

## Nombre del Informe

**Informe Definitivo de Seguimiento a la Ejecución de los Compromisos de la SDP  
en el PDD 2020 – 2024 – Cuarto Trimestre de 2021.**

<b>Área(s) Auditada(s) - Responsable(s)</b>	Oficina Asesora de Prensa y Comunicaciones - Bibiana Salamanca Jiménez  <b>Subsecretarias de:</b>  Gestión Corporativa - Nora Alejandra Muñoz Barrios  Información y Estudios Estratégicos - Antonio Avenidaño Arosemena  Planeación de la Inversión – Pedro Antonio Bejarano  Planeación Socioeconómica - Beatriz Yadira Díaz Cuervo  Planeación Territorial - Claudia Andrea Ramírez Montilla
---	--

**1. Objetivo**

Realizar seguimiento y monitoreo de la gestión contractual, presupuestal y física de los proyectos de inversión relacionados con el cumplimiento de las metas a cargo de la Secretaría Distrital de Planeación (SDP) del Plan de Desarrollo Distrital (PDD) 2020-2024 "Un nuevo contrato social y ambiental para la Bogotá del siglo XXI", a través del análisis objetivo de la gestión institucional, a fin de determinar los logros alcanzados e identificar posibles desviaciones o aspectos a mejorar, estableciendo observaciones, conclusiones y recomendaciones que agreguen valor a la gestión de la entidad; en el marco del parágrafo 5 del artículo 39 del Decreto 807 de 2019.

**2. Alcance**

Se revisaron los 11 proyectos que dan cumplimiento al PDD 2020-2024, en concordancia con los datos almacenados dentro de los siguientes aplicativos: Sistema de Información para la Planeación y Gestión (SIPG), Seguimiento a la Planeación (Segplan), Sistema de Información Contractual (SISCO) y BogData, incluyendo avances alcanzados a la fecha de la revisión. Adicionalmente, se analizó la ejecución de reservas en 7 de los 8 proyectos de inversión de la SDP que soportaron el cumplimiento de las metas del PDD Bogotá Mejor para Todos (BMPT).

**3. Criterios**

Decreto 807 del 24 de diciembre de 2019.  
 PDD Un Nuevo Contrato Social y Ambiental para la Bogotá del Siglo XXI.  
 Plan de Contratación 2020 y 2021 de la SDP, Ejecución de Gastos de la vigencia y de las reservas presupuestales de la SDP a 31 de diciembre de 2021.

**4. Resultados del informe**

En el marco del Decreto 807 del 24 de diciembre de 2019 expedido por la Alcaldía Mayor de Bogotá, la Oficina de Control Interno (OCI) debe elaborar un informe de seguimiento y recomendaciones orientadas al cumplimiento de las metas del PDD a cargo de la entidad, tal y como señala el parágrafo 5 del artículo 38: “Parágrafo 5. En virtud del rol de evaluación y seguimiento que tienen las oficinas de control interno, estas deberán realizar seguimiento a las metas del plan de desarrollo priorizadas por cada entidad, con el fin de emitir recomendaciones orientadas a su cumplimiento. Dicho ejercicio deberá incorporarse en el plan anual de auditoría y sus resultados deben presentarse en las sesiones que se programen del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno para la toma de las acciones correspondientes.”.

En 2021 se realizaron traslados presupuestales cuyo valor neto no generó cambios en la asignación. La siguiente tabla muestra que la principal afectación la sufrió el proyecto 7665 con una reducción del 25.7% pasando de una asignación de \$7.681,46 millones a \$5.707,3 millones, principalmente en las metas 2 y 4 (Fortalecimiento Sistemas y Migración de servicios). Por su parte, el proyecto 7636 registró incremento en su asignación del 37.27%, mayoritariamente en las metas 3 y 9 (Memoria Documental y MIPG) que pasaron de \$39 millones y \$1.470 millones a \$269 millones y \$2.515 millones.

**Tabla N. 1** Modificaciones presupuestales por proyecto 2021

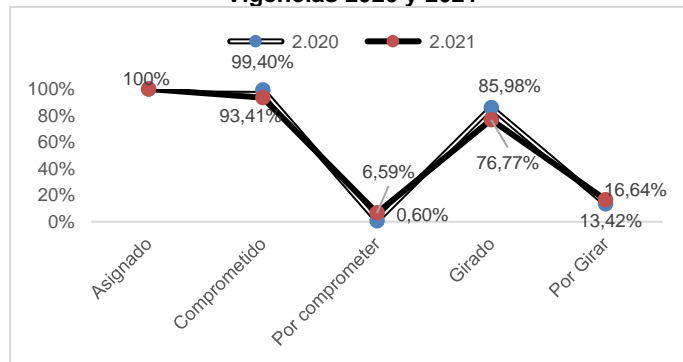
Cifras en millones de pesos

Proyecto	Presup. inicial	Modific.	Presup. final	%
7604	2.530,01	148,53	2.678,54	5,87%
7623	1.632,50	-193,60	1.438,90	-11,86%
7629	866,75	200,00	1.066,75	23,07%
7630	11.409,00	-708,96	10.700,04	-6,21%
7631	7.181,01	1.279,97	8.460,98	17,82%
7633	1.596,43	-220,00	1.376,43	-13,78%
7634	874,51	3,39	877,90	0,39%
7635	2.197,72	117,96	2.315,68	5,37%
7636	4.579,31	1.706,65	6.285,96	37,27%
7665	7.681,46	-1.974,16	5.707,30	-25,70%
7759	2.437,08	-359,78	2.077,30	-14,76%
<b>Total</b>	<b>42.985,78</b>	<b>0,00</b>	<b>42.985,78</b>	<b>0,00%</b>

Fuente: Ejecución presupuestal BogData

Es así, que el total de recursos asignados a los proyectos de inversión de la entidad en 2021 ascendió a \$42.985,78 millones. Al cierre de la vigencia 2021 se comprometió el 93,41% por \$40.153,55 millones y giros del 82,18% por \$32.998,69 millones, presentando un menor nivel de compromisos y de giros que en 2020, como se muestra en la gráfica 1:

**Gráfica N. 1. Comparativo Ejecución de Recursos Vigencias 2020 y 2021**



Fuente: Ejecuciones presupuestales Bogdata

Los recursos de inversión se ejecutan a través de 11 proyectos con 68 metas en ejecución, tres se eliminaron, metas 10 y 11 del proyecto 7636 (diagnóstico al reconocimiento de construcciones y 1 procedimiento de armonización jurídica) y la meta 4 del proyecto 7623 (Canales de denuncia Dirección de Diversidad Sexual); y 8 metas inician en vigencias posteriores. Vale decir, que de las pendientes por iniciar 6 empezarán a ejecutarse en 2022.

En la siguiente tabla se observa que el 24,89% de los recursos se asignaron al proyecto 7630 *Formulación, concertación y reglamentación del Plan de Ordenamiento Territorial con enfoque regional Bogotá*, principalmente en las metas 9 (viabilización de hectáreas) y 1 (POT). Le sigue la asignación al proyecto 7631 *Producción, actualización y disposición de información sobre condiciones territoriales, económicas, sociales y ambientales para la toma de decisiones en Bogotá*, mayoritariamente en la meta 2 (Actualizar 1 base de datos Sisbén), así:

**Tabla N. 2 Ejecución Recursos Inversión por Proyectos**  
 Cifras en millones de pesos

Cantidad metas	Program. Anual	Peso porcentual	Comprom.	Compr.	Sin	Sin compr.	Giros	Giros	Reservas	Reservas
				Program	comprometer	Program.		Program		Program
<b>Metas PDD 435, 447, 449 y 450 Proyecto 7630</b>										
6	10.700,04	24,89%	10.333,14	96,57%	366,90	3,43%	9.426,88	88,10%	906,26	8,77%
<b>Metas PDD 462 y 463 Proyecto 7631</b>										
9	8.460,98	19,68%	8.169,82	96,56%	291,16	3,44%	6.569,05	77,64%	1.600,77	19,59%
<b>Metas PDD 525 y 529 Proyecto 7636</b>										
9	6.285,96	14,62%	6.222,53	98,99%	63,43	1,01%	4.301,43	68,43%	1.921,10	30,87%
<b>Metas PDD 511 Proyecto 7665</b>										
5	5.707,30	13,28%	4.602,09	80,64%	1.105,21	19,36%	3.049,80	53,44%	1.552,29	33,73%
<b>Metas PDD 408 Y 409 Proyecto 7604</b>										
2	2.678,54	6,23%	2.678,33	99,99%	0,21	0,01%	2.419,87	90,34%	258,46	9,65%
<b>Metas PDD 542 Proyecto 7635</b>										
5	2.315,68	5,39%	1.642,84	70,94%	672,84	29,06%	1.557,24	67,25%	85,60	5,21%
<b>Metas PDD 437 y 439 Proyecto 7759</b>										
6	2.077,30	4,83%	2.061,15	99,22%	16,15	0,78%	1.960,37	94,37%	100,78	4,89%
<b>Metas PDD 20, 22, 23, 24, 33 Y 34 Proyecto 7623</b>										
12	1.438,90	3,35%	1.240,93	86,24%	197,97	13,76%	830,37	57,71%	410,56	33,08%
<b>Metas PDD 440, 443, 446 y 447 Proyecto 7633</b>										
6	1.376,43	3,20%	1.364,83	99,16%	11,60	0,84%	1.236,86	89,86%	127,97	9,38%
<b>Metas PDD 163 Proyecto 7629</b>										
4	1.066,75	2,48%	960,00	89,99%	106,75	10,01%	798,75	74,88%	161,24	16,80%
<b>Metas PDD 492 y 532 Proyecto 7634</b>										
4	877,90	2,04%	877,90	100,00%	-	0,00%	848,07	96,60%	29,83	3,40%
<b>Total</b>	<b>42.985,77</b>	<b>100,00%</b>	<b>40.153,55</b>	<b>93,41%</b>	<b>2.832,22</b>	<b>6,59%</b>	<b>32.998,69</b>	<b>76,77%</b>	<b>7.154,86</b>	<b>17,82%</b>

Fuente: Ejecución Presupuesto SDP BogData y Segplan

No se comprometieron recursos en cuantía de \$2.832,22 millones, principalmente en el proyecto 7665, del cual el 19,36% por \$1.105,21 no se comprometieron, afectando el cumplimiento de las metas físicas como se verá más adelante.

**Tabla N. 3 Principales recursos por comprometer**

Proyecto	Pendiente por comprometer	%	Proyecto	Pendiente por comprometer	%
7665	1.105,21	39,02%	7629	106,75	3,77%
7635	672,84	23,76%	7636	63,43	2,24%
7630	366,90	12,95%	7759	16,15	0,57%
7631	291,16	10,28%	7633	11,60	0,41%
7623	197,97	6,99%	7604	0,22	0,01%
<b>Total</b>				<b>2.832,22</b>	

Fuente: Ejecución presupuestal BogData

Analizando los proyectos con mayores recursos sin comprometer, se observaron los procesos que no se contrataron del proyecto 7665 registrados en el PAA, los cuales se describen en la siguiente tabla.

Del proyecto 7635 no se registraron procesos pendientes en el PAA, toda vez que registra recursos por \$1.189,77 millones, mientras que el total disponible registrado presupuestalmente asciende a \$2.315,68 millones.

**Tabla N. 4 Procesos no contratados proyecto 7665**

Meta	Objeto
1	Adquirir Infraestructura Tecnológica De Puestos De Trabajo Para La SDP - Computadores De Escritorio
2	Adición al contrato 553 de 2021 cuyo objeto es "construir sobre el sistema sipa los procedimientos y servicios que demanda el modelo de requisitos de documento electrónico - MOREQ"
3	Proveer el servicio de licenciamiento de herramientas autodesk
5	Adquirir los servicios de comunicación de salida hacia los ciudadanos a través de medios virtuales, texto y voz para aumentar las interacciones de la SDP con la ciudadanía.

Fuente: Plan Anual de Adquisiciones a diciembre de 2021

Como consecuencia de lo anterior, al cierre de 2021 se constituyeron reservas del 17,82% de los recursos comprometidos, por \$7.154,86 millones aumentando su proporción con relación al 2020 (3,57%). Dichas reservas corresponden a recursos en 401 procesos contractuales, principalmente en los proyectos 7636 (SDP), 7631 (información) y 7665 (TIC). Para el caso de las metas 7665 – 1, 7636 – 12 y 7623 – 14 se observó también que no se cumplió la meta física como se muestra más adelante. Los siguientes 13 contratos ejecutan el 54,23% de estos recursos de reservas:

**Tabla N. 5 Reservas constituidas 2021**

Proyecto	Reserva constituida	%
7636	1.921,10	26,85%
7631	1.600,77	22,37%
7665	1.552,29	21,70%
7630	906,26	12,67%
7623	410,56	5,74%
7604	258,46	3,61%
7629	161,24	2,25%
7633	127,97	1,79%
7759	100,78	1,41%
7635	85,60	1,20%
7634	29,83	0,42%
<b>Total</b>	<b>7.154,86</b>	

Fuente: Ejecución Presupuestal BogData

**Tabla N. 6 Principales contratos con reservas constituidas**

Cifras en millones de pesos

Proyecto	Meta	Inicio	Fin	Contrato	Contrato	Reserva	%
7631	2	9/07/21	8/04/22	387	3.267,35	924,19	12,92%
7665	1	5/01/22	4/05/22	626	687,84	687,84	9,61%
7665	2	3/11/21	2/09/22	553	699,98	470,90	6,58%
7631	3	17/11/21	16/04/22	581	400,00	400,00	5,59%
7636	8	27/12/21	26/06/22	622	345,71	345,71	4,83%
7604	1	1/07/21	31/12/21	392	440,79	166,40	2,33%
7636	12	3/01/22	2/07/22	619	149,76	149,76	2,09%
7623	14	30/11/21	29/03/22	589	145,66	145,66	2,04%
7665	1	15/09/21	14/01/22	497	689,29	137,86	1,93%
7633	6	24/08/21	23/01/22	460	298,90	119,56	1,67%
7636	9	24/12/21	23/06/22	623	114,00	114,00	1,59%
7636	8	31/12/21	30/06/22	632	110,31	110,31	1,54%
7636	8	17/11/21	16/04/22	581	107,72	107,72	1,51%
<b>Total</b>					<b>7.457,32</b>	<b>3.879,92</b>	<b>54,23%</b>

Fuente: Ejecución Presupuesto SDP

En la anterior tabla se observa que el 28,81% de las reservas correspondientes a los contratos sombreados reflejan constitución de reserva de la totalidad de los recursos asignados, toda vez que se suscribieron en noviembre y diciembre de 2021. Vale decir que esta situación se presentó en 28 de los contratos con recursos constituidos como reservas que representan el 40,82% de estos recursos.

Por su parte, la tabla 7 presenta aquellas metas que no alcanzaron el cumplimiento total de lo programado, con avances entre el 70 y el 96%.

**Tabla N. 7 Metas Proyecto con menor nivel de avance en la meta física**

Proyecto	Meta	Meta física	Avance	%	Proyecto	Meta	Meta física	Avance	%
7604	2	25	24	96,00%	7631	2	1	0,97	97,00%
7623	2	100	95	95,00%	7633	6	1	0,7	70,00%
7623	6	1	0,8	80,00%	7636	12	1	0	0,00%
7623	14	25	20	80,00%	7665	1	100	90	90,00%
7629	1	0,25	0,24	96,00%	7665	2	100	80	80,00%
7629	3	25,2	24	95,24%	7665	5	100	94	94,00%
7629	4	25,5	24,3	95,29%					

Fuente: Informe Segplan a 31 de diciembre de 2021

A continuación, se observa que la meta 7636 – 12 (nivel de satisfacción de la ciudadanía) no registra avances. En la siguiente tabla, también se detalla la justificación presentada por cada responsable de aquellas metas con avances mayores al 70%:

**Tabla N. 8 Metas con menor nivel de avance físico**

Proyecto	Meta	Meta física	Avance	%	Justificación Procesos
7636	12	1	0	0,00%	Las actividades programadas para la vigencia 2021 fueron afectadas por varios aspectos externos: reactivación de servicios, definición de la muestra del estudio por variación significativa frente al histórico, inclusión de nuevos servicios que se implementaron en pandemia. Se reprograma la meta para el 2022, con la ejecución del contrato 619 con acta de inicio del 29 de diciembre de 2021.
7633	6	1	0,7	70,00%	Debido a los retrasos en la suscripción del contrato, éste inició a finales de agosto; por tal razón, se cuenta con tres (3) de los cinco (5) productos establecidos. El producto cuatro relacionado con la definición de los indicadores tuvo retrasos debido a los inconvenientes presentados en la búsqueda de capas de información sobre equipamientos en salud y educación, que son muy importantes para el análisis y el procesamiento de los indicadores.
7623	6	1	0,8	80,00%	Por presentar retrasos en el inicio de ejecución de la contratación se debió correr la finalización del estudio programado
7665	2	100	80	80,00%	Las reservas que se constituyen para la vigencia 2022, principalmente se debe a: - Contrato 553 de 2021 suscrito el 24 de octubre de 2021 y pagos del 35%, producto del levantamiento de información, requiere mayor tiempo de ejecución y el pago se hace contra productos aprobados por los usuarios funcionales. - Contratos 614 de 2021, suscrito el 16 de diciembre de 2021, y por ser una construcción de una solución de software debe pasar por varias etapas y entregas de productos como requisito para pago, lo cual no se dio en la vigencia 2021. Es importante mencionar que este proceso de contratación solo se creó en el Plan de Adquisiciones del mes de noviembre por necesidades de la Dirección de Recursos Físicos y Gestión Documental, por lo mismo, las actividades precontractuales se hicieron finalizando el 2021 y la totalidad del presupuesto de este contrato pasa a la vigencia 2022.
7623	14	25	20	80,00%	Por presentar retrasos en el inicio de ejecución de la contratación para la elaboración del documento para identificar las violencias hacia las personas trans con capacidad gestante, en el marco de su salud sexual y reproductiva, para establecer los protocolos de atención en la ruta institucional de casos de atención a vulneración de derechos de los sectores sociales LGBTI", se debió correr la finalización de este para el año 2022.

Fuente: SIPG – Hojas de vida indicadores

Para el caso de la meta 7636 – 12 (nivel de satisfacción de la ciudadanía) se vio afectada la meta producto PDD 529 a la que apuntaba, como se observa en la siguiente tabla, donde

además de esta meta, se registran 7 metas producto PDD que al cierre de la vigencia 2021 presentan cumplimientos parciales mayores al 76%, a excepción de la meta 463 (Estratificación) que no registró progresos:

**Tabla N. 9 Metas producto PDD con menor nivel de avance en la meta física**

Meta Producto	Meta producto	Proyecto	Meta física producto vigencia	Avance meta producto vigencia	% avance meta producto vigencia
463	Producir y recopilar información para generar análisis que guíe la toma de decisiones de la administración distrital teniendo en cuenta los enfoques del plan de desarrollo - <i>Porcentaje de predios residenciales urbanos estratificados con el nuevo modelo de estratificación definido por el DANE</i>	7631	100,00	-	0,00%
542	Recopilar, actualizar y disponer la información que permita realizar el seguimiento al Plan de Desarrollo y realizar asistencia técnica en la formulación y seguimiento de proyectos de inversión con enfoque poblacional-diferencial y de género para las entidades distritales y Alcaldías Locales	7635	68,00	51,00	75,00%
440	Formular apuestas territoriales para fortalecer las acciones y políticas de desarrollo económico de sectores estratégicos para la ciudad	7633	40,00	32,50	81,25%
529	Implementar una estrategia de servicio al ciudadano que recopile, valore y atienda sus necesidades	7636	0,27	0,23	85,19%
409	Definir e implementar la estrategia, operación, seguimiento y evaluación de los presupuestos participativos en los Fondos de Desarrollo Local	7604	100,00	95,00	95,00%
163	Reglamentar los instrumentos operacionales para el desarrollo rural sostenible de Bogotá (Modelo de Desarrollo Rural MDR, Política Pública de Ruralidad, Sistema de información para el desarrollo rural SIPSDER y Estructura Institucional de Desarrollo Rural Sostenible)	7629	0,25	0,24	96,00%
463	Producir y recopilar información para generar análisis que guíe la toma de decisiones de la administración distrital teniendo en cuenta los enfoques del plan de desarrollo - Base de datos Sisbén actualizada	7631	1,00	0,97	97,00%
450	Viabilizar 800 hectáreas para el desarrollo de proyectos en la ciudad, desde los componentes de la estructura ecológica principal, movilidad, espacio público, revitalización, sistema de cuidado, vivienda, servicios urbanos, empleo y productividad, que aporten al desarrollo regional	7630	515,24	508,56	98,70%

Fuente: Informe Segplan a 31 de diciembre de 2021

Respecto a la meta 463, la gerencia del proyecto 7631 indicó al cierre del tercer trimestre de 2021 que el indicador sólo se movería una vez se expidiera el proyecto de decreto de estratificación urbana para Bogotá, suscrito desde la Alcaldía Mayor de Bogotá. Por parte de la SDP, ya se realizó la construcción y trámite del proyecto de decreto. Igualmente, señaló que se están adelantando gestiones para la modificación del indicador, sin que al finalizar el 2021 se observen cambios al respecto, por lo que el indicador se registra sin cumplimiento.

En cuanto a las reservas constituidas en 2020 y ejecutadas en 2021, al cierre de la vigencia se ejecutaron en un 99,99%, quedando un saldo pendiente por liberar de \$720.000 en el proyecto 7636, al girar \$264,35 millones de \$264,42 millones, como se muestra a continuación:

**Tabla N. 10 Ejecución de Reservas**

Cifras en millones de pesos

Proyecto	Reserva	%	Giro	Proyecto	Reserva	%	Giro
PDD 2016 - 2020				PDD 2020 - 2024			
990	4,88	0,09%	4,88	7604	192,32	3,56%	192,32
986	61,72	1,14%	61,72	7623	139,47	2,58%	139,47
994	294,02	5,44%	294,02	7629	45,13	0,83%	45,13
991	58,67	1,09%	58,67	7630	208,07	3,85%	208,07
984	21,33	0,39%	21,33	7631	2.693,25	49,82%	2.693,25
7504	56,06	1,04%	56,06	7633	45,50	0,84%	45,50
989	25,54	0,47%	25,54	7635	51,38	0,95%	51,38
<b>Subtotal</b>	<b>522,21</b>	<b>9,66%</b>	<b>522,21</b>	7636	264,42	4,89%	264,35
				7665	1.137,16	21,04%	1.137,16
				7759	106,58	1,97%	106,58
				<b>Subtotal</b>	<b>4.883,29</b>		<b>4.883,22</b>
<b>Total</b>					<b>5.405,50</b>		<b>5.405,43</b>

Fuente: Ejecución reserva Predis y Reporte contratación

### Información Contractual Reportada

En el Informe Definitivo de Seguimiento a la Ejecución de los Compromisos de la SDP en el PDD 2020 – 2024 – Tercer Trimestre de 2021.<sup>1</sup> se estableció la situación susceptible de mejora 2101, para la Dirección de Gestión Contractual (DGC), toda vez que aunque el proceso de Gestión Contractual acató la situación crítica establecida en 2019, respecto de la falta de reporte generado del aplicativo SISCO, la OCI evidencia que luego de un tiempo prudente de implementado el SISCO en la entidad, no se ha logrado que éste genere información veraz acorde con la realidad en la ejecución de recursos, situación que se evidencia al realizar la comparación entre la información cargada en SISCO y la ejecución presupuestal registrada en Bogdata, coincidente con lo presentado en el reporte de seguimiento trimestral de Segplan.

Para subsanar esta situación, la DGC ejecuta la acción de mejora 2867 “Efectuar la verificación y validación de la información cargada en Sisco, relacionada con el reporte generado en Sisco vs. la ejecución presupuestal descargada de BogData.”, con fecha de finalización a junio de 2022. A la fecha, no se registran avances al respecto, atendiendo a que el primer seguimiento se tiene programado para el corte a febrero de 2022.

Dado lo anterior, a diciembre de 2021, persisten las diferencias al comparar la información cargada en SISCO y la ejecución presupuestal, coincidente con lo presentado en el reporte de seguimiento de Segplan, como se muestra a continuación:

**Tabla N. 11 Diferencias información reportada**

Cifras en millones de pesos

Proyecto	PAA valor estimado	Programado Presup.	Diferencia		PAA valor	Compromisos	Diferencia	
7604	2.678,54	2.678,54	0,00	0,00%	2.407,77	2.678,33	-270,56	-11,24%
7623	1.433,73	1.438,90	-5,17	-0,36%	1.240,93	1.240,93	-	0,00%
7629	988,80	1.066,75	-77,95	-7,88%	960,00	960,00	-	0,00%
7630	10.619,38	10.700,04	-80,66	-0,76%	10.333,14	10.333,14	-	0,00%
7631	8.455,97	8.460,98	-5,01	-0,06%	8.426,27	8.169,82	256,45	3,04%
7633	1.376,33	1.376,43	-0,10	-0,01%	1.364,83	1.364,83	-	0,00%
7634	877,90	877,90	-0,00	0,00%	892,01	877,90	14,11	1,58%
7635	1.189,77	2.315,68	-1.125,91	-94,63%	1.189,15	1.642,84	-453,69	-38,15%

<sup>1</sup> 3-2021-29641 del 25 de noviembre de 2021

Proyecto	PAA valor estimado	Programado Presup.	Diferencia		PAA valor	Compromisos	Diferencia	
7636	6.388,91	6.285,96	102,95	1,61%	6.346,43	6.222,53	123,90	1,95%
7665	5.610,43	5.707,30	-96,87	-1,73%	4.602,09	4.602,09	-	0,00%
7759	2.077,30	2.077,30	-0,00	0,00%	2.061,15	2.061,15	-	0,00%
<b>Total</b>	<b>38.934,48</b>	<b>42.985,78</b>	<b>-4.051,30</b>	<b>-10,41%</b>	<b>37.227,55</b>	<b>40.153,55</b>	<b>-2.926,00</b>	<b>-7,86%</b>

Fuente: Información reportada por la DGC y Ejecución Presupuestal BogData

Aunque se sigue presentando la situación, no se establecerá situación susceptible de mejora hasta tanto finalice la acción que se encuentra en ejecución por parte de la DGC y con la cual se espera subsanar la observación.

## 5. Conclusiones y recomendaciones

### 5.1. Fortalezas

Se observó que las áreas encargadas de la ejecución de las metas conocen y mantienen niveles de control, que han permitido en gran medida la consecución de las metas de inversión programadas, contribuyendo al cumplimiento del Plan de Desarrollo Distrital 2020 - 2024.

En su mayoría las acciones de mejora tomadas en el transcurso de la vigencia subsanaron los imprevistos surgidos en el desarrollo de los compromisos.

Se ejecutaron la totalidad de los recursos constituidos como reservas en 2020, a excepción de un saldo pendiente por liberar de \$720.000 para el proyecto 7636.

### 5.2. Debilidades

#### 5.2.1. Situaciones susceptibles de mejora

N°	Situación susceptible de mejora	Numeral	Responsable
1	<p>Se evidenció que al cierre de la vigencia 2021 se comprometió el 93,41% por \$40.153,55 millones y giros del 82,18% por \$32.998,69 millones, presentando un menor nivel de compromisos y de giros que en 2020, quedando recursos sin comprometer por \$2.832,23 millones principalmente \$1.105,21 millones en el proyecto 7665, que representan el 19,36% de sus recursos asignados.</p> <p>Como consecuencia de lo anterior, al cierre de 2021 se constituyeron reservas del 17,82% de los recursos comprometidos, por \$7.154,86 millones aumentando su proporción con relación al 2020 (3,57%). Dichas reservas corresponden a recursos en 401 procesos contractuales, principalmente en los proyectos 7636 (SDP), 7631 (información) y 7665 (TIC).</p> <p>Aunado a esta situación, el 40,82% de los recursos de reservas corresponden a 28 contratos donde se constituye reserva sobre la totalidad de los recursos asignados, toda vez que se suscribieron en el último bimestre de 2021.</p>	4	Gerentes de proyectos



N°	Situación susceptible de mejora	Numeral	Responsable																									
	<p>En cuanto al cumplimiento de las metas físicas, se observó cumplimiento parcial en 13 metas (Ver tabla 7), de las cuales las siguientes 4 registran avances inferiores al 81% y una no registra progreso cuantitativo:</p> <p><b>Tabla N. 12 Metas Proyecto con menor nivel de avance en la meta física</b></p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Proyecto</th> <th>Meta</th> <th>Meta física</th> <th>Avance</th> <th>%</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>7623</td> <td>6 - Estudios sobre política pública LGBTI</td> <td>1</td> <td>0,8</td> <td>80,00%</td> </tr> <tr> <td>7623</td> <td>14 - Ruta institucional para la atención a casos</td> <td>25</td> <td>20</td> <td>80,00%</td> </tr> <tr> <td>7633</td> <td>6 - Apuestas territoriales</td> <td>1</td> <td>0,7</td> <td>70,00%</td> </tr> <tr> <td>7636</td> <td>12 - Nivel de satisfacción de la ciudadanía</td> <td>1</td> <td>0</td> <td>0,00%</td> </tr> </tbody> </table> <p align="center"><b>Fuente: Informe Segplan a 31 de diciembre de 2021</b></p> <p>En las justificaciones registradas por los procesos en las hojas de vida de los indicadores respectivos, en su mayoría de los casos refieren como causa retrasos en los procesos contractuales.</p> <p>Para el caso de la meta 7636 – 12 (nivel de satisfacción de la ciudadanía) se vio afectada la meta producto PDD 529 a la que apuntaba, como se observa en la tabla 8, donde además de esta meta, se registran 7 metas producto PDD que al cierre de la vigencia presentan cumplimientos parciales mayores al 76%, a excepción de la meta 463 (Estratificación) que no registró progresos.</p> <p>Respecto a la meta 463, la gerencia del proyecto 7631 indicó al cierre del tercer trimestre de 2021 que el indicador sólo se movería una vez se expidiera el proyecto de decreto de estratificación urbana para Bogotá, suscrito desde la Alcaldía Mayor de Bogotá. Por parte de la SDP, ya se realizó la construcción y trámite del proyecto de decreto. Igualmente, señaló que se están adelantando gestiones para la modificación del indicador, sin que al finalizar el 2021 se observen cambios al respecto, por lo que el indicador se registra sin cumplimiento.</p> <p>Por lo anterior, se recomienda fortalecer la planeación en la ejecución de recursos de inversión y los procesos contractuales que los sustentan, de tal forma que se ejecuten oportunamente sustentando el cumplimiento de las metas que los generaron, en concordancia con lo establecido en el documento E-IN-011 LINEAMIENTOS PARA LA PLANEACIÓN INSTITUCIONAL DE LA SDP: <i>“El presupuesto asignado a la Secretaría Distrital de Planeación en cada vigencia nos obliga a garantizar, no solo la eficacia, sino la eficiencia en su manejo, por tanto, cada necesidad deberá ser cuidadosamente planeada, y sobre todo, muy especialmente ejecutada, lo cual hace que cada Gerente de proyecto deba realizar un control minucioso y permanente de los gastos específicos de cada uno de los componentes de su proyecto, las acciones y actividades detalladas en el mismo.”.</i> Igualmente, se sugiere que a través de la aplicación del ciclo PHVA se tomen las medidas preventivas y correctivas necesarias a fin de dar cumplimiento con lo planeado.</p>	Proyecto	Meta	Meta física	Avance	%	7623	6 - Estudios sobre política pública LGBTI	1	0,8	80,00%	7623	14 - Ruta institucional para la atención a casos	25	20	80,00%	7633	6 - Apuestas territoriales	1	0,7	70,00%	7636	12 - Nivel de satisfacción de la ciudadanía	1	0	0,00%		
Proyecto	Meta	Meta física	Avance	%																								
7623	6 - Estudios sobre política pública LGBTI	1	0,8	80,00%																								
7623	14 - Ruta institucional para la atención a casos	25	20	80,00%																								
7633	6 - Apuestas territoriales	1	0,7	70,00%																								
7636	12 - Nivel de satisfacción de la ciudadanía	1	0	0,00%																								

N°	Situación susceptible de mejora	Numeral	Responsable
	<p>Lo anterior, en concordancia con lo establecido en el mencionado documento que indica: <i>“Todos los criterios, parámetros, lineamientos y decisiones alrededor de la planeación, ejecución y control del proyecto deberán ser asumidas por el Gerente del mismo en su rol de primera línea de defensa y en el marco de las funciones señaladas en la respectiva resolución. Por lo anterior no debe delegar su responsabilidad en la persona que reporta y es necesario que realice monitoreo permanente a las actividades estratégicas y operativas de su proyecto.”</i></p> <p>Igualmente, en la estructuración de los indicadores atender lo establecido en el mencionado documento, el cual hace énfasis a las características de los indicadores: <i>“Independencia: No condicionado a factores externos, tales como la situación general del país o la actividad conexas de terceros (públicos o privados).”</i></p>		
<p>Aunque la formulación de planes de mejoramiento es opcional para las situaciones de mejora identificadas, dichas situaciones deben ser atendidas en el marco de la gestión propia del área o proceso. La OCI revisará las medidas adoptadas en la próxima auditoría y/o seguimiento</p>			

### 5.2.2. Situaciones críticas

N°	Condición	Criterio	Causa	Efecto	Numeral	Responsable	Reincidente (si/no)	Tema clave (Max 5)
1.								
<p>La formulación de planes de mejoramiento es obligatoria para las situaciones críticas identificadas, y debe hacerse para eliminar de fondo las causas que las originaron, atendiendo lo establecido en los procedimientos S-PD-001 y S-PD-005. En la próxima auditoría y/o seguimiento, la OCI efectuará el análisis y verificación de la efectividad alcanzada.</p> <p><b>Definiciones:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Condición:</b> Descripción de la situación deficiente encontrada, (lo que es/realidad).</li> <li>• <b>Criterio:</b> Estándar/norma/reglamento contra el cual se ha medido o comparado la condición, (lo que debe o debió ser).</li> <li>• <b>Causa:</b> Razones por las cuales, de acuerdo con lo evidenciado, ocurrió la condición observada. No limita el análisis de causas que debe realizar el responsable de la unidad auditada para la formulación del plan de mejoramiento.</li> <li>• <b>Efecto:</b> Consecuencia real o potencial, cuantitativa o cualitativa de la condición descrita, (la diferencia entre lo que es y debió ser).</li> </ul>								

Nombres / Equipo Auditor		Fecha Inicio	Fecha Fin
Auditor líder / principal	Johana Milena Pulido Montañez	21/01/2022	21/02/2022



**DENIS PARRA SUAREZ**  
 Jefe Oficina de Control Interno

1. **Mónica Maloof Arias**  
 2. **Carolina Herrera Ramírez**

**Directora de Planeación**  
**Directora de Gestión Contractual**