06/01/2017
EXP. 119/2017PQRS

Para el trámite correspondiente, de manera atenta y de conformidad con lo establecido en el artículo 47 del Código de Procedimiento Administrativo y de lo Contencioso Administrativo, remito la Queja con Radicado 20170002872 del 06 de Enero de 2017, que a continuación se relaciona, la cual fue estudiada y analizada por la oficina de quejas, para lo de su competencia.

Atentamente, le agradezco informar a esta oficina el trámite que esa dependencia efectúe a la comunicación adjunta:

| N° | NO. DE QUEJA | NOMBRE DEL QUEJOSO | RAZON SOCIAL DE LA EMPRESA DE VIGILANCIA |
|----|---------------------------------------|--|--|
| | RAD 20170002872 EXP. 119/2017/PQRS | TORRES NIÑO JAROL ERICK DIAGONAL 69 A BIS B SUR NO 18 M 10 jaerickn@gmail.com Bogotá D.C | COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO ORIENTACIÓN Y SEGURIDAD Carrera 49 N° 94-83 Bogotá D.C |

DESCRIPCION DE LA CONDUCTA

Que mediante Radicado 20170002872 del 06 de Enero del 2017, el señor Erick Jarol Torres Niño, presentó ante esta Superintendencia una queja contra la cooperativa de Vigilancia y Seguridad Privada denominada COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO ORIENTACIÓN Y SEGURIDAD CTA "ORIENTACIÓN Y SEGURIDAD CTA", identificada con NIT 830.105.349-8, en lo relativo al pago de la liquidación correspondiente de hace 17 años, mediante carta del 01 de Febrero del 2015, informando que en el transcurso de tres meses, transcurrido un año desde la presentación de la correspondiente queja aduce el peticionario no han cancelado la liquidación, informando la Cooperativa que no cuentan con plata suficiente.

| FUNCIÓNARIO O ANALISTA | NOMBRE |
|--------------------------|---------------------------------|
| Tratado y Proyectado por | MARIA DELIA RIVEROS GIRALDO |
| Revisado para firma por | JULIO DEMETRIO SANCHEZ SANABRIA |

Tomado de Gestor Documental Esigna

Imagen 10
Segundo oficio traslado a Grupo Sanciones



MEMORANDO
No. 20192100310133

FECHA: 30/12/2019
PARA: YUDY MARYTZA VILLARRAGA GUARNIZO- ASESORA DEL DESPACHO
DE: JHON DIEGO MOLINA MOLINA - PROFESIONAL DEL SECTOR DEFENSA - COORDINADOR
ASUNTO: MEMORANDO TRASLADO A SANCIONES
RAD 20170002872 DEL 06 DE ENERO DE 2017
EXP. 119/2017PQRS

Para el trámite correspondiente, de manera atenta y de conformidad con lo establecido en el artículo 47 del Código de Procedimiento Administrativo y de lo Contencioso Administrativo, remito la Queja con Radicado 20170002872 del 06 de Enero de 2017 que a continuación se relaciona, la cual fue estudiada y analizada por la oficina de quejas, para lo de su competencia.

Atentamente, le agradezco informar a esta oficina el trámite que esa dependencia efectúe a la comunicación adjunta:

| NO. | NO. DE QUEJA | NOMBRE DEL QUEJOSO | SERVICIO DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA |
|-----|--|--|--|
| 1 | RAD 20170002872 DEL 06 DE ENERO DE 2017 EXP. 119/2017PQRS | TORRES NIÑO JAROL ERICK Carrera 20 No 141 - 18 casa 18 del 313030367 jaerickn@gmail.com Bogotá D.C | COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO ORIENTACIÓN Y SEGURIDAD NIT No. 830.105.349-8 Carrera 49 B No. 76 - 85 Bogotá D.C |

DESCRIPCION DE LA CONDUCTA

Que mediante el radicado 20170002872 DEL 06 DE ENERO DE 2017, el señor TORRES NIÑO JAROL ERICK, presentó ante esta Superintendencia una queja contra la empresa de Vigilancia y Seguridad Privada denominada COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO ORIENTACIÓN Y SEGURIDAD, identificada con NIT No. 830.105.349-8, por asuntos prepagados y retenidos en lo relativo a la liquidación correspondiente desde 17 años, mediante carta del 01 de febrero del 2015, informando que en el transcurso de tres meses, transcurrido un año desde la presentación de la correspondiente queja aduce el peticionario no han cancelado la liquidación, informando la cooperativa que no cuentan con plata suficiente.

| FUNCIÓNARIO O ANALISTA | NOMBRE |
|--------------------------|--------------------------|
| Tratado y Proyectado por | JHON DIEGO MOLINA MOLINA |
| Revisado para firma por | JHON DIEGO MOLINA MOLINA |

Tomado de Gestor Documental Esigna

- Mediante Resolución No. 20212300038317 de 06/05/2021, el Superintendente Delegado para el Control, declara caducidad y ordena el archivo de una investigación a una empresa de vigilancia y seguridad privada, donde producto de una queja por hurto ocurrida el 26/09/2017, se requirió al supervisado para remitir documentación a través del oficio No. 20172100247921 del 09/10/17, sin embargo, de acuerdo a información emitida por correspondencia interna este

oficio no fue entregado, y al cual el vigilado dio respuesta con el radicado **No. 2019PR10163132 del 05/07/19**, encontrando el GIAP que tres guardas no se encontraban acreditados en el momento de los hechos, generando esta situación la única conducta a ser investigada. El grupo de Investigaciones administrativas preliminares da traslado del expediente al grupo de sanciones con memorando No. 20192100302323 de 14/12/19, **(es decir a los 5 meses y 9 días de haber obtenido la respuesta incompleta por parte del vigilado)**, con fecha 06/10/2020 a través de la resolución No. 20202300066327, se ordena la apertura del proceso sancionatorio y se formulan cargos **(es decir a los 10 meses y 1 día de haber recibido el oficio de traslado por parte del GIAP)**, sin embargo en el momento de realizar este acto administrativo, ya operaba la caducidad de la facultad sancionatoria, pues la conducta del no reporte en APO de los guardas ocurrió el 25/04/2017 y la facultad para sancionar caducaba a los 3 años es decir 25/04/2020, sin embargo, y teniendo en cuenta la suspensión de términos en todas las actuaciones administrativas, la facultad sancionatoria se extendía hasta el 06/10/20.

- Mediante Resolución No. 20212300036887 de 04/05/2021, el Superintendente Delegado para el Control, declara caducidad y archivo de una investigación a una empresa de vigilancia y seguridad privada, donde producto de una queja se informa no contar con el servicio de GPS contratado del 24/02/2017, se requirió al supervisado para que procediera con su respuesta, solicitando allegar copia de atención y respuesta de fondo brindada a la petición relacionada, así como de su respectiva prueba de entrega, en un término no superior a 15 días a través del oficio No. 20172100033571 entregado en 05/04/2017, al cual el vigilado no dio respuesta, generando esta situación la única conducta a ser investigada. El grupo de Investigaciones administrativas preliminares da traslado del expediente al grupo de sanciones con memorando No. 20192100191873 del 1 de agosto de 2019, **(es decir a los 2 años, 3 meses y 5 días de haber generado el incumplimiento a lo solicitado por parte del vigilado)**, sin embargo, en el Esigna no se evidencia gestión alguna del proceso sancionatorio, teniendo en cuenta que por la suspensión de términos producto de la emergencia sanitaria por Covid-19, la facultad sancionatoria caducaba el 08/10/2020, **es decir el Grupo de Sanciones contó con 1 año 2 meses y 6 días calendario** para realizar el respectivo trámite, desde la recepción del traslado.
- Mediante Resolución No. 20212300029587 de 15/04/2021, el Superintendente Delegado para el Control, declara caducidad y archivo de una investigación a una empresa de vigilancia y seguridad privada, la cual inicia producto de una queja por hurto realizada el 22/02/2017, se dio traslado del derecho de petición al servicio vigilado, con el fin de que éste diera respuesta al mismo, y se le otorgó un término de 15 día hábiles para que allegara a esta Entidad copia de la respuesta brindada, a través del oficio No. 20172100077121 entregado en 08/05/2017, al cual el vigilado no dio respuesta, generando esta situación la única conducta a ser investigada. El grupo de Investigaciones administrativas preliminares da traslado del expediente al grupo de sanciones con memorando No. 20192100302443 del 15/12/19, **(es decir a los 2 años, 6 meses y 12 días de haber generado el incumplimiento a lo solicitado por parte del vigilado)**, con fecha 08/10/2020 a través de la resolución No. 20202300066447, se ordena la apertura del proceso sancionatorio y se formulan cargos **(es decir a los 10 meses y 23 días de haber recibido el oficio de traslado por parte del GIAP)**, sin embargo en el momento de realizar este acto administrativo, faltaban 35 días calendario para caducar la facultad sancionatoria, pues la conducta a investigar ocurre al 16o día hábil de no entregar lo requerido por la Superintendencia de Vigilancia y Seguridad Privada, es decir el 31/05/2017, y teniendo en cuenta la suspensión de términos en todas las actuaciones administrativas, la facultad sancionatoria se extendía hasta el 12/11/20.

En este caso, la definición de la fecha del incumplimiento por el grupo de sanciones, se estableció de manera errada, pues se tomó desde el 08/05/17 que es la fecha de la entrega del requerimiento realizado por el GIAP al vigilado, debiendo haberse tomado para realizar el computo desde el 16º día hábil (31/05/17), que es cuando se genera la actuación indebida por parte del supervisado al no dar respuesta a lo requerido.

- Mediante Resolución No. 20212300051357 de 18/06/2021, el Superintendente Delegado para el Control, declara caducidad y archivo de una investigación a una empresa de vigilancia y seguridad privada, la cual inicia producto de una queja por presuntas irregularidades y falencias en lo relativo a la actitud descortés y hostil por parte de un vigilante realizada el 17/08/2017, se dio traslado del derecho de petición al servicio vigilado, con el fin de que éste allegue copia de la atención y respuesta de fondo brindada a la petición relacionada, junto a la respectiva prueba de entrega suscrita por la peticionaria, en un término no superior a quince (15) días hábiles, so pena de las acciones administrativas a que haya lugar a través del oficio No. 20172100194121 entregado el 02/09/2017, al cual el vigilado no dio respuesta, generando esta situación la única conducta a ser investigada desde el 26/09/17. El grupo de Investigaciones administrativas preliminares da traslado del expediente al grupo de sanciones con memorando No. 20192100309603 del 29/12/19, **(es decir a los 2 años, 3 meses y 3 días de haber generado el incumplimiento a lo solicitado por parte del vigilado)**, con fecha 20/10/2020 a través de la resolución No. 20202300069907, se ordena la apertura del proceso sancionatorio y se formulan cargos, la cual es notificada el 22/10/20 **(es decir se notifica a los 9 meses y 23 días de haber recibido el oficio de traslado por parte del GIAP)**, con el Auto No. 20202300015878 de 07/12/20, notificado electrónicamente el 15/12/20 se corre traslado para que la empresa de vigilancia presente alegatos de conclusión de acuerdo a lo establecido en el artículo 48 de la Ley 1437 de 2011, es decir hasta el 30/12/20 el vigilado tenía la potestad de presentar alegatos pero no lo hizo, y a partir de esta fecha la entidad contaba con 30 días para emitir el acto administrativo definitivo es decir hasta el 12/02/21, sin embargo no se realizó esta gestión por parte del Grupo de Sanciones omitiendo el cumplimiento de la función asignada en el numeral 7. del artículo 12 del Decreto 2355 de 2006, que a la letra dice **"7. Imponer las sanciones y medidas a que hubiere lugar, de conformidad con las normas legales, a personas naturales o jurídicas que desarrollen actividades de vigilancia y seguridad privada sin autorización, o que no cumplan las normas legales o reglamentarias"**.

Así mismo, en la sustanciación de esta Resolución, para la estimación de la suspensión de términos no se tuvo en cuenta la Resolución No. 2020100012617 de 19/03/2020, que fue la primera que ordenó **"la suspensión temporal de**

los términos procesales de las actuaciones administrativas que se surten en la Superintendencia de Vigilancia y Seguridad Privada, desde el día 19 de marzo de 2020 hasta el 13 de abril de 2020 (inclusive), periodo en que no correrán términos para todos los efectos de ley.”, por lo anteriormente expuesto, es claro que en el cálculo realizado se omitió un periodo de 26 días de suspensión de términos, que ampliaba el periodo de caducidad de la facultad sancionatoria.

Imagen 11
Cálculo de suspensión de términos.



- Mediante Resolución No. 20212300033297 de 23/04/2021, el Superintendente Delegado para el Control, declara caducidad y archivo de una investigación a un servicio de vigilancia y seguridad privada, donde producto de una queja presentada el 31/01/2017 donde informa la doble función por parte de un vigilante como guarda y comisionista de venta de apartamentos con la aceptación del Consejo de Administración, Revisor fiscal, la administración, y al empresa de vigilancia entre otras, el GIAP requirió al supervisado para responder el derecho de petición a través del oficio No. 20172100019061 el cual al no poder ser entregado por correo, se publica a través de la página web de la entidad y en la cartelera del centro de atención al ciudadano el 21/03/2017, y al cual el vigilado no atendió en el plazo previsto que era hasta **18/04/2017** situación que generó la conducta a ser investigada. El grupo de Investigaciones administrativas preliminares da traslado del expediente al grupo de sanciones con el oficio No. 20192100191203 del 30/07/19, **(es decir a los 2 años, 3 meses y 11 días de no haber obtenido la respuesta por parte del vigilado al derecho de petición)**, sin embargo, en el gestor documental Esigna, solo se observa con fecha 08/08/19, el oficio dirigido al vigilado donde se informa que existe mérito para adelantar un proceso sancionatorio, al verificar, la fecha de caducidad de la facultad sancionatoria adicionada por la suspensión de términos producto de la emergencia sanitaria por Covid-19, se ampliaba hasta el 30 de septiembre de 2020, es decir el grupo de sanciones **contó con 1 año 1 mes y 22 días desde el oficio al vigilado para adelantar el proceso sancionatorio**, antes de incurrir en la caducidad de la facultad sancionatoria, pero no lo realizó.

De otra parte, el equipo auditor evidenció que el Grupo de sanciones al realizar el cálculo de los 15 días hábiles para determinar la fecha máxima para respuesta por parte del vigilado al requerimiento de GIAP, se contaron los días 13 y 14 de abril de 2017 como hábiles, no observando que ambos eran festivos (jueves y viernes santo.)

- Mediante Resolución No. 20212300053277 de 29/06/2021, el Superintendente Delegado para el Control, declara caducidad y archivo de una investigación a una empresa de vigilancia y seguridad privada, la cual inicia producto de una queja por un hurto realizado el 30/04/2017, se requirió al servicio vigilado, con el fin de que adjuntara documentación, a través del oficio No. 20172100295151 entregado el 27/11/2017, al cual el vigilado dio respuesta oportuna el 19 de diciembre de 2017, sin embargo, el GIAP evidenció que un guarda no contaba con curso de actualización y capacitación, y cinco guardas no contaban con el examen psicofísico del personal operativo que maneja medio armado, generando esta situación la conducta a ser sancionada. El grupo de Investigaciones administrativas preliminares da traslado del expediente al grupo de sanciones con memorando No. 20192100286913 del 26/11/2019, **(es decir a 1 año, 11 meses y 7 días de haber recibido la respuesta al requerimiento por parte del vigilado)**, con fecha 27/11/2019 se comunicó al servicio vigilado que existe mérito para adelantar un procedimiento administrativo sancionatorio, y en el gestor documental eSigna no se evidencia gestión adicional al proceso sancionatorio, al verificar, la fecha de caducidad de la facultad sancionatoria adicionada por la suspensión de términos producto de la emergencia sanitaria por Covid-

19, se ampliaba hasta el 12 de octubre de 2020, es decir el grupo de sanciones **contó con 10 meses y 19 días desde el oficio al vigilado para adelantar el proceso sancionatorio**, antes de incurrir en la caducidad de la facultad sancionatoria, pero no se realizó gestión alguna.

Así mismo, en la sustanciación de esta Resolución, para la estimación de la suspensión de términos no se tuvo en cuenta la Resolución No. 20201000012617 de 19/03/2020, que fue la primera que ordenó *“la suspensión temporal de los términos procesales de las actuaciones administrativas que se surten en la Superintendencia de Vigilancia y Seguridad Privada, desde el día 19 de marzo de 2020 hasta el 13 de abril de 2020 (inclusive), periodo en que no correrán términos para todos los efectos de ley.”*, por lo anteriormente expuesto, es claro que en el cálculo realizado se omitió un periodo de 26 días de suspensión de términos, que ampliaba el periodo de caducidad de la facultad sancionatoria.

Imagen 12
Cálculo de suspensión de términos.



Tomado de eSigna

Lo expuesto anteriormente, permite evidenciar la falta de autocontrol en algunas actuaciones realizadas en el grupo de Sanciones, que generan reprocesos y presuntas dilaciones en ejercer la facultad sancionatoria que le asiste a la Superintendencia de Vigilancia y Seguridad Privada, lo cual contraviene lo definido en los numerales 1 y 2 del artículo 32 de la Ley 734 de 2002, el cual señala **“1. Cumplir y hacer que se cumplan los deberes contenidos en la Constitución, los tratados de Derecho Internacional Humanitario, los demás ratificados por el Congreso, las leyes, los decretos, las ordenanzas, los acuerdos distritales y municipales, los estatutos de la entidad, los reglamentos y los manuales de funciones, las decisiones judiciales y disciplinarias, las convenciones colectivas, los contratos de trabajo y las órdenes superiores emitidas por funcionario competente...2. Cumplir con diligencia, eficiencia e imparcialidad el servicio que le sea encomendado y abstenerse de cualquier acto u omisión que cause la suspensión o perturbación injustificada de un servicio esencial, o que implique abuso indebido del cargo o función.”**, y al objetivo del Sistema de Control Interno definido en el literal b) de del artículo 2 de la ley 87 de 1993, que establece: **“b) Garantizar la eficacia, la eficiencia y economía en todas las operaciones, promoviendo y facilitando la correcta ejecución de las funciones y actividades definidas para el logro de la misión institucional”**; de igual manera estas actuaciones vulnera los principios de eficacia y celeridad establecidos en los numerales 11 y 13 del artículo 3º de la Ley 1437 de 2011, que a la letra dice: **“11. En virtud del principio de eficacia, las autoridades buscarán que los procedimientos logren su finalidad y, para el efecto, removerán de oficio los obstáculos puramente formales, evitarán decisiones inhibitorias, dilaciones o retardos y sanearán, de acuerdo con este Código las irregularidades procedimentales que se presenten, en procura de la efectividad del derecho material objeto de la actuación administrativa. 13. En virtud del principio de celeridad, las autoridades impulsarán oficiosamente los procedimientos, e incentivarán el uso de las tecnologías de la información y las comunicaciones, a efectos de que los procedimientos se adelanten con diligencia, dentro de los términos legales y sin dilaciones injustificadas.”** La negrilla y subrayado es nuestro. Lo evidenciado debe ser incluido en el plan de mejoramiento para posterior seguimiento por parte de la Oficina de Control Interno.

Respuesta dada por la Delegada del Control.

Mediante memorando No.20222000036303 de 24/02/2022, el proceso evaluado indica:

“Aplicando las directrices de la Delegatura para el Control 10 se realiza articulación de los grupos que la integran, compartiendo bases de datos e información de los expedientes trasladados, y envío de avisos por medio del gestor documental e-Signa por parte del GIAP y Grupo de inspección para que el Grupo de Sanciones cree los ciclos de vida e inicie las respectivas actuaciones.

Respuesta Oficina de Control Interno.

El hallazgo establecido por el equipo auditor de la Oficina de Control Interno, se dirige hacia la importancia de dar cumplimiento a los procedimientos actuales, que permita fortalecer el autocontrol en la dependencia, recordando que dentro de las características del Sistema de Control Interno definidas en los literales c y d, del artículo 3 de la Ley 80 de 1993, establece **“c) En cada área de la**

organización, el funcionario encargado de dirigirla es responsable por el control interno ante su jefe inmediato de acuerdo con los niveles de autoridad establecidos en cada entidad; d) La Unidad de Control Interno, o quien haga sus veces, es la encargada de evaluar en forma independiente el Sistema de Control Interno de la entidad y proponer al representante legal del respectivo organismo las recomendaciones para mejorarlo”, aunque el Delegado del Control suministra como soportes cuatro (4) memorandos donde se observan instrucciones para actualizar y depurar las bases de datos, los mismos no desvirtúan lo evidenciado durante el proceso auditor.

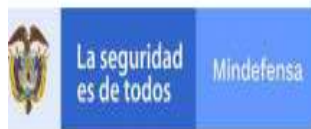
De acuerdo a lo anterior, el hallazgo queda en firme y el mismo deberá ser incluido en el plan de mejoramiento, para posterior seguimiento de la Oficina de Control Interno.

1.3.7. Memorandos del Grupo Inspecciones sin gestión por el Grupo de Sanciones.

El grupo auditor de la Oficina de Control Interno, al realizar la trazabilidad a los expedientes en el gestor documental Esigna, observó que presuntamente existen memorandos de traslados que no fueron tramitados por el Grupo de Sanciones

- Mediante el memorando 20192200304803 de 18/12/2019, se da traslado al Grupo de Sanciones al expediente 334/2019/VIM de la empresa SEGURIDAD LASER LTDA por parte de la coordinación del grupo de Inspecciones, sin embargo, al realizar la trazabilidad del mismo en el gestor documental Esigna, no se encuentra este radicado, ni se observa gestión posterior al memorando anteriormente expuesto.

Imagen 13
Memorando sin gestión



MEMORANDO No.20192200304803

FECHA: 18/12/2019

PARA: YUDY MARYTZA VILLARRAGA GUARNIZO- ASESORA DEL SECTOR DEFENSA-SANCIONES

DE: ANGELA POVEDA CABEZAS - PROFESIONAL DE DEFENSA COORDINADORA

ASUNTO: REMISION EXPEDIENTE # 334/2019/VIM
AUTO COMISORIO No. 20192200021248 del 15 de julio de 2019

Tomado de eSigna

- Mediante el memorando 20192200306023 de 20/12/2019, donde se traslada un expediente por parte de la coordinación del grupo de Inspecciones, a nombre de la EMPRESA DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA DENOMINADA PALONEGRO AT LTDA, para su conocimiento y fines pertinentes, sin embargo, en la base de datos del Grupo de Sanciones del año 2019 y 2020, no se encuentra este radicado, ni se observa gestión posterior en el eSigna.

Imagen 14
Memorando sin gestión



MEMORANDO
No.20192200306023

FECHA: 20/12/2019

PARA: YURY MARITZA VILLARAGA
ASESOR SECTOR DEFENSA - SANCIONES

DE: ANGELA POVEDA CABEZAS
COORDINADORA GRUPO DE INSPECCION

ASUNTO: EMPRESA DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA DENOMINADA
PALONEGRO AT LTDA., NIT: 900348303-6

Tomado de eSigna

- Mediante el memorando 20192200306023 de 20/12/2019, donde se traslada un expediente por parte de la coordinación del grupo de Inspecciones, a nombre de la EMPRESA DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA DENOMINADA PALONEGRO AT LTDA, para su conocimiento y fines pertinentes, sin embargo, en la base de datos del Grupo de Sanciones del año 2019 y 2020, no se encuentra este radicado, ni se observa gestión posterior en el eSigna.

Lo evidenciado anteriormente, permite presumir el incumplimiento al proceso establecido en el "PROCEDIMIENTO SANCIONATORIO E IMPOSICIÓN DE MEDIDAS CAUTELARES Y MULTAS" PRO-GCI-230-001, al no incluir en el formato Base de datos Grupo de Sanciones FOR-GCI-230-001, el memorando enunciado, generando un posible incumplimiento a lo definido en los numerales 1 y 2 del artículo 32 de la Ley 734 de 2002, "**1. Cumplir y hacer que se cumplan los deberes contenidos en la Constitución, los tratados de Derecho Internacional Humanitario, los demás ratificados por el Congreso, las leyes, los decretos, las ordenanzas, los acuerdos distritales y municipales, los estatutos de la entidad, los reglamentos y los manuales de funciones, las decisiones judiciales y disciplinarias, las convenciones colectivas, los contratos de trabajo y las órdenes superiores emitidas por funcionario competente...** **2. Cumplir con diligencia, eficiencia e imparcialidad el servicio que le sea encomendado y abstenerse de cualquier acto u omisión que cause la suspensión o perturbación injustificada de un servicio esencial, o que implique abuso indebido del cargo o función.**", y al objetivo del Sistema de Control Interno definido en el literal b) de del artículo 2 de la ley 87 de 1993, que establece: "**b) Garantizar la eficacia, la eficiencia y economía en todas las operaciones, promoviendo y facilitando la correcta ejecución de las funciones y actividades definidas para el logro de la misión institucional**"; La negrilla y subrayado es nuestro.

Lo evidenciado debe ser incluido en el plan de mejoramiento para posterior seguimiento por parte de la Oficina de Control Interno, así mismo la situación descrita será puesta en conocimiento del Grupo de Control Interno Disciplinario, para que se adelanten las indagaciones a que haya lugar.

Respuesta dada por la Delegada del Control.

Mediante memorando No.20222000036303 de 24/02/2022, el proceso evaluado indica:

"Frente a este tema, se procedió a crearlos dentro del gestor documental e-Signa, y le fueron asignados los ciclos de vida 66/2022/SAN y 67/2022/SAN"

Acatando las directrices de la Delegatura para el Control 11 la coordinación del grupo de sanciones realiza articulación con el Grupo de inspección compartiendo bases de datos e información de los expedientes trasladados, para garantizar que no queden expedientes sin gestionar, a continuación se presenta evidencias del trabajo conjunto:

Por lo anterior se solicita retirar el hallazgo con incidencia disciplinaria."

Respuesta Oficina de Control Interno.

El hallazgo establecido por el equipo auditor de la Oficina de Control Interno, se dirige hacia la importancia de dar cumplimiento a los procedimientos actuales, que permita fortalecer el autocontrol en la dependencia, recordando que dentro de las características del Sistema de Control Interno definidas en los literales c y d, del artículo 3 de la Ley 80 de 1993, establece "***c) En cada área de la organización, el funcionario encargado de dirigirla es responsable por el control interno ante su jefe inmediato de acuerdo con los niveles de autoridad establecidos en cada entidad; d) La Unidad de Control Interno, o quien haga sus veces, es la encargada de***

evaluar en forma independiente el Sistema de Control Interno de la entidad y proponer al representante legal del respectivo organismo las recomendaciones para mejorarlo”, aunque el Delegado del Control suministra cuatro (4) memorandos donde se observan directrices para la gestión de los diversos grupos, dos (2) de ellos se encuentran por fuera del alcance de la presente auditoría.

Una vez evaluados los argumentos entregados por la Delegada del Control frente al hallazgo, la Oficina de Control Interno observa que los mismos no desvirtúan lo evidenciado por el equipo auditor, por lo tanto, se ratifica en el hallazgo de auditoría plasmado en el cuerpo del informe, el cual deberá ser incluido en el plan de mejoramiento, para posterior seguimiento de la Oficina de Control Interno. De igual manera la situación evidenciada, será puesta en conocimiento del Grupo de Control Interno Disciplinario para que adelante lo de su competencia

DIFICULTADES PRESENTADAS DURANTE EL DESARROLLO DE LA AUDITORÍA

- Deficiencias evidenciadas en la información contenida en las bases de datos suministradas por las áreas responsables.
- Se observa el no cumplimiento normativo en los términos establecidos en la ley 1437 de 2011, en diferentes actuaciones administrativas.

RECOMENDACIONES

- Capacitar a los funcionarios y/o contratistas en la normatividad vigente que rige a la Delegada del Control sobre tiempos estipulados para llevar a cabo el trámite en cada uno de los grupos.
- Realizar una verificación a los tiempos y procesos que intervienen en la recepción y respuesta preliminar de las quejas, para dar cumplimiento a la normatividad vigente en la Ley 1437 de 2011.
- Corroborar el adecuado diligenciamiento de las bases de datos que soportan la gestión de los tres grupos que conforman la Delegada del Control, teniendo en cuenta que la información contenida en estas bases de datos, es el insumo para la generación de reportes.
- Analizar los controles establecidos en el mapa de riesgos del proceso de Control, en consideración a que se establece la materialización de los riesgos en la desarrollo de los procesos y tener en cuenta las recomendaciones realizadas por la Oficina de Control interno frente a la actualización del mapa de riesgos del proceso, de conformidad con los lineamientos precisos para el tratamiento, manejo y seguimiento a los riesgos que afectan el logro de los objetivos institucionales establecidos en la “Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas” expedido por DAFP V5 diciembre 2020 y su socialización entre los funcionarios y contratistas bajo la responsabilidad de la dependencia auditada.
- Verificar la posibilidad de incluir tiempos en el procedimiento de Grupo de Sanciones, para evitar así, la caducidad de la facultad sancionatoria.
- Atender el plazo establecido en el artículo 49 del Código Contencioso Administrativo ley 1437 de 2011, para proferir el acto administrativo definitivo dentro de los 30 días siguientes a la presentación de los alegatos.
- Garantizar la provisión del recurso humano suficiente y con conocimientos en la materia en los diversos grupos, para garantizar el cumplimiento normativo, la no generación de reprocesos, y evitar dilaciones injustificadas.
- Analizar y plantear la disminución del monto establecido para la sanción por la no presentación oportuna por parte de los vigilados de los Estados Financieros, teniendo en cuenta el alto volumen que genera esta falta, lo que descargaría operativamente el Grupo de Sanciones.

CONCLUSIONES

La Delegada del Control, Inspección y Vigilancia ha venido resolviendo una congestión ocasionada en periodos anteriores por la no atención oportuna a los diferentes procesos que hacen parte del cumplimiento del objetivo institucional de la Superintendencia de Vigilancia y Seguridad Privada, situación que se observa en diferentes indicadores que dan cuenta de ello, aunque se deben implementar mecanismos de autocontrol para optimizar el manejo interno de la operación que permita dar cumplimiento a la normatividad vigente evitando dilaciones injustificadas, entre los grupos que intervienen en la atención de una queja, con el propósito de no generar un desgaste administrativo, y otorgar los tiempos necesarios para ejercer en debida forma la inspección, control y vigilancia de los servicios vigilados.



RESUMEN DE HALLAZGOS

| CUADRO DE HALLAZGOS | | |
|---------------------|-------|---------|
| 1.1.1 | 1.2.1 | 1.3.3 |
| 1.1.2 | 1.2.2 | 1.3.4 |
| 1.1.3 | 1.2.3 | 1.3.5 |
| 1.1.4 | 1.2.4 | 1.3.6 |
| 1.1.5 | | 1.3.6.1 |
| 1.1.6 | | 1.3.7 |
| 1.1.7 | | |

MÓNICA AMPARO VARÓN AGUIRRE
Jefe Oficina de Control Interno