



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DE PLANEACIÓN

RESUMEN EJECUTIVO - DESPACHO SDP
Dr. Andrés Ortiz Gómez –
Despacho Secretaría Distrital de Planeación
Gerentes de Proyectos de Inversión

SECRETARIA DISTRITAL DE PLANEACION
RADICACION: 3-2019-03167

AL RESPONDER CITE ESTE NUMERO
FECHA: 2019-02-11 11:16 PM 1416405

Nombre: 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, Cuarto trimestre de 2018

SEAD INICIAL
PL 025
TRÁMITE: Oficios y estudios
SECRETARÍA DISTRITAL DE PLANEACIÓN, Dirección de Gestión Corporativa
ANEXOS: No
COPIADO A: Subsecretaría de Planeación Socioeconómica
REMITENTE:

Proceso:	NA		
Áreas Auditadas	Subsecretario de Planeación Territorial	Responsable	Mauricio Acosta Pinilla
	Subsecretaria de Planeación Socioeconómica		Paola Gómez Campos
	Subsecretaria de Información y Estudios Estratégicos		Antonio Avendaño Arosemena
	Subsecretaria de Planeación de la Inversión		María Alejandra Botiva León
	Subsecretario de Gestión Corporativa		Ciro González Ramírez

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 "Bogotá Mejor para Todos" a cargo de la Secretaría Distrital de Planeación, con corte a 31 de diciembre de 2018, 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 Plan de Desarrollo "Bogotá Mejor para Todos", al cierre de 2018, en concordancia con los datos reportados dentro de las herramientas SIIP, Segplan y Predis, incluyendo avances alcanzados a la fecha de la revisión.

3. Criterios del Informe.

PDD: Bogotá Mejor Para Todos, Plan Plurianual de inversión, Plan de Contratación 2017 y 2018 de la SDP, Ejecución del Presupuesto de la SDP a 31 de diciembre de 2018. Decreto 215 de 2017 y su metodología.

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**

JMG

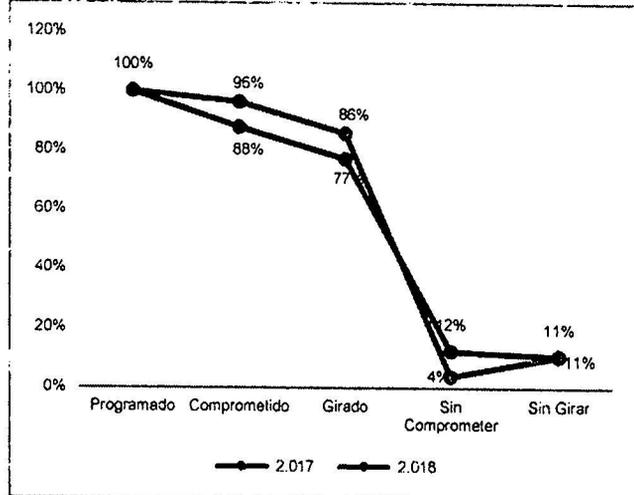


4. Ejecución del Informe.								
Los resultados a detalle del presente informe, se ponen en conocimiento de los responsables de las áreas y/o procesos relacionados en las conclusiones y recomendaciones, para que den inicio a las acciones de mejoramiento correspondientes.								
Inicio del Informe	22	01	2019		Finalización del informe	05	02	2019
	DIA	MES	AÑO			DIA	MES	AÑO
Nombre - Jefe OCI			Nombres / Equipo Auditor					
JUAN FELIPE RUEDA GARCÍA			Auditor Líder		Johana Milena Pulido Montañez			
			Auditor		Luz Marina Bohórquez Vargas			
Dificultades en la construcción 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 Plan de Desarrollo 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."

En 2018 se realizaron adiciones por \$4.859,74 millones, principalmente en los proyectos 984 (\$2.918,01 millones), 7504 (\$1.914,58 millones) y 986 (\$518,15 millones). Para un total de recursos asignados a los proyectos de inversión de la entidad de \$31.601,24 millones, los cuales se ejecutan a través de 8 proyectos de inversión que dan cumplimiento a 16 metas producto del PDD. Al cierre de la vigencia se comprometió el 87.7% de los recursos por \$27.714,98 millones, de los cuales se giró el 77,09% por \$24.361,38 millones, ejecución menor a la de 2017, como se presenta en la gráfica 1.

Gráfica N. 1. Comparativo Ejecución de Recursos 2017 - 2018



De la ejecución de recursos de inversión, el 66% corresponde a los proyectos 994 y 984, así:

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**

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

Meta PDD	Proyecto	Cant. Metas	Program. Anual	Peso Porcentual	Comprom.	Presupuesto				
						Comprom. Program	Giros	Giros Program	Reservas	Reservas Program
493 494	994	3	10.228,53	32,37%	10.050,91	98,26%	9.894,13	96,73%	156,78	1,53%
489 490 491 492 504	984	8	10.721,81	33,93%	10.106,09	94,26%	8.938,36	83,37%	1.167,73	10,89%
498	7504	5	4.496,68	14,23%	1.737,47	38,64%	1.108,56	24,65%	628,90	13,99%
172	986	6	2.338,79	7,40%	2.043,96	87,39%	1.785,00	76,32%	258,96	11,07%
496	990	3	1.940,00	6,14%	1.916,26	98,78%	775,03	39,95%	1.141,23	58,83%
496, 499 500	991	5	747,94	2,37%	732,80	97,98%	732,80	97,98%	-	0,00%
81	995	2	700,00	2,22%	700,00	100,00%	700,00	100,00%	-	0,00%
478 179	989	2	427,50	1,35%	427,50	100,00%	427,50	100,00%	-	0,00%
Total		34¹	31.601,25		27.714,98	87,70%	24.361,38	77,09%	3.353,60	10,61%

Fuente: Ejecución Presupuesto SDP

Las 32 metas en ejecución se reportan en los siguientes estados, donde se evidencia que el 86.48% cierra con cumplimiento de metas físicas y presupuestales:

Tabla 2. Metas Proyecto por estado
Cifras en millones de pesos

Meta Producto	N. Proyecto	N Meta	1 - Ejecución adecuada	2 -		% Participación
				Incumplimiento en la meta y 3 - Retraso en la ejecución presupuestal y/o en la contratación	3 - Retraso en la ejecución presupuestal y/o en la contratación	
81	995	1	700,00			2,53%
		3		517,01		1,87%
		4	125,14			0,45%
172	986	5			337,61	1,22%
		6	170,39			0,61%
		7	333,58			1,20%
		8	560,22			2,02%
		178	989	1	170,00	
179	989	2	257,50			0,93%
489	984	2	1.670,62			6,03%
		7	129,13			0,47%
490	984	5		54,00		0,19%
491	984	3	300,00			1,08%
		8	138,58			0,50%
492	984	6		277,92		1,00%

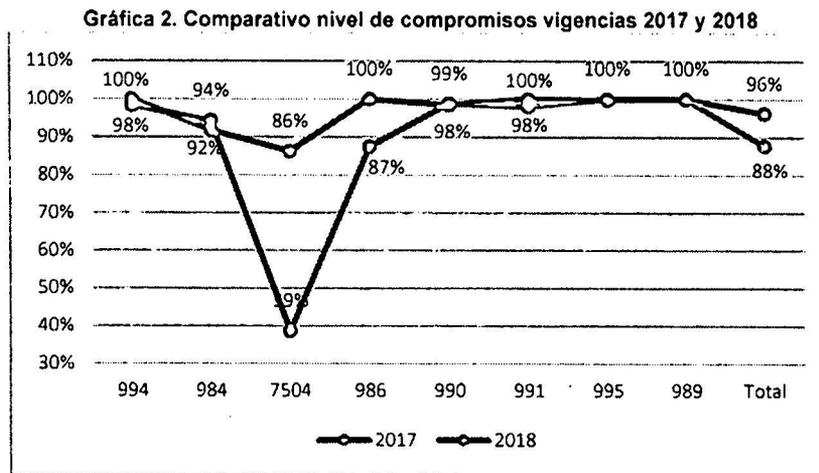
¹ De las 34 metas, una se encuentran finalizada (Meta 2 del proyecto 995) y una inicia en 2019 (meta 4 del proyecto 990).



Meta Producto	N. Proyecto	N Meta	1 - Ejecución adecuada	2 - Incumplimiento en la meta y 3 - Retraso en la ejecución presupuestal y/o en la contratación	3 - Retraso en la ejecución presupuestal y/o en la contratación	% Participación
493	994	1	4.769,04			17,21%
494		2	741,05			2,67%
		3	4.540,82			16,38%
496	990	1		1.514,41		5,46%
		3	401,85			1,45%
498	7504	1			257,65	0,93%
		2			297,72	1,07%
		3	402,98			1,45%
		4			490,37	1,77%
		5	288,74			1,04%
499	991	1	78,80			0,28%
500		2	164,57			0,59%
		5	42,75			0,15%
501		3	308,96			1,11%
	4	137,74			0,50%	
504	984	1	6.326,44			22,83%
		4	1.209,40			4,36%
Total			23.968,28	2.363,35	1.383,36	
Participación			86,48%	8,53%	4,99%	

Fuente: Plan de Contratación por metas descargado de SIIP conciliado con Predis

Adicional a lo anterior, al comparar el nivel de compromisos de 2017 y 2018 se observa el siguiente comportamiento, donde se evidencia que en los proyectos 7504, 986 y 984, registran una proporción menor de compromisos, significativamente el proyecto 7504 que ejecutó el 39% de los recursos:



Fuente: PREDIS Ejecuciones presupuestales diciembre 2017 y 2018

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**



La siguiente tabla presenta 13 metas que representan el 47.62% del presupuesto asignado y cuyos compromisos cerraron por debajo del 100%, generándose recursos sin ejecutar por \$11.162,78 millones. El 84% de éstos, corresponden a las metas 1 del proyecto 7504, *Implementar 100 % del sistema de seguimiento a la inversión y a sus esquemas de ejecución.*, y meta 5 del proyecto 984 *Implementar el 100 Por ciento del esquema de seguimiento a los instrumentos de financiación*, cuya ejecución de recursos se registra por debajo del 10%:

Tabla 3. Metas por Proyecto con compromisos menor al 100%
Cifras en millones de pesos

Proyecto	Meta	Program.	Sin comprom.	Sin comprom. / Program.
984	4	1.220,95	11,55	0,95%
	6	375,00	97,08	25,89%
	5	561,05	507,05	90,38%
986	8	567,13	6,91	1,22%
	4	129,70	4,56	3,52%
	5	419,85	82,24	19,59%
	3	718,09	201,08	28,00%
990	1	1.538,15	23,74	1,54%
991	3	323,96	15,00	4,63%
994	1	4.776,84	7,80	0,16%
	2	910,87	169,82	18,64%
7504	4	491,24	0,87	0,18%
	1	3.016,00	2.758,35	91,46%
Total		15.048,82	3.886,04	25,82%
% sobre programado		31.601,24	12,30%	

Fuente: Reporte Segplan IV Trimestre de 2018

Como complemento, la tabla 6 presenta 7 procesos contractuales que presentaron retrasos en el inicio de su ejecución, por lo que la suscripción del contrato se realizará en la vigencia 2019, debido a retrasos en la fecha prevista de inicio de selección, lo que afectó la ejecución presupuestal de 2018:

Tabla 4. Procesos sin iniciar con retrasos
Cifras en millones de pesos

Proyecto	Meta	Objeto	Plazo	Proceso	Valor	Fecha prevista de inicio Selección
984	5	Realizar el diseño y desarrollo de un sistema de seguimiento de los instrumentos de financiación de <u>ordenamiento territorial</u>	6	488	507,05	14/09/18
991	3	Realizar el diseño, diagramación, adaptación literaria y pedagógica, en medio magnético e impreso de las publicaciones de la SDP	3	309	15,00	15/02/18
994	2	Realizar el diseño, diagramación, adaptación literaria y pedagógica, en medio magnético e impreso de las publicaciones de la SDP	3	309	77,80	15/02/18
7504	1	Implementar y entregar operando de manera integral a la SDP la solución de software para el seguimiento del plan de desarrollo distrital	12	315	2.507,00	01/04/18
		Realizar la interventoría integral: técnica, operativa, administrativa, financiera y jurídica, al contrato suscrito por la secretaría distrital de planeación - SDP, para "implementar y entregar operando de manera integral a la SDP la solución de software	13	505	251,00	15/11/18
Total					3.367,88	
% sobre no comprometidos					3.886,26	86,40%

Fuente: SIIP - Plan de Contratación





Tabla 5. Metas Proyecto con menor nivel de avance en la meta física

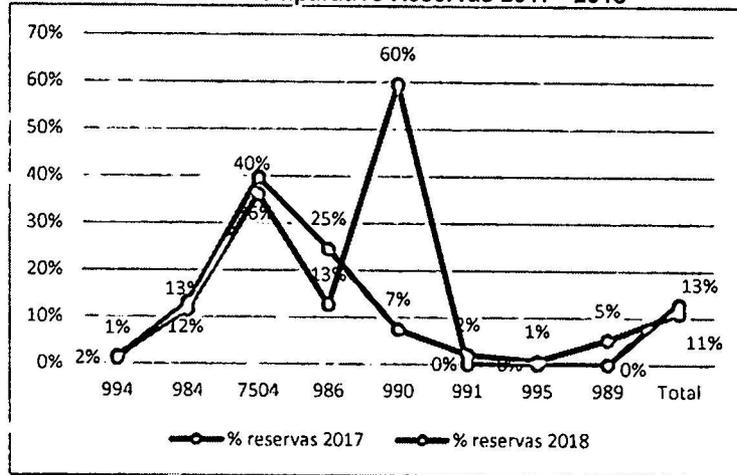
N. Proyecto	N. Meta	Meta física	Avance	%
984	5	0,55	0	0
984	6	90	16	17,78
984	7	1,1	0,7	63,64
986	3	1	0,8875	88,75
990	1	0,35	0,15	42,86
7504	5	3	1	33,33

Fuente: Reporte Segplan IV Trimestre de 2018

La tabla 5 registra aquellas metas que presentan incumplimiento en la meta física con avance igual o inferior al 90%. La meta 5 del proyecto 984 que se mencionó en el párrafo anterior, no presentó avance cuantitativo, incumpliendo la meta establecida y la meta 6 "implementar el 100% del sistema de consulta y seguimiento a licencias en Bogotá" refleja un avance por debajo del 20%.

En cuanto a las reservas, en 2018 se ejecutó la totalidad de estos recursos por \$2.230.58 millones. Así mismo, se constituyeron reservas por \$3.353.6 millones, principalmente en los proyectos 984 y 990. Al comparar las vigencias 2017 y 2018 se evidencia un incremento ligero en su proporción, llama la atención que en el proyecto 990 pasó a ser el 60% de los recursos comprometidos, como se muestra en la gráfica siguiente:

Gráfica 3. Comparativo Reservas 2017 - 2018



Fuente: Información presupuestal PREDIS

El 93.16% de las reservas constituidas, corresponde a los siguientes 7 contratos que presentan un alto nivel de recursos pendientes de giro:

Tabla 6. Contratos con menor valor en giros
Cifras en millones de pesos

Proyecto	Meta	Contrato	Plazo	Proceso	Fecha Inicio Selección	Fecha fin	Comprom.	Sin giro
990	1	446	6	48	16/07/18		1.141,23	1.141,23
984	1	442	10	475	12/10/18	27/10/19	771,67	771,67
7504	4	331	11	323	29/01/18	11/09/19	435,87	435,87
984	6	430	7	10	01/03/18	03/07/19	277,92	277,92
7504	2	440	8	131	15/02/18	16/09/19	148,82	148,82
986	3	417	4	377	30/04/18	29/03/19	130,00	130,00
994	1	440	8	131	15/02/18	16/09/19	218,82	218,82
Total							3.124,34	
% sobre total sin giro							3.353,60	93,16%

Fuente: SIIP - Plan de Contratación y Ejecución Presupuestal PREDIS





Por otro parte, aunque en este trimestre disminuyeron las diferencias en el registro en SIIP de los recursos programados, al compararlos con la ejecución presupuestal en PREDIS, como se evidencia en la tabla No. 7, no logró presentar la información conciliada al cierre de la vigencia.

Tabla 7. Diferencias Recursos Programados
Cifras en millones de pesos

Proyecto	SIIP	PREDIS	Diferencia
984	20.580,33	10.721,81	-9.858,51
994	10.050,91	10.228,53	177,61
7504	1.737,47	4.496,68	2.759,21
986	2.204,44	2.338,79	134,34
991	841,81	747,94	-93,87
990	1.916,26	1.940,00	23,74
Total	37.327,22	30.176,74	-6.657,48

Fuente: SIIP y Predis

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

5. FORTALEZAS:

No obstante, en la vigencia se presentaron retrasos en ejecución de metas físicas y presupuestales, en la mayoría de las metas proyecto se cumplió con lo planeado.

Los proyectos 994, 991, 995 y 989 reflejan al cierre de la vigencia un nivel adecuado de recursos de inversión comprometidos, lo cual se encuentra acompañado por el cumplimiento de las metas propuestas en los proyectos de inversión.

Se ejecutó la totalidad de las reservas constituidas en la vigencia 2017 y para 2018 se presenta un nivel de rezago presupuestal adecuado.

6. DEBILIDADES.

6.1 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.

1	Se insiste en continuar fortaleciendo la etapa de planeación de los proyectos, que contribuya a disminuir el nivel de modificaciones en fechas de programación, procesos contractuales a realizar, recursos asignados por metas, entre otros, reduciendo el riesgo del fenecimiento de recursos y manteniendo un nivel de rezago presupuestal adecuado y de esta manera evitar la constitución de reservas presupuestales, que pueda llegar a afectar la asignación de recursos a la entidad.	Gerentes de proyectos
---	---	-----------------------

5/16



CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

2	Para las metas 5 y 6 del proyecto 984, que registraron incumplimiento en la meta física, se invita a tomar las acciones necesarias a fin de corregir las posibles desviaciones presentadas en la vigencia y que permitan que se garantice el cumplimiento de las metas proyectos y consecuentemente las estratégicas y de PDD. Lo anterior, atendiendo lo establecido en el S-PD-005 Gestión Del Plan De Mejoramiento que señala como una de sus insumos los resultados de la medición de indicadores de gestión de los procesos.	Gerente de proyecto 984
3	Por la importancia que reviste la herramienta SIIP en la gestión de los proyectos dentro de la SDP, se insiste tomar las medidas necesarias realizando los ajustes pertinentes a fin de que se refleje la realidad en la programación y ejecución presupuestal y contractual a nivel de metas por proyecto al cierre de la vigencia.	Dirección de Planeación Gerentes de proyectos

6.2 SITUACIONES CRÍTICAS:

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.

Definiciones:

- **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).

	CONDICIÓN	CRITERIO	CAUSA	EFEECTO	RESPONSABLE DIRECTO
1					
2					

Para la formulación de Planes de Mejoramiento, remítase al procedimiento S-PD-005 Gestión del Plan de Mejoramiento.


JUAN FELIPE RUEDA GARCÍA
Jefe Oficina de Control Interno

1. Nancy Elizabeth Moreno Segura Directora de Planeación

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**