



S-FO-015 INFORME DE SEGUIMIENTO
 Versión 4 acta de mejoramiento 300 de noviembre 16 de 2017 Proceso S-CA-001
 OFICINA DE CONTROL INTERNO

3-2019-26038
12-11-2019

| | | |
|--|---|---|
| Nombre del Informe de Seguimiento | Informe de Seguimiento a la Ejecución Contractual, Presupuestal y Avance Físico de los Compromisos de la SDP en el Plan de Desarrollo Distrital – Bogotá Mejor para Todos – Decreto 215 de 2017. Tercer trimestre de 2019 | SECRETARIA DISTRITAL DE PLANEACION RADICACION: 3-2019-26038 Nº Radicado al Despacho. ALCALDE: JUAN ESTEBAN GONZALEZ FECHA: 2019-11-12 07:55 PM 1531465 RAJ: MILE FOLIOS: 1 DESTINO: Subsecretaría de Gestión Corporativa TRAMITE: Estudios o Informes CLASIFICACION: Derecho de Petición ANEXOS: No COPIADO A: Subsecretaría de Planeación Socioeconóm REMITENTE: |
|--|---|---|

1. Objetivo del Informe

Realizar seguimiento y monitoreo de la gestión contractual, presupuestal y física de los proyectos de inversión relacionados con el cumplimiento de las metas del Plan de Desarrollo Distrital (PDD) Bogotá Mejor para Todos (BMPT) a cargo de la Secretaría Distrital de Planeación (SDP) con corte a 30 de septiembre de 2019, a través del análisis objetivo de la gestión institucional, a fin de determinar los logros alcanzados e identificar las posibles desviaciones o aspectos a mejorar que agreguen valor a la gestión de la entidad, estableciendo observaciones, conclusiones y recomendaciones; en el marco del artículo 3 del Decreto 215 de 2017.

2. Alcance del Informe

Se revisaron los 8 proyectos de inversión de la SDP que soportan el cumplimiento de las metas del PDD BMPT, con corte al tercer trimestre de 2019, en concordancia con los datos reportados dentro de las herramientas SIIP, Segplan, Predis y consultando el Plan Anual de Adquisiciones y su ejecución, incluyendo avances alcanzados a la fecha de la revisión e información suministrada por la Gerencia de los Proyectos. Desde el segundo trimestre se están aplicando las nuevas instrucciones dadas por la Secretaría General respecto de la metodología, razón por la cual se profundizó en el análisis de las Metas PDD priorizadas por esta entidad.

3. Criterios del Informe

Decreto 215 de 2017 y su metodología.
 PDD: Bogotá Mejor Para Todos, Plan de Contratación 2018 y 2019 de la SDP, Ejecución del Presupuesto de la SDP a 30 de septiembre de 2019.

4. Resultados del Informe

En el marco del artículo 3 del Decreto 215 de 2017, la OCI debe elaborar trimestralmente un informe de seguimiento y recomendaciones orientadas al cumplimiento de las metas del PDD a cargo de la entidad y reportarlo a la Secretaría General. Igualmente, señala que: "... se pondrá a consideración del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno o quien haga sus veces para la toma de las acciones correspondientes."

Carrera 30 N. 25 - 90
 Código Postal 111311
 Pisos 1,5,8 y 13
 PBX 335 8000
 www.sdp.gov.co
 Info.: Línea 195



SC-CER259292



CO-SC-CER259292



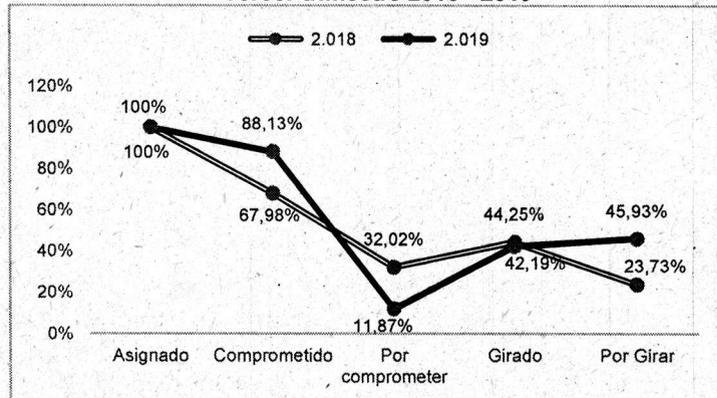
GP-CER259293

**BOGOTÁ
 MEJOR
 PARA TODOS**

JFAS

Para 2019, se asignaron recursos de inversión a la SDP por \$45.394,51 millones, ejecutados a través de 8 proyectos de inversión. A septiembre de 2019 se comprometió el 88,02% por \$39.957,38 millones, de los cuales \$2.082,84 millones se comprometieron en este trimestre. El nivel de giros a este corte fue del 42,14% por \$19.130,18 millones, siendo en su mayoría, girados en este trimestre (\$9.243,54 millones).

Gráfica N. 1. Comparativo Ejecución de Recursos Tercer trimestre 2018 - 2019



Fuente: Ejecuciones presupuestales a septiembre de 2018 y 2019

El nivel de compromisos fue mayor al registrado en el tercer trimestre de 2018; no obstante, los giros fueron inferiores, aunque en una mínima proporción, como se presenta en la gráfica 1.

El 69,52% de los recursos asignados corresponde a los proyectos 994 y 984, así:

Tabla 1. Ejecución Recursos Inversión por Proyectos
Cifras en millones de pesos

| Meta PDD | Proyecto | Cantidad Metas | Presupuesto | | | | | |
|--------------|----------|----------------|------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|---------------|
| | | | Asignado | Peso Porcentual | Comprom. | Comprom. Program | Giros | Giros Program |
| 489 | 984 | 8 | 22.002,63 | 48,47% | 20.258,06 | 92,07% | 8.453,52 | 38,42% |
| 490 | | | | | | | | |
| 491 | | | | | | | | |
| 492 | | | | | | | | |
| 504 | | | | | | | | |
| 493 | 994 | 3 | 9.554,36 | 21,05% | 8.513,96 | 89,11% | 5.709,74 | 59,76% |
| 494 | | | | | | | | |
| 530 | | | | | | | | |
| 498 | 7504 | 5 | 4.507,90 | 9,93% | 4.015,24 | 89,07% | 872,87 | 19,36% |
| 544 | 986 | 6 | 3.764,18 | 8,29% | 3.197,80 | 84,95% | 1.572,15 | 41,77% |
| 496 | 990 | 2 | 3.056,03 | 6,73% | 1.712,16 | 56,03% | 997,55 | 32,64% |
| 495 | 991 | 5 | 1.360,39 | 3,00% | 1.136,04 | 83,51% | 758,87 | 55,78% |
| 499 | | | | | | | | |
| 500 | | | | | | | | |
| 501 | | | | | | | | |
| 81 | 995 | 1 | 740,04 | 1,63% | 735,13 | 99,34% | 490,29 | 66,25% |
| 178 | 989 | 2 | 409,00 | 0,90% | 389,00 | 95,11% | 275,20 | 67,29% |
| 179 | | | | | | | | |
| Total | | 32 | 45.394,52 | | 39.957,38 | | 19.130,18 | |

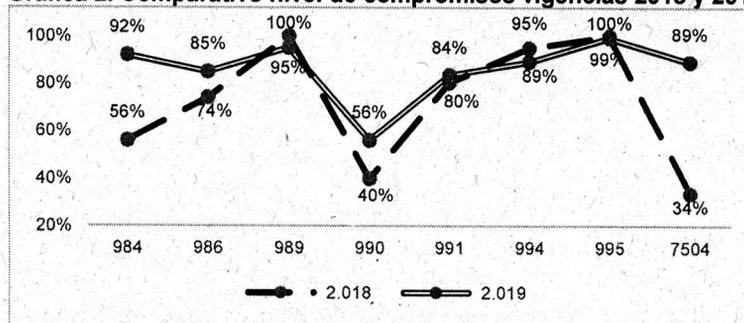
Fuente: Ejecución Presupuesto SDP

El proyecto 990 registra compromisos por debajo del 60%, situación que se encuentra justificada en atención a que el contrato 446 de 2018 se reportó como Proceso de Contratación en Curso (PCC) para el presupuesto 2019, razón por la cual la apropiación se encuentra disponible dentro de este presupuesto. Al respecto, la SDH adelantará la reducción presupuestal en el cuarto trimestre de la vigencia.

Vale decir, que el proyecto 984 en su meta 1 "Actualizar 1 base de datos Sisbén mediante la aplicación de encuestas en las modalidades de barrido y demanda" presenta recursos aprobados como vigencias futuras por \$15.446,01 millones, de los cuales se han comprometido el 96.81% por \$14.953,31 millones, compromisos efectuados en el primer trimestre. Se han realizado giros por \$10.370,66 millones, correspondientes al 67.14% del recurso aprobado.

Al comparar el nivel de compromisos del tercer trimestre de 2018 y 2019 se observa el siguiente comportamiento, donde se evidencia, a excepción del proyecto 994, una mayor proporción en compromisos en la vigencia en curso:

Gráfica 2. Comparativo nivel de compromisos vigencias 2018 y 2019



Fuente: PREDIS Ejecuciones presupuestales septiembre de 2018 y 2019

La siguiente tabla presenta 17 metas con las menores proporciones en compromisos y/o giros, que al cierre del tercer trimestre de 2019 representan el 83.52% del presupuesto asignado. Para el caso de compromisos, se registran aquellos con menos del 50%; en cuanto a giros se muestran aquellos inferiores al 30%, de éstos, 2 metas sombreadas con giros de menos del 10%. Por su parte, el número de meta sombreada corresponde a aquellas que se registran con ejecuciones menores desde el segundo trimestre:

Tabla 2. Metas por Proyecto con compromisos menores al 50% y/o giros de menos del 30%
Cifras en millones de pesos

| N. Proyecto | N Meta | Programado | Sin Comprom. | % sin Comprom. | Sin Girar | % Sin Giros |
|--------------------------|--------|------------------|-----------------|----------------|------------------|---------------|
| 984 | 1 | 16.260,11 | 575,13 | 3,54% | 11.045,57 | 67,93% |
| | 2 | 260,00 | 70,00 | 26,92% | 174,00 | 66,92% |
| | 4 | 2.912,66 | 1.036,89 | 35,60% | 1.488,83 | 51,12% |
| | 5 | 544,00 | 0,55 | 0,10% | 353,79 | 65,04% |
| 986 | 8 | 469,86 | 12,00 | 2,55% | 247,47 | 52,67% |
| | 3 | 1.268,00 | 374,47 | 29,53% | 803,03 | 63,33% |
| | 4 | 294,29 | 0,00 | 0,00% | 250,33 | 85,06% |
| 986 | 5 | 986,00 | 147,43 | 14,95% | 652,04 | 66,13% |
| | 8 | 661,01 | 44,48 | 6,73% | 298,96 | 45,23% |
| 990 | 3 | 1.263,89 | 52,92 | 4,19% | 601,38 | 47,58% |
| 991 | 3 | 688,66 | 224,35 | 32,58% | 389,41 | 56,55% |
| 994 | 2 | 3.009,00 | 184,81 | 6,14% | 1.200,27 | 39,89% |
| | 3 | 3.687,00 | 667,23 | 18,10% | 1.688,29 | 45,79% |
| 7504 | 1 | 2.838,00 | 128,08 | 4,51% | 2.799,40 | 98,64% |
| | 2 | 402,85 | 194,49 | 48,28% | 271,84 | 67,48% |
| | 3 | 576,05 | 154,68 | 26,85% | 324,14 | 56,27% |
| Total | | 36.121,37 | 3.867,53 | | 22.588,75 | |
| % / total program | | | 79,57% | 8,52% | | 49,76% |

Fuente: Reporte Segplan y Predis a septiembre de 2019

Tabla 3. Metas físicas con menor avance

| Proyecto | Meta | Meta física | Avance | % Avance |
|----------|------|-------------|--------|----------|
| 984 | 1 | 1 | 0,47 | 47,00% |
| | 2 | 2 | 1 | 50,00% |
| | 4 | 0,2 | 0,11 | 55,00% |
| | 5 | 55 | 30 | 54,55% |
| | 7 | 1 | 0 | 0,00% |
| 986 | 6 | 0,25 | 0,14 | 56,00% |
| 990 | 1 | 45 | 26 | 57,78% |
| 991 | 4 | 3 | 1 | 33,33% |
| 994 | 2 | 340 | 66,4 | 19,53% |
| 7504 | 1 | 15 | 0,05 | 0,33% |

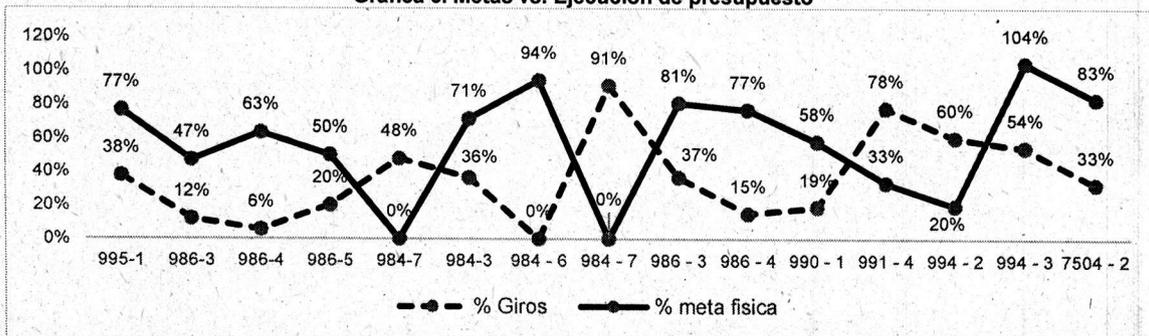
Fuente: Reporte Segplan III Trimestre de 2019

La tabla 3 registra 10 metas con avances en la meta física inferiores al 60%, de las cuales las casillas sombreadas corresponden a 3 metas con avances inferiores al 20%, de las que 2 registran menos del 1%. Es importante tener en cuenta, que las metas 5 y 7 del proyecto 984 tienen prevista su finalización en esta vigencia y esta última no refleja avance cuantitativo.

La Subsecretaría de Información y Estudios Estratégicos (SIEE) no refiere retrasos en la meta 7 e informa que el proyecto se planeó para que se concretara en diciembre, pues su elaboración requiere del concurso de varios insumos producto de las contrataciones, particularmente del convenio interadministrativo 293 del 2019 suscrito con el DANE.

La gráfica 3 registra las metas donde el avance físico no se encuentra directamente relacionado con su ejecución presupuestal (comparación entre el porcentaje de giros y avance de la meta física):

Gráfica 3. Metas vs. Ejecución de presupuesto



Fuente: Plan de Contratación SISCO conciliado con Predis

Por otra parte, la meta 497 "Realizar 100% de la caracterización de las personas en condición de discapacidad, sus familias cuidadores y cuidadoras que habitan en Bogotá", registra un avance en la meta física del 85%. Indica la SIEE que en el último trimestre se publicará en la página WEB un documento que describe el cumplimiento de la meta.

Las siguientes metas corresponden a aquéllas con fecha prevista de finalización en esta vigencia:

Tabla 4. Metas con finalización en 2019

Cifras en millones de pesos

| Proyecto | Meta | Programado | Comprometido | % Compromisado | Girado | % Giros | Meta física | Avance | % meta física |
|----------|------|------------|--------------|----------------|----------|---------|-------------|--------|---------------|
| 984 | 7 | 1.156,00 | 1.106,00 | 95,67% | 1.050,70 | 90,89% | 1 | 0 | - |
| | 5 | 544,00 | 543,45 | 99,90% | 190,21 | 34,96% | 55 | 30 | 54,55% |
| | 6 | - | - | - | - | - | 74 | 69,56 | 94,00% |
| 994 | 1 | 2.858,36 | 2.670,01 | 93,41% | 1.902,31 | 66,55% | 0,5 | 0,45 | 90,00% |
| 7504 | 4 | 400,00 | 392,35 | 98,09% | 259,68 | 64,92% | 100 | 100 | 100,00% |

Fuente: Plan de Contratación por metas SISCO conciliado con Predis

La meta 8 del proyecto 984 *Realizar 13 Estudios estadísticos para analizar la dinámica territorial de la ciudad y contribuir a la toma de decisiones*, inicialmente había previsto 11 estudios y su finalización en 2019. No obstante, durante este trimestre fue modificada, incluyendo dos estudios a realizar en la próxima vigencia.

En cuanto a la meta 1 del proyecto 995 (Modelo Rural), la misma fue reprogramada en julio de la vigencia, por lo que, la meta física en 2019 disminuyó de 1.4 a 1 fase, quedando reprogramada parte de la meta para el primer semestre de 2020. Indica la Subsecretaría de Planeación Territorial (SPT) que la reprogramación en la magnitud de la meta no afecta su cumplimiento y que se adelanta el seguimiento al cronograma y ejecución de recursos, de tal forma que se generan las alertas a la Dirección de Ambiente y Ruralidad (DAR).

Referente a las reservas pertenecientes a 15 metas, a septiembre se ejecutó el 73.33% por \$2.453.52 millones, quedando principalmente recursos en los proyectos 990 y 7504.

Tabla 5. Ejecución de Reservas
Cifras en millones de pesos

| Proyecto | Meta | Reservas | | Giro | | Pendiente de giro | |
|--------------|------|-----------------|--------|-----------------|---------------|-------------------|---------------|
| | | Valor | % | Valor | % | Valor | % |
| 984 | 1 | 889,80 | 26,59% | 889,80 | 100,00% | - | - |
| | 6 | 277,92 | 8,31% | 277,92 | 100,00% | - | - |
| 990 | 1 | 1.141,23 | 34,11% | 684,74 | 60,00% | 456,49 | 40,00% |
| 7504 | 1 | 8,17 | 0,24% | 8,17 | 100,00% | - | - |
| | 2 | 159,59 | 4,77% | 159,59 | 100,00% | - | - |
| | 3 | 18,04 | 0,54% | 18,04 | 100,00% | - | - |
| | 4 | 435,87 | 13,03% | - | - | 435,87 | 100,00% |
| 986 | 3 | 221,38 | 6,62% | 221,31 | 99,97% | 0,08 | 0,03% |
| | 4 | 2,60 | 0,08% | 2,60 | 100,00% | - | - |
| | 5 | 20,85 | 0,62% | 20,85 | 100,00% | - | - |
| | 7 | 5,46 | 0,16% | 5,46 | 100,00% | - | - |
| | 8 | 8,27 | 0,25% | 8,27 | 100,00% | - | - |
| 994 | 1 | 104,55 | 3,12% | 104,54 | 99,99% | 0,01 | 0,01% |
| | 2 | 8,50 | 0,25% | 8,50 | 100,00% | - | - |
| | 3 | 43,73 | 1,31% | 43,73 | 100,00% | - | - |
| Total | | 3.345,96 | | 2.453,52 | 73,33% | 892,45 | 26,67% |

Fuente: Ejecución reserva Predis

Las reservas de la meta 4 del proyecto 7504 corresponden al contrato 331 por \$435.87 millones, la Subsecretaría de Planeación de la Inversión (SPI) manifestó¹ que al momento de liquidar el contrato no se generó ninguna contraprestación económica dado que las obligaciones convenidas no pueden hacerse exigibles por no ejecución del objeto contractual (razones no atribuibles a la SDP).

En cuanto a la priorización efectuada por la Secretaría General, se hizo seguimiento a las metas PDD 81, 490, 494, 498, 504 y 544, presentando las principales conclusiones con los siguientes resultados:

¹ Respuesta dada al Informe Preliminar de Auditoría Interna al Proceso de Coordinación de las Políticas Públicas y de los Instrumentos de Planeación

Meta Producto: 490 Implementar el 100% del sistema de plusvalía

Proyecto 984 - Meta 5: Implementar el 100% del esquema de seguimiento a los instrumentos de financiación

La meta física presenta un avance en el cuatrienio del 75%. Se evidenció que desde 2017 se han generado situaciones internas y externas que han modificado la planeación inicial de esta meta, conllevando a retrasos en la ejecución presupuestal y contractual, afectando su cumplimiento, hasta la suscripción del contrato 318 de 2019, cuya finalización se prevé en noviembre. Informa la gerencia del proyecto que el contrato se encuentra en ejecución y con el seguimiento realizado al mismo, se prevé su finalización y consecuente cumplimiento de la meta en 2019.

Meta Producto: 504 Actualizar 1 base de datos Sisbén mediante la aplicación de encuestas en las modalidades de barrido y demanda

Proyecto 984 - Meta 1: Actualizar 1 base de datos Sisbén mediante la aplicación de encuestas en las modalidades de barrido y demanda

Transcurrido el 75% de la anualidad su ejecución física se encuentra por debajo del 50%, por lo que en el último trimestre se deberá ejecutar el 53%. Explica la SIEE que la meta tiene prevista una cantidad de encuestas conforme a un referente previsto por la Nación, teniendo en cuenta que hay un aporte de recursos de cofinanciación para el operativo de Sisbén IV. En los primeros meses del año se llevaron a cabo las etapas de planeación y alistamiento. Su ejecución se ha desarrollado bajo circunstancias que han afectado su avance, por lo que se han establecido acciones para su control. Finalmente indicar que en torno al 90% de la meta física se mantendrá su cumplimiento, lo que permitirá recibir el aporte del 100% de los recursos de cofinanciación de la Nación y mantener actualizada la base de datos.

Meta PDD: 498 Implementar dos componentes del sistema de seguimiento y evaluación del Plan de Desarrollo basado en resultados e impactos

Proyecto: 7504 Fortalecimiento del sistema de seguimiento y evaluación de los instrumentos del Plan de Desarrollo (SPS)

Meta proyecto: 1 Implementar 100 % del sistema de seguimiento a la inversión y a sus esquemas de ejecución.

Para la meta 1 del proyecto, se evidenció que desde el inicio de la meta se han generado situaciones de origen interno y externo que han modificado la planeación inicial, que conllevó a que la contratación se adjudicara mediante contrato 332 de 2019 cuya finalización se prevé en 2020. Explica la SPI² que la reprogramación del avance de la meta responde al nuevo escenario (mayores recursos) y a la manera como se está ejecutando el proyecto por fases, por lo que se espera alcanzar a cumplir con la fase de implementación y puesta en producción para el segundo semestre de 2020. Por esta situación, se presentó un avance por debajo del 1% meta física.

² Respuesta dada al Informe Preliminar de Auditoría Interna al Proceso de Coordinación de las Políticas Públicas y de los Instrumentos de Planeación

Información Contractual Reportada

En atención a que, en lo transcurrido de 2019, la SDP se encuentra en implementación del aplicativo Sistema de Contratación (SISCO), la OCI ha detectado debilidades en los reportes que han sido suministrados por la Dirección de Gestión Contractual (DGC), así:

- Inexistencia de un reporte único generado directamente del aplicativo, que permita ver de manera acumulada el estado de la contratación de la entidad, tanto de los contratos en ejecución, como de los procesos programados. Adicionalmente, SISCO no genera información de aquellos contratos en ejecución que corresponden a procesos de 2018, ya se trate de reservas, vigencias futuras o procesos en curso. Lo anterior, dificulta realizar actividades de seguimiento y control a nivel de todas las líneas de defensa sobre la veracidad de la información registrada.
- El reporte de ejecución contractual actualmente manejado al no ser generado directamente del aplicativo, obligatoriamente debe ser alimentado en algunos campos de forma manual; por lo que se han detectado errores en transcripción de metas y en algunos casos casillas sin la información requerida.
- Una vez consolidado y ajustado el reporte remitido por la DGC, se confrontó el valor de los procesos contractuales con los recursos asignados por meta registrados en Segplan coincidentes con PREDIS, identificando las siguientes diferencias:

Tabla 6. Diferencias información reportada

Cifras en millones de pesos

| Meta | Recursos Asignados | | | Meta | Recursos Asignados | | |
|--------------|--------------------|------------------|-----------------|------------|--------------------|------------------|------------|
| | Contratación | Predis y Segplan | Diferencia | | Contratación | Predis y Segplan | Diferencia |
| 984 | | | | 990 | | | |
| 1 | 16.780,44 | 16.260,11 | 520,33 | 3 | 1.210,97 | 1.264,03 | -53,07 |
| 5 | 543,85 | 544,00 | -0,15 | 991 | | | |
| 989 | | | | 3 | 635,88 | 688,66 | -52,77 |
| 1 | 144,00 | 84,00 | 60,00 | 994 | | | |
| 2 | 495,00 | 325,00 | 170,00 | 1 | 3.219,51 | 2.858,36 | 361,15 |
| 7504 | | | | 2 | 3.435,63 | 3.009,00 | 426,63 |
| 1 | 2.809,92 | 2.838,00 | -28,08 | 3 | 3.607,37 | 3.687,00 | -79,63 |
| 3 | 575,71 | 577,50 | -1,79 | 986 | | | |
| 4 | 392,35 | 398,54 | -6,19 | 3 | 1.237,23 | 1.268,00 | -30,77 |
| 6 | 283,25 | 291,00 | -7,75 | 5 | 985,92 | 986,00 | -0,08 |
| Total | 37.034,17 | 35.740,21 | 1.293,95 | 8 | 677,14 | 661,01 | 16,12 |

Fuente: Predis, Segplan y Reporte Contratación

- Tal es así que, al comparar los recursos pendientes por comprometer frente a los procesos sin contratar, se identifican disimilitudes que a continuación se presentan:

Tabla 7. Diferencias información recursos por comprometer

Cifras en millones de pesos

| Proyecto | Procesos sin contratar | Predis | Contratación | Diferencia |
|--------------|------------------------|-----------------|-----------------|-------------|
| 984 | 11 | 1.744,57 | 2.222,90 | 478 |
| 986 | 8 | 566,37 | 299,09 | -267 |
| 989 | 4 | 20,00 | 129,00 | 109 |
| 990 | 3 | 202,65 | 65,90 | -137 |
| 991 | 10 | 224,35 | 171,58 | -53 |
| 994 | 41 | 1.040,40 | 1.119,26 | 79 |
| 7504 | 2 | 492,65 | 100,00 | -393 |
| Total | | 4.290,99 | 4.107,73 | -183 |

Fuente: Predis y PAA

De la meta 1 del proyecto 990 en el Plan Anual de Adquisiciones (PAA), el proceso 473 por \$21.97 millones correspondiente al trámite para el contrato 177 de 2019, se encontró duplicado con el proceso 437. Al respecto, la Subsecretaría de Planeación Socioeconómica (SPS) indicó que fue revisado y solucionado con la Dirección de Planeación (DP) y la DGC.

- Al comparar los compromisos armonizados con la información contractual frente a lo registrado en Segplan a septiembre, para el proyecto 994 se identificaron las siguientes diferencias:

Tabla 8. Diferencias información reportada
Cifras en millones de pesos

| Meta | PREDIS | SEGPLAN | Diferencia |
|------|----------|----------|------------|
| 2 | 2.824,19 | 2.805,00 | -19,19 |
| 3 | 3.019,77 | 3.038,95 | 19,19 |

Fuente: Predis, Segplan y Reporte Contratación

5. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

5.1 FORTALEZAS

El nivel de recursos de inversión comprometidos al cierre del tercer trimestre del año correspondió al 88.02%, muy superior a este corte en la vigencia anterior, siendo adecuado frente a lo planeado, lo cual se encuentra acompañado en la mayoría de los casos, por el avance en el cumplimiento de las metas propuestas en los proyectos de inversión.

El nivel de ejecución de recursos de reservas ejecutadas en este primer semestre de 2019, fue del 73.33%, siendo adecuado frente a lo planeado, en su mayoría sin reportarse retrasos en su ejecución.

Se observó que las áreas encargadas de la ejecución de las metas conocen y mantienen niveles de control, que han permitido en su mayoría la consecución de los objetivos establecidos, contribuyendo al cumplimiento del PDD Bogotá Mejor para Todos.

5.2 DEBILIDADES

5.2.2 SITUACIONES SUCEPTIBLES DE MEJORA:

De acuerdo con el procedimiento S-PD-001, las situaciones de mejora identificadas, no requieren un plan de mejoramiento, sin embargo, deben ser atendidas, en el marco de la gestión propia del área o proceso; por lo cual la OCI revisará las medidas adoptadas para su mitigación en la próxima auditoría.

| N. | DESCRIPCIÓN DE LA SITUACIÓN SUSCEPTIBLE DE MEJORA | RESPONSABLE |
|----|--|---|
| 1 | En atención a que al cierre del tercer trimestre se evidenciaron giros por debajo del 50% de los recursos, se sugiere mantener monitoreo a fin de registrar avances significativos al cierre del año, disminuyendo el nivel de reservas presupuestales constituidas. Igualmente, recomendar establecer mecanismos de control que permitan la ejecución de los recursos pendientes por comprometer, lo que redundará en el cumplimiento de las metas físicas de los proyectos, principalmente, en las metas 4 del 984, 3 del 986, 3 del 981 y 2 del 7504. | Gerentes de proyectos |
| 2 | Para las metas 7 del 984 y 1 del 7504 se establece una alerta debido a que su avance para el cumplimiento de la meta física es inferior al 1%, por lo que se realizará seguimiento en el próximo reporte correspondiente al cierre de 2019. | Subsecretarías de: Información y Estudios Estratégicos y Planeación de la Inversión |



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D. C.
Secretaría Distrital de
PLANEACIÓN

S-FO-015 INFORME DE SEGUIMIENTO

Versión 4 acta de mejoramiento 300 de noviembre 16 de 2017 Proceso S-CA-001
OFICINA DE CONTROL INTERNO

| N. | DESCRIPCIÓN DE LA SITUACIÓN SUSCEPTIBLE DE MEJORA | RESPONSABLE |
|----|--|---|
| 3 | Continúan presentándose debilidades en los reportes suministrados por la DGC referentes al PAA y su ejecución, por lo que se reitera la recomendación dada por la OCI en el seguimiento anterior, relativa a la necesidad de automatizar un reporte que visualice el PAA y su ejecución acumulada del año, que sea visible para todos los actores intervinientes en el proceso de contratación, que permita realizar acciones de seguimiento y control a nivel de todas las líneas de defensa. | Direcciones de Gestión Contractual y Sistemas |
| 4 | Se recomienda a las Subsecretarías encargadas de los proyectos, remitir las aclaraciones solicitadas por la OCI para la generación del informe, lo que permite incluir en el reporte enviado a la Secretaría General las causas, acciones y justificaciones de los gestores de los proyectos. | Gerentes de Proyectos |

5.2.2 SITUACIONES CRÍTICAS

| OFICINA DE CONTROL INTERNO - SITUACIONES CRÍTICAS | | | | | | | | |
|---|---------------------|-----------|----------|-------|---------|------------------|-------------|-------------------------|
| <p>LAS SITUACIONES AQUÍ RELACIONADAS, SE CONSTITUYEN EN CRÍTICAS, y de acuerdo con el procedimiento S-PD-001 Y S-PD-005, deben ser objeto de formulación de acciones de mejoramiento, tendientes a eliminar de fondo las causas que las originaron, las cuales deben ser formuladas dentro de los términos otorgados para tal fin. Así mismo, la OCI, para la próxima auditoría a este proceso efectuará el análisis y verificación de la efectividad alcanzada.</p> <p>Definiciones:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Condición: La evidencia basada en hechos que encontró el auditor interno (realidad). Descripción de la Situación Crítica S.C. • Criterios: Las normas, reglamentos o expectativas utilizadas al realizar la evaluación, (lo que debe ser). • Causa: Las razones subyacentes de la brecha entre la condición esperada y la real, que generan condiciones adversas (qué originó la diferencia encontrada). • Efectos: Los efectos adversos, reales o potenciales, de la brecha entre la condición existente y los criterios, (qué efectos puede ocasionar la diferencia encontrada). | | | | | | | | |
| Tema o Palabras Clave (Max 5) | Numeral del Informe | CONDICIÓN | CRITERIO | CAUSA | EFFECTO | PROCESO ASOCIADO | RESPONSABLE | ID REINCIDENCIA SI o NO |
| 1 | | | | | | | | |
| Para la formulación de Planes de Mejoramiento, remítase al procedimiento S-PD-005 Gestión del Plan de Mejoramiento. | | | | | | | | |

| Nombres / Equipo Auditor | | Fecha Inicio Auditoría | Fecha Fin Auditoría |
|--------------------------|-------------------------------|------------------------|---------------------|
| Auditor Líder | Johana Milena Pulido Montañez | Octubre de 2019 | Noviembre de 2019 |
| Auditor | Luz Marina Bohórquez Vargas | | |

JUAN FELIPE RUEDA GARCÍA
Jefe Oficina de Control Interno

1. Fernando Augusto Fajardo González
2. Juan Carlos Salinas Ricaurte
3. Dagoberto Rada Collazos

Director de Planeación
Director de Gestión Contractual
Director de Sistemas

Carrera 30 N. 25 - 90
Código Postal 111311
Pisos 1,5,8 y 13
PBX 335 8000
www.sdp.gov.co
Info.: Línea 195



SC-CER259292



CO-SC-CER259292



GP-CER259293

**BOGOTÁ
MEJOR
PARA TODOS**