

RESUMEN EJECUTIVO - DESPACHO SDP.			
Dr. Andrés Ortiz Gómez – Despacho Secretaría Distrital de Planeación Gerentes de Proyectos de Inversión			
Nombre: 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 - Primer trimestre de 2019		
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 marzo 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 Plan de Desarrollo "Bogotá Mejor para Todos", en el primer trimestre 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.			
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 marzo de 2019. Decreto 215 de 2017 y su metodología.			
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	15	04	2019
	DIA	MES	AÑO
Finalización del informe	02	05	2019
	DIA	MES	AÑO

SECRETARIA DISTRITAL DE PLANEACION
 RADICACION: 3-2019-03888
 AL RESPONDER CITE ESTE NUMERO
 FECHA: 2019-05-05 05:43:55 P.M. 1451374
 ESTADO: INICIAL
 TRAMITE: Informes y estudios
 CLASIFICACION: Derecho de petición
 ANEXOS: No
 COPIADO A: Subsecretaria de Planeación Socioeconómica
 REMITENTE:

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



BOGOTÁ
 MEJOR
 PARA TODOS

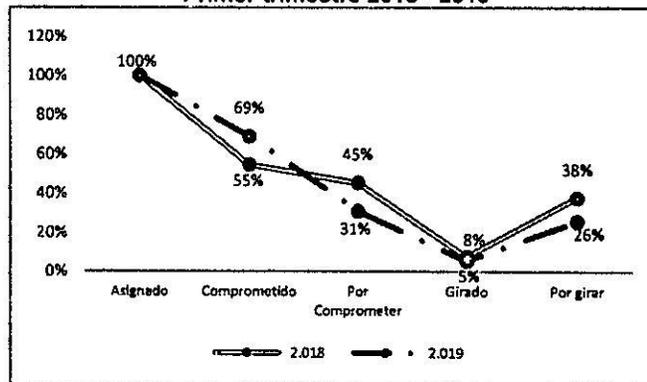
JAG

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."

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 en el primer trimestre de 2019 se comprometieron el 69% por \$31.322,34 millones, presentando un nivel de giros del 5.33% por \$2.418,34 millones. El nivel de compromisos fue mayor al primer trimestre de 2018, no obstante, el nivel de giros fue inferior, como se presenta en la gráfica 1.

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



Fuente: Ejecuciones presupuestales a marzo de 2018 y 2019

De la ejecución de recursos de inversión, el 58% corresponde a los proyectos 994 y 984, así:

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

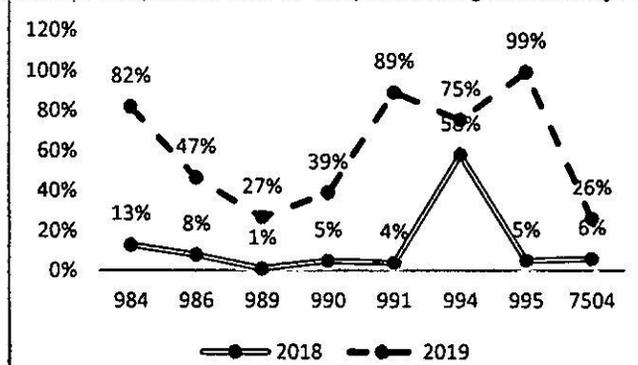
Meta PDD	Proyecto	Cantidad Metae	Presupuesto					
			Asignado	Peso Porcentual	Comprom.	Comprom. Program	Giros	Giros Program
489	984	8	22.002,63	48,47%	18.017,35	81,89%	1.218,74	5,54%
490								
491								
492								
504								
493	994	3	9.554,36	21,05%	7.204,62	75,41%	650,73	6,81%
494	7504	5	4.507,89	9,93%	1.175,32	26,07%	69,07	1,53%
172	986	6	3.737,77	8,23%	1.739,32	46,53%	232,77	6,23%
496	990	2	3.361,27	7,40%	1.308,08	38,92%	104,60	3,11%
499	991	5	1.190,55	2,62%	1.062,54	89,25%	71,62	6,02%
500								
501								
81	995	1	740,04	1,63%	735,13	99,34%	67,41	9,11%
178	989	2	300,00	0,66%	80,00	26,67%	3,40	1,13%
179								
Total		32	45.394,51		31.322,34	69,00%	2.418,34	5,33%

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 barrio y demanda" presenta recursos asignados como vigencias futuras por \$15.446,01 millones, de los cuales en el primer trimestre se comprometieron el 96.81% por \$14.953,31 millones y giros por \$768.72 millones.

Al comparar el nivel de compromisos del primer trimestre 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

Las 32 metas en ejecución se reportan en los siguientes estados, donde el 83.61% cierra con cumplimiento de metas físicas y presupuestales, donde las metas señaladas en negrilla corresponden a aquellas que registran bajos niveles de avance tanto a nivel presupuestal como de la meta física:

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

Meta Producto	N. Proyecto	N Meta	1 - Ejecución adecuada	2 - Incumplimiento en la meta	3 - Retraso en la ejecución presupuestal y/o en la contratación	% Participación
81	995	1	735,13			2,35%
172	986	3			270,25	0,86%
		4			43,00	0,14%
		5			440,77	1,41%
		6	34,00			0,11%
		7	503,90			1,61%
		8	447,41			1,43%
178	989	1	30,00			0,10%
179		2			50,00	0,16%
489	984	2			120,00	0,38%
490		7			0	0,00%
491		5			0	0,00%
491	984	3	400,00			1,28%
492		8			329,10	1,05%
493	994	6	0			0,00%
494		1	2.275,77			7,27%
494		2	2.105,65			6,72%
496	990	3	2.823,20			9,01%
498		1			478,39	1,53%
498	7504	3			829,69	2,65%
498		1			0	0,00%

Meta Producto	N. Proyecto	N Meta	1 - Ejecución adecuada	2 - Incumplimiento en la meta	3 - Retraso en la ejecución presupuestal y/o en la contratación	% Participación
		2	108,36			0,35%
		3			391,37	1,25%
		4	392,35			1,25%
		6	283,25			0,90%
499		1	238,29			0,76%
500	991	2	107,41			0,34%
		5	157,87			0,50%
501		3			431,72	1,38%
		4			127,25	0,41%
504	984	1	15.544,48			49,63%
		4			1.623,77	5,18%
Total			26.187,05		5.135,29	31.322,34
Participación			83,61%		16,39%	

Fuente: Plan de Contratación SISCO conciliado con Predis

La siguiente tabla presenta 15 metas que representan el 29.88% del presupuesto asignado y cuyos compromisos fueron de menos del 25% y/o giros inferiores al 5%, generándose recursos sin ejecutar por \$7.664,28 millones. Persisten los retrasos tanto a nivel presupuestal como físico en 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* (metas señaladas en negrilla), sin evidenciarse ejecución de recursos ni avances cuantitativos en este trimestre. Las casillas sombreadas registran las metas donde no se ejecutaron recursos:

Tabla 3. 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	% Giros
984	7	1.156,00	1.156,00	100,00%	1.156,00	100,00%
	5	544,00	544,00	100,00%	544,00	100,00%
	4	2.856,00	1.232,23	43,15%	2.796,01	97,90%
	8	548,00	218,90	39,95%	533,07	97,27%
7504	2	260,63	140,63	53,96%	248,63	95,40%
	1	2.838,00	2.838,00	100,00%	2.838,00	100,00%
	3	684,00	292,63	42,78%	681,49	99,63%
989	2	303,00	194,64	64,24%	292,68	96,59%
	6	240,00	190,00	79,17%	240,00	100,00%
986	6	34,00	-	0,00%	34,00	100,00%
	4	282,77	239,77	84,79%	278,68	98,55%
	5	986,00	545,23	55,30%	960,53	97,42%
990	1	2.143,14	1.664,75	77,68%	2.102,62	98,11%
991	4	188,98	61,73	32,66%	183,38	97,04%
	3	498,00	66,28	13,31%	479,94	96,37%
Total		13.562,52	9.384,81		13.369,03	
% / total program.		29,88%	20,67%		29,45%	

Fuente: Reporte Segplan I Trimestre de 2019

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

Proyecto	Meta	Plazo	No. Proceso	Valor	Fecha inicio trámite PAA
7504	1	9,5	181	44,98	22/feb
	3	9,5	317	38,00	15/feb
990	1	9	379	29,70	22/feb
991	4	9	146	61,38	22/feb
994	2	9	369	45,00	22/feb
	8	9	368	80,00	22/feb
	3	9	44	72,00	23/ene

La siguiente tabla presenta 11 procesos contractuales en los que la suscripción del contrato no se realizó en este trimestre, debido a retrasos en la fecha prevista de inicio de selección. En algunos casos, de no

suscribirse en el segundo trimestre del año puede generar la constitución de reservas presupuestales por corresponder a plazos superiores a 9 meses (resaltados en negrilla):

Proyecto	Meta	Plazo	No. Proceso	Valor	Fecha inicio trámite PAA
986	5	8	295	175,00	28/feb
984	1	1	224	58,78	22/ene
		1	267	274,96	22/ene
		1	268	27,47	22/ene
	4	7	223	180,00	28/feb
	5	6	363	543,85	28/feb
986	5	12	283	56,22	01/feb

Fuente: SISCO – Plan de Contratación

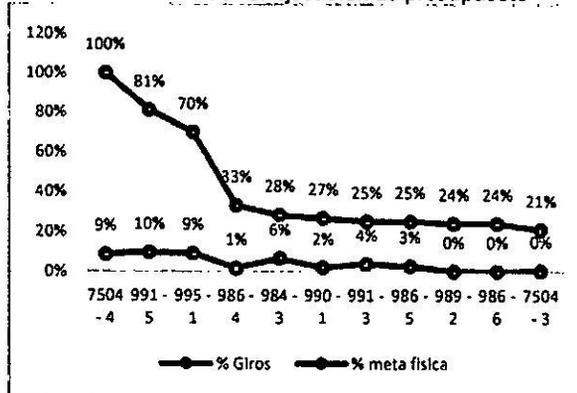
Tabla 5. Metas Proyecto con menor nivel de avance en la meta física

Proyecto	Meta	Meta física	Avance	%
984	1	1	0,01	1,00%
	2	2	0	0,00%
	4	0,2	0,02	10,00%
	5	55	0	0,00%
	7	1	0	0,00%
990	3	3	0,1	3,33%
991	2	1	0,1	10,00%
	4	3	0	0,00%
994	2	340	0	0,00%
7504	1	40	0	0,00%
	2	1	0,1	10,00%
	6	4	0	0,00%

Fuente: Reporte Segplan I Trimestre de 2019

La tabla 5 registra 12 metas con avances en la meta física, inferiores o iguales al 10%, de las cuales 7 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 por metas SISCO conciliado con Predis

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

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 6 "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 6. Metas con finalización en 2019
Cifras en millones de pesos

Proy.	Meta	Presupuesto					Meta Física		
		Program.	Comp.	% Comp.	Gros.	% Gros.	Meta	Avance	% meta
984	5 Implementar el 100% del esquema de seguimiento a los instrumentos de financiación	544,00	0	0,00%	0	0,00%	100	45	45,00%
984	6 Implementar el 100% del sistema de consulta y seguimiento a licencias en Bogotá	0	0	0,00%	0	0,00%	100	36,36	36,36%
984	7 Elaborar 5 proyectos de decreto de actualización de la	1.156,00	0	0,00%	0	0,00%	5	4	80,00%

Proy.	Meta	Presupuesto					Meta Física		
		Program	Comp.	% Comp.	Giros	% Gros	Meta	Avance	% meta
	estratificación socioeconómica de la ciudad								
984	8 Realizar 4 Estudios estadísticos para analizar la dinámica territorial de la ciudad y contribuir a la toma de decisiones	548,00	329,10	60,05%	14,93	2,73%	7	5,02	71,71%
994	1 Ejecutar 3 fases para la formulación, concertación y adopción del Plan de Ordenamiento Territorial de Bogotá D. C.	2.450,36	2.275,77	92,87%	210,54	8,59%	3	2,5	83,33%
995	1 Implementar 4 fases del nuevo modelo de desarrollo rural sostenible	740,04	735,13	99,34%	67,41	9,11%	4	2,79	69,75%
7504	4 Atender 100 % de las solicitudes de conceptos de las iniciativas APP en fase de prefactibilidad y factibilidad.	400,00	392,35	98,09%	34,53	8,63%	100	100	100,00%

Fuente: Plan de Contratación por metas SISCO conciliado con Predis

En cuanto a las reservas, pertenecientes a 15 metas, en este trimestre se ejecutó el 22.74% de la totalidad de estos recursos por \$2.230.58 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	34,90%	184,90	15,83%	982,83	84,17%
990	1.141,23	34,11%	228,25	20,00%	912,98	80,00%
7504	621,67	18,58%	38,97	6,27%	582,70	93,73%
986	258,56	7,73%	202,49	78,32%	56,07	21,68%
994	156,78	4,69%	106,40	67,87%	50,38	32,13%
Total	3.345,96	100,00%	761,01	22,74%	2.584,95	77,26%

Fuente: Ejecución reserva Predis

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

5. FORTALEZAS:

El nivel de recursos de inversión comprometidos durante el primer trimestre del año ascendió al 70%, 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.

Los proyectos 994, 991 y 995 reflejan al cierre de este trimestre 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.

El nivel de ejecución de recursos de reservas ejecutadas en este primer trimestre de 2019, ascendió al 22.74%, siendo adecuado frente a los planeado, sin reportarse retrasos en su ejecución.

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.

	DESCRIPCIÓN DE LA SITUACIÓN SUCEPTIBLE DE MEJORA	RESPONSABLE
1	En atención a que al cierre del primer trimestre se evidenció un bajo nivel de giros correspondiente al 5.33% de los recursos, se sugiere mantener monitoreo a fin de registrar avances significativos al cierre del primer semestre del año.	Gerentes de proyectos
2	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 proyecto
3	En atención a que en las metas 1 del proyecto 7504 y meta 5 del proyecto 984 no se evidencia ejecución de recursos ni avances cuantitativos en este trimestre, 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 a su finalización programada para esta vigencia y los retrasos que se identificaron en la vigencia 2018. Así mismo, establecer los controles necesarios para que las metas que finalizan en esta vigencia (tabla 6) puedan cumplirse de acuerdo con lo planeado.	Gerentes de proyecto

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	EFFECTO	RESPONSABLE DIRECTO
1					

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**