

|   |  |  |
|---|--|--|
| <b>Nombre del Informe de Seguimiento.</b> | 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. Segundo trimestre de 2019 | <p><b>SECRETARIA DISTRITAL DE PLANEACION</b><br/>RADICACION: 3-2019-12899</p> <p>AL RESPONDER CITE ESTE NUMERO<br/>FECHA: 2019-08-14 15:27 PRO 1495929</p> |
|---|--|--|

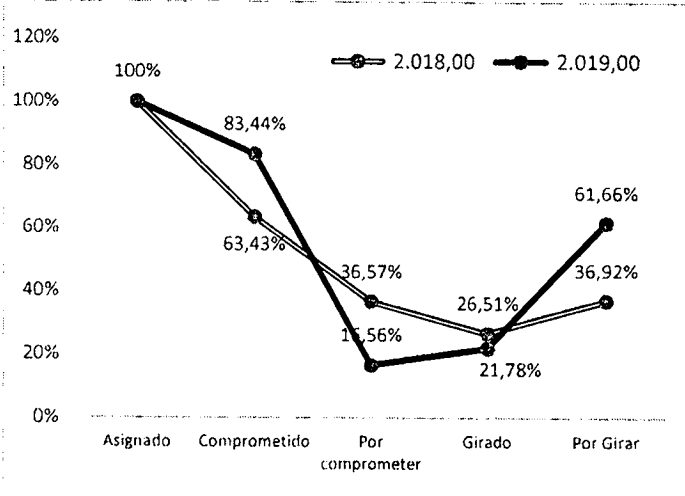
|   |
|---|
| <p><b>1. Objetivo del Informe.</b></p>  |
| <p>Realizar seguimiento y monitoreo de la gestión contractual, presupuestal y física de los proyectos de inversión relacionados con el cumplimiento de las metas del Plan de Desarrollo Distrital "Bogotá Mejor para Todos" a cargo de la Secretaría Distrital de Planeación, con corte a 30 de junio 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.</p>   |
| <p><b>2. Alcance del Informe.</b></p>   |
| <p>Se revisaron los 8 proyectos de inversión de la SDP que soportan el cumplimiento de las metas del Plan de Desarrollo Distrital - PDD "Bogotá Mejor para Todos" - BMPT, en el primer semestre de 2019, en concordancia con los datos reportados dentro de las herramientas SIIP, Sisco, Segplan y Predis, incluyendo avances alcanzados a la fecha de la revisión e información suministrada por la Gerencia de los Proyectos. Para este trimestre, la Secretaría General remitió nuevas instrucciones respecto de la metodología, razón por la cual se profundizó en el análisis de las Metas PDD priorizadas por esta entidad. Así mismo, se incluyeron dos metas reportadas en Segplan, que aunque no ejecutan recursos, aportan a metas producto del PDD.</p> |
| <p><b>3. Criterios del Informe.</b></p>   |
| <p>PDD: Bogotá Mejor Para Todos, Plan Plurianual de inversión, Plan de Contratación 2018 y 2019 de la SDP, Ejecución del Presupuesto de la SDP a 30 de junio de 2019. Decreto 215 de 2017 y su metodología.</p>   |

**4. Resultados del Informe**

En el marco del artículo 3 del Decreto 215 de 2017, la Oficina de Control Interno - 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."

Para 2019, se asignaron recursos de inversión a la SDP por \$45.394,51 millones, con un incremento de un 43.65% con relación al 2018. Estos recursos se ejecutan a través de 8 proyectos de inversión, de los cuales a junio de 2019 se comprometió el 83,44% por \$37.874.54 millones, de los cuales \$6.552,22 millones se comprometieron en este trimestre. El nivel de giros a este corte fue del 21,78% por \$9.886,64 millones, siendo en su mayoría, girados en este trimestre (\$8.152,21 millones).

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



Fuente: Ejecuciones presupuestales a junio de 2018 y 2019

El nivel de compromisos fue mayor al registrado en el primer semestre de 2018, debido en parte a la Ley de Garantías que entró a regir a nivel territorial; no obstante, el nivel de giros fue inferior, aunque en una mínima proporción, como se presenta en la gráfica 1.

De la ejecución de recursos de inversión, el 69.52% corresponde a los proyectos 994 y 984, así:

**Tabla N. 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%           | 19.927,40      | 90,57%           | 4.293,16      | 19,51%          |
| 490          |          |                |             |                  |                |                  |               |                 |
| 491          |          |                |             |                  |                |                  |               |                 |
| 492          |          |                |             |                  |                |                  |               |                 |
| 504          |          |                |             |                  |                |                  |               |                 |
| 493          | 994      | 3              | 9.554,36    | 21,05%           | 7.725,39       | 80,86%           | 2.983,20      | 31,22%          |
| 494          |          |                |             |                  |                |                  |               |                 |
| 530          |          |                |             |                  |                |                  |               |                 |
| 498          |          |                |             |                  |                |                  |               |                 |
| 544          | 7504     | 5              | 4.507,89    | 9,93%            | 3.915,25       | 86,85%           | 460,15        | 10,21%          |
| 496          | 986      | 6              | 3.737,77    | 8,23%            | 2.443,20       | 65,37%           | 783,60        | 20,96%          |
| 495          | 990      | 2              | 3.361,29    | 7,40%            | 1.712,16       | 50,94%           | 594,14        | 17,68%          |
| 499          | 991      | 5              | 1.190,55    | 2,62%            | 1.136,04       | 95,42%           | 402,89        | 33,84%          |
| 500          |          |                |             |                  |                |                  |               |                 |
| 501          |          |                |             |                  |                |                  |               |                 |
| 81           | 995      | 1              | 740,04      | 1,63%            | 735,13         | 99,34%           | 278,85        | 37,68%          |
| 178          | 989      | 2              | 300,00      | 0,66%            | 280,00         | 93,33%           | 90,65         | 30,22%          |
| 179          |          |                |             |                  |                |                  |               |                 |
| <b>TOTAL</b> |          |                | <b>32</b>   | <b>45.394,53</b> | <b>100,00%</b> | <b>37.874,57</b> | <b>83,43%</b> | <b>9.886,64</b> |

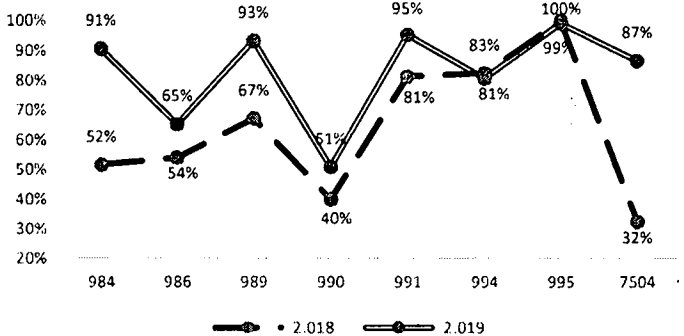
Fuente: Ejecución Presupuesto SDP



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 efectuado giros por \$1.794,2 millones, correspondientes al 11.6% del aprobado.

Al comparar el nivel de compromisos del primer semestre de 2018 y 2019 se observa el siguiente comportamiento, donde se evidencia por proyecto, una mayor proporción en compromisos:

Gráfica 2. Comparativo nivel de compromisos vigencias 2018 y 2019



Fuente: PREDIS Ejecuciones presupuestales marzo 2017 y 2018

La siguiente tabla presenta 16 metas con las menores proporciones en compromisos y/o giros, que al cierre del primer semestre de 2019 representan el 77% del presupuesto asignado. Para el caso de compromisos, se registran aquellos con menos del 50%, de las cuales 4 metas sombreadas presentan porcentaje menor al 30%. En cuanto a giros se muestran aquellos inferiores al 30%, de éstos, tres metas sombreadas con giros de menos del 10%.

Tabla 2. Metas por Proyecto con compromisos menor al 25% y/o giros de menos del 5%  
Cifras en millones de pesos

| Proyecto                 | Meta | Program.         | Sin Comprom.    | % sin Comprom. | Sin Girar        | % Sin Giros    |
|--------------------------|------|------------------|-----------------|----------------|------------------|----------------|
| 984                      | 1    | 16.263,00        | 647,66          | 3,98%          | 14.013,92        | 86,17%         |
|                          | 2    | 260,00           | 130,00          | 50,00%         | 212,00           | 81,54%         |
|                          | 5    | 544,00           | 0,55            | 0,10%          | <b>544,00</b>    | <b>100,00%</b> |
|                          | 8    | 530,00           | 200,90          | 37,91%         | 416,21           | 78,53%         |
| 986                      | 3    | <b>1.301,00</b>  | <b>653,75</b>   | <b>50,25%</b>  | 1.145,83         | 88,07%         |
|                          | 4    | <b>295,00</b>    | <b>234,18</b>   | <b>79,38%</b>  | <b>278,62</b>    | <b>94,45%</b>  |
|                          | 5    | 986,00           | 314,01          | 31,85%         | 787,54           | 79,87%         |
| 989                      | 2    | 240,00           | 20,00           | 8,33%          | 180,55           | 75,23%         |
| 990                      | 1    | <b>1.792,14</b>  | <b>1.281,00</b> | <b>71,48%</b>  | 1.601,38         | 89,36%         |
|                          | 3    | 1.569,15         | 368,13          | 23,46%         | 1.165,77         | 74,29%         |
| 991                      | 3    | 519,00           | 54,70           | 10,54%         | 375,92           | 72,43%         |
|                          | 2    | 3.207,00         | 940,30          | 29,32%         | 2.295,95         | 71,59%         |
| 994                      | 3    | 3.655,00         | 721,28          | 19,73%         | 2.600,91         | 71,16%         |
|                          | 1    | 2.845,70         | 135,78          | 4,77%          | <b>2.838,29</b>  | <b>99,74%</b>  |
| 7504                     | -2   | <b>302,72</b>    | <b>194,36</b>   | <b>64,20%</b>  | 261,44           | 86,36%         |
|                          | 3    | 683,87           | 262,50          | 38,38%         | 524,49           | 76,69%         |
| <b>Total</b>             |      | <b>34.993,58</b> | <b>6.159,10</b> |                | <b>29.242,82</b> |                |
| <b>% / total program</b> |      | <b>77,09%</b>    | <b>13,57%</b>   |                | <b>84,42%</b>    |                |

Fuente: Reporte Segplan II Trimestre de 2019



**Tabla 3. Metas Proyecto con menor nivel de avance en la meta física**

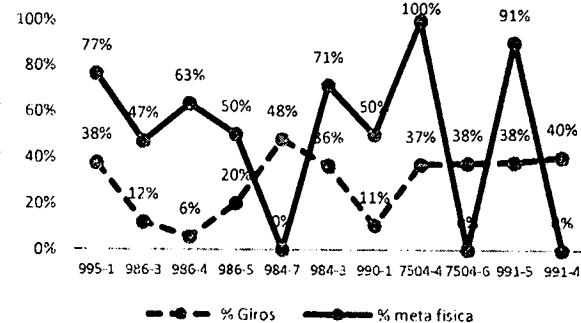
| Proyecto | Meta | Meta física | Avance | % Avance |
|----------|------|-------------|--------|----------|
| 984      | 1    | 1           | 0,17   | 17,00%   |
|          | 2    | 2           | 0,3    | 15,00%   |
|          | 5    | 55          | 6      | 10,91%   |
|          | 7    | 1           | 0      | 0,00%    |
| 990      | 3    | 3           | 0,9    | 30,00%   |
|          | 1    | 0,45        | 0,17   | 37,78%   |
| 991      | 4    | 3           | 0      | 0,00%    |
|          | 2    | 340         | 8,01   | 2,36%    |
| 994      | 3    | 300         | 68,68  | 22,89%   |
|          | 1    | 40          | 0,02   | 0,05%    |
| 7504     | 2    | 1           | 0,35   | 35,00%   |
|          | 6    | 4           | 0      | 0,00%    |
|          |      |             |        |          |

Fuente: Reporte Segplan I Trimestre de 2019

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 de avance de la meta física):

La tabla 3 registra 12 metas con avances en la meta física, inferiores o iguales al 40%, de las cuales, las casillas sombreadas corresponden a 6 metas con avances inferiores al 11%, de las que 3 no registran ningún adelanto cuantitativo. Es importante tener en cuenta, que las metas en negrilla corresponden a aquellas cuya programación tiene prevista su finalización en esta vigencia.

**Gráfica 3. Metas vs. Ejecución de presupuesto**



Fuente: Plan de Contratación SISCO conciliado con Predis

Existen dos metas reportadas en Segplan a cargo de la SDP, que, aunque no ejecutan recursos presentan el siguiente avance:

**Tabla 4. Avance Metas PDD sin recursos asignados**

| Vigencia | Concepto  | Avance | % Avance |
|----------|---|--------|----------|
| 2018     | 497. Realizar la caracterización de las personas en condición de discapacidad, sus familias cuidadores y cuidadoras que habitan en Bogotá   | 100%   | 100,00%  |
|          | 531. Adecuar y optimizar el uso de espacios físicos en la ciudad como escenarios que promuevan y dinamicen el uso y apropiación del emprendimiento, la ciencia, la tecnología y la innovación |        |          |
|          |   |        |          |
| 2019     | 497. Realizar la caracterización de las personas en condición de discapacidad, sus familias cuidadores y cuidadoras que habitan en Bogotá   | 30     | 35,71%   |
|          | 531. Adecuar y optimizar el uso de espacios físicos en la ciudad como escenarios que promuevan y dinamicen el uso y apropiación del emprendimiento, la ciencia, la tecnología y la innovación | 70     | 100,00%  |
|          |   | 25     |          |

Fuente: Reporte Segplan

Las siguientes metas corresponden a aquellas con fecha prevista de finalización en esta vigencia, donde se observa que del proyecto 984, las metas 5 "Implementar el 100 Por ciento del esquema de seguimiento a los instrumentos de financiación" y 7 "Implementar el 100% del sistema de consulta y seguimiento a licencias en Bogotá", registran los menores avances en la meta física y presupuestal como se muestra a continuación (resaltadas en negrilla):

**Tabla 5. Metas con finalización en 2019**

Cifras en millones de pesos

| Proy. | Meta   | Presupuesto |          |         |         |         | Meta Física |        |         |
|-------|--|-------------|----------|---------|---------|---------|-------------|--------|---------|
|       |  | Program.    | Comp..   | % Comp. | Giros   | % Giros | Meta        | Avance | % meta  |
| 984   | 5 Implementar el 100% del esquema de seguimiento a los instrumentos de financiación  | 544,00      | 543,45   | 99,90%  | 0       | 0,00%   | 55          | 6      | 10,91%  |
| 984   | 6 Implementar el 100% del sistema de consulta y seguimiento a licencias en Bogotá  | -           | -        |         |         |         | 74          | 47,58  | 64,30%  |
| 984   | 7 Elaborar 5 proyectos de decreto de actualización de la estratificación socioeconómica de la ciudad                       | 1.156,00    | 1.106,00 | 95,67%  | 553     | 47,84%  | 1           | 0      | 0,00%   |
| 984   | 8 Realizar 4 Estudios estadísticos para analizar la dinámica territorial de la ciudad y contribuir a la toma de decisiones | 530,00      | 329,10   | 62,09%  | 113,79  | 21,47%  | 7           | 2,9    | 41,43%  |
| 994   | 1 Ejecutar 3 fases para la formulación, concertación y adopción del Plan de Ordenamiento Territorial de Bogotá D. C.       | 2.692,00    | 2524,98  | 93,80%  | 1018,06 | 37,82%  | 0,5         | 0,27   | 54,00%  |
| 995   | 1 Implementar 4 fases del nuevo modelo de desarrollo rural sostenible  | 740,04      | 735,13   | 99,34%  | 278,85  | 37,68%  | 4           | 3,06   | 76,50%  |
| 7504  | 4 Atender 100 % de las solicitudes de conceptos de las iniciativas APP en fase de prefactibilidad y factibilidad.          | 392,35      | 392,35   | 100,00% | 145,39  | 37,06%  | 100         | 100    | 100,00% |

Fuente: Plan de Contratación por metas SISCO conciliado con Predis

En cuanto a las reservas, pertenecientes a 15 metas, a junio se ejecutó el 44.28% por \$1.481,61 millones, quedando principalmente recursos en los proyectos 984, 990 y 7504.

**Tabla 6 Ejecución de Reservas**

Cifras en millones de pesos

| Proyecto     | Reservas        | Giro            |               | Pendiente de giro |               |
|--------------|-----------------|-----------------|---------------|-------------------|---------------|
| 984          | 1.167,72        | 546,45          | 46,80%        | 621,27            | 53,20%        |
| 990          | 1.141,23        | 456,49          | 40,00%        | 684,74            | 60,00%        |
| 7504         | 621,67          | 69,56           | 11,19%        | 552,11            | 88,81%        |
| 986          | 258,56          | 252,33          | 97,59%        | 6,23              | 2,41%         |
| 994          | 156,78          | 156,77          | 99,99%        | 0,01              | 0,01%         |
| <b>Total</b> | <b>3.345,96</b> | <b>1.481,61</b> | <b>44,28%</b> | <b>1.864,36</b>   | <b>55,72%</b> |

Fuente: Ejecución reserva Predis

Por otra parte, de acuerdo con la priorización efectuada por la Secretaría General, se hizo seguimiento a las metas PDD 490, 504, 494, 530, 544, 496, 497, 498, 499 y 500, con los siguientes resultados:

|   |
|---|
| <b>Meta Producto: 490 Implementar el 100% del sistema de plusvalía</b>  |
| <b>Proyecto 984 - Meta 5: Implementar el 100% del esquema de seguimiento a los instrumentos de financiación</b> |

La meta física presenta un avance en el cuatrienio del 51%. 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 el cumplimiento de la meta. En 2017 y 2018, no fue posible la contratación prevista para su



## 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

cumplimiento, la cual se adjudicó mediante concurso de méritos y se firmó el contrato 318 de 2019 cuya finalización se prevé en noviembre de 2019. Informa la gerencia del proyecto que de esta manera se dará cumplimiento a la meta.

**496 Implementar el 100% del Sistema de seguimiento y evaluación de las políticas públicas distritales**

**990 - 1 Realizar el 100 % del sistema de Seguimiento y Evaluación de las Políticas Públicas Distritales.**

**- 3 Realizar 10 estudios que permitan contar con información de calidad para la formulación, seguimiento y evaluación de Políticas Públicas.**

De acuerdo al análisis realizado por la OCI y la información suministrada por la gerencia del proyecto, se identificaron diferencias entre la información reportada en Segplan por metas y lo registrado a nivel presupuestal y contractual. Por lo anterior, esta situación será objeto de análisis dentro de la auditoría interna al proceso de Coordinación de Políticas Públicas y de los Instrumentos de Planeación, a realizar en el segundo semestre de 2019.

**497 Realizar 100% de la caracterización de las personas en condición de discapacidad, sus familias cuidadores y cuidadoras que habitan en Bogotá (SIEE)**

Esta meta no ejecuta recursos y presenta un avance físico del 55% en el cuatrienio, correspondiente a un progreso del 25% del 70% previsto en la vigencia. Se evidenció que debido al cambio del profesional que elabora el estudio, se presentan retrasos en la ejecución, por lo que se está en empalme y entrega de lo realizado. Sin embargo, indica la gerencia del proyecto, no se va a ver afectado el cronograma ya que la Dirección de Estudios Macro, en conjunto con la Dirección de Equidad y Políticas poblacionales están tomando las acciones pertinentes. A partir del reporte que se realiza en el mes de septiembre, se espera cumplir con la actividad. Por la situación acaecida esta meta será objeto de seguimiento en el próximo reporte correspondiente al tercer trimestre de 2019.

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

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

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

La meta física presenta un avance en el cuatrienio del 66% y en la vigencia del 3.33%, meta que se ha cumplido parcialmente en 2016 y 2017. En 2018 el porcentaje de avance disminuyó del 40% al 14%, dando mayor peso a la implementación del sistema que se realizará en vigencias posteriores. Por lo anteriormente descrito, la mayor parte de la meta, vale decir el 70% se cumplirá en las vigencias 2019 y 2020. Para el 2018, la gerencia del proyecto explicó que para el cumplimiento de la meta fue necesario la inyección de mayores recursos, situación que se fue conociendo en el desarrollo del proyecto. Por lo anterior, se tramitó ante el Concejo de Bogotá una solicitud de adición de recursos por valor de \$2.000 millones. Estas situaciones llevaron a que no se desarrollara el proceso 315, cuyo objeto era implementar y entregar operando de manera integral a la SDP la solución de software



## 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

para el seguimiento del plan de desarrollo por \$829 millones con plazo de 8 meses. En 2019 el proceso de selección fue declarado desierto ya que ninguno de los proponentes cumplía con los requisitos establecidos en el pliego de condiciones. En el mes de junio se suscribe el contrato 332 por \$2.387.84 millones con plazo 12 meses, es decir finalizará la próxima vigencia.

**4 Atender 100% de las solicitudes de conceptos de las iniciativas APP en fase de prefactibilidad y factibilidad.**

Se suscribieron los 4 procesos contractuales programados. Se evidencia que no se han ejecutado recursos de las reservas constituidas del contrato 331 por \$435.87 millones con fecha de finalización en septiembre, transcurrido más de seis meses desde su constitución y faltando tres meses para su finalización. Según la gerencia del proyecto, la ejecución se realizará acorde con la demanda de revisiones, conceptualizaciones y validaciones del Comparador Público Privado realizadas por la consultoría durante el término de ejecución del contrato. Sin embargo, en el mes de febrero de 2019, la firma contratista informó a la SDP tener algún posible conflicto de intereses en los posibles proyectos de APP sobre los cuales se podría realizar el análisis del comparador público privado. Por lo anterior, la entidad se encuentra en espera de la respuesta de la Unión Temporal para definir la posible terminación anticipada. Por la situación acaecida esta meta será objeto de seguimiento en el próximo reporte correspondiente al tercer trimestre de 2019.

**5 Elaborar 2 Informes de seguimiento a los documentos de política pública aprobados por el Conpes Bogotá**

Se determinó la necesidad de ajustar esta meta dado que se programó previa a la operación de la secretaria técnica del CONPES D.C., siendo reemplazada por la meta 6 mediante la cual se evidenciará el cumplimiento de la función asignada a la entidad como secretaria técnica del CONPES D.C., enfocada a la consolidación de documentos de política pública para ser presentados ante el CONPES D.C.

**500 Formular los lineamientos de 3 operaciones estratégicas con impacto regional del POT  
991 Estrategia de articulación y cooperación entre Bogotá y la región (SPS)  
5 Formular 1 lineamiento intersectorial para la ejecución de una Operación estratégica asociada a la innovación.**

Para el 2019 a esta meta se le asignaron \$157,87 millones, comprometidos en su totalidad, girando el 38,1% por \$60,14 millones, a través de 3 procesos contractuales. La meta física presenta un avance en la vigencia del 90,53%.

Teniendo en cuenta que el contrato 107 de 2019 se suspendió por licencia de maternidad, cuyas obligaciones contribuyen al cumplimiento de la meta, se genera el riesgo de no poder formular en su totalidad el componente de gobernanza de la Operación Estratégica Anillo de Innovación. Sin embargo, informa la gerencia del proyecto, que ya se está revisando con el equipo de trabajo posibles acciones de mejora para el cumplimiento de la meta, en lo correspondiente con las actividades a desarrollar por parte de la contratista. Consecuencia de lo anterior, no se van a ejecutar \$15.6 millones (33% del valor total) programados para



## 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

el contrato 107, por lo que se constituirán como reservas presupuestales. Por la situación acaecida esta meta será objeto de seguimiento en el próximo reporte correspondiente al tercer trimestre de 2019.

### Información reportada por SISCO

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

- 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.
- Se evidencia que el reporte 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.
- Al confrontar el reporte SISCO con la información presupuestal, se identificó que no se registraron los siguientes contratos o adiciones:

**Tabla 6 Contratos no Registrados**

Cifras en millones de pesos

| Contrato | Valor  | RP  |
|----------|--------|-----|
| 440      | 7,00   | 385 |
| 292      | 274,95 | 146 |
| 209      | 46,70  | 243 |
| 61       | 7,75   | 517 |
| 1        | 90,70  | 13  |

Fuente: Predis

## 5. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

### 5.1 FORTALEZAS

El nivel de recursos de inversión comprometidos durante el primer semestre del año correspondió al 83.43%, 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 44.28%, siendo adecuado frente a lo planeado, en su mayoría sin reportarse retrasos en su ejecución.

Se observa 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.





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

### 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 | De la meta 5 del proyecto 984, 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 el cumplimiento de la meta. En 2017 y 2018, no fue posible la contratación prevista para su cumplimiento, la cual se adjudicó mediante concurso de méritos y se firmó el contrato 318 de 2019 cuya finalización se prevé en noviembre de 2019. Informa la gerencia del proyecto que de esta manera se dará cumplimiento a la meta. Sin embargo, por las situaciones acaecidas se establece en alerta el cumplimiento de la meta y se realizará seguimiento en el próximo reporte correspondiente al tercer trimestre de 2019.  | Subsecretaría de Información y Estudios Estratégicos<br>Dirección de Economía Urbana |
| 2 | De la meta 1 del proyecto 7504, se evidenció que desde el inicio de la meta se han generado situaciones de origen interno y externo que han modificado la planeación inicial de esta meta, conllevando a retrasos en la ejecución presupuestal y contractual, que han afectado el cumplimiento de la meta. En 2018, no fue posible la contratación prevista para su cumplimiento, la cual se adjudicó mediante concurso de méritos y se firmó el contrato 332 de 2019 cuya finalización se prevé en 2020. Explica la gerencia del proyecto 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). Sin embargo, por las situaciones acaecidas se establece en alerta el cumplimiento de la meta y se realizará seguimiento en el próximo reporte correspondiente al tercer trimestre de 2019. | Subsecretaría de Planeación de la Inversión  |
| 3 | En atención a que al cierre del primer trimestre se evidenció un bajo nivel de giros correspondiente al 22% de los recursos, se sugiere mantener monitoreo a fin de registrar avances significativos al cierre del tercer trimestre del año.  | Gerentes de proyectos  |
| 4 | Debido a las debilidades en los reportes suministrados por la Dirección de Gestión Contractual referentes al Plan Anual de Adquisiciones y su ejecución, se recomienda revisar la posibilidad de automatizar el reporte, que permita realizar acciones de seguimiento a nivel de todas las líneas de defensa.   | Dirección de Gestión Contractual y Dirección 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**

SFOB



## 5.2.2 SITUACIONES CRÍTICAS

| ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.   |                     | OFICINA DE CONTROL INTERNO - SITUACIONES CRÍTICAS |          |       |         |                  |             |                       |
|---|---------------------|---|----------|-------|---------|------------------|-------------|-----------------------|
| <p><b>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.</b></p> <p><b>Definiciones:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Condición:</b> La evidencia basada en hechos que encontró el auditor interno (realidad). Descripción de la Situación Crítica S.C.</li> <li>• <b>Criterios:</b> Las normas, reglamentos o expectativas utilizadas al realizar la evaluación, (lo que debe ser).</li> <li>• <b>Causa:</b> Las razones subyacentes de la brecha entre la condición esperada y la real, que generan condiciones adversas (qué originó la diferencia encontrada).</li> <li>• <b>Efectos:</b> Los efectos adversos, reales o potenciales, de la brecha entre la condición existente y los criterios, (qué efectos puede ocasionar la diferencia encontrada).</li> </ul> |                     |   |          |       |         |                  |             |                       |
| Tema o Palabras Clave (Max 6)   | Numeral del Informe | CONDICIÓN   | CRITERIO | CAUSA | EFEECTO | PROCESO ASOCIADO | RESPONSABLE | ID REINCIDENCIA SI/NO |
| 1   |                     |   |          |       |         |                  |             |                       |
| <p><b>Para la formulación de Planes de Mejoramiento, remítase al procedimiento S-PD-005 Gestión del Plan de Mejoramiento.</b></p>   |                     |   |          |       |         |                  |             |                       |

| Nombres / Equipo Auditor |                               | Fecha Inicio Auditoría | Fecha Fin Auditoría |
|--------------------------|-------------------------------|------------------------|---------------------|
| <b>Auditor Líder</b>     | Johana Milena Pulido Montañez | Julio de 2019          | Agosto de 2019      |
| <b>Auditor</b>           | 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

