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			
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 2018		
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

SECRETARIA DISTRITAL DE PLANEACION
RADICACION: 3-2018-08552
AL RESPONDER CITE ESTE NUMERO
FECHA: 2018-05-07 11:08 PRO 1315739
RAD INICIAL:
DESTINO: Subsecretaría de Gestión Corporativa
TRAMITE: Informes y estudios
CLASIFICACION:Derecho de petición
ANEXOS: No
COPIADO A :Subsecretaría de Planeación Socioeconóm
REMITENTE :Oficina de Control Interno

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 2018, a través de 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", con corte al primer trimestre 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 marzo de 2018. 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	19	04	2018		Finalización del informe	04	05	2018
	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.	Se presenta una dificultad en cuanto al tiempo en que los datos de SEGPLAN se encuentran disponibles, ya que el cargue en el aplicativo dispuesto por la Secretaría General se debió realizar a más tardar el 30 de abril de 2018 y la información oficial de SEGPLAN estuvo disponible hasta el 20 de abril de 2018; por lo que el tiempo para realizar el análisis del cumplimiento de 35 metas asignadas a la SDP se redujo considerablemente.

En el marco del articulo 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."*.

La ejecución de los recursos de inversión asignados a la SDP por $26.742 millones, se ejecutan a través de 8 proyectos de inversión, comprometiendo en el primer trimestre de 2018 el 54,63% de los recursos por $14.607,98 millones, de los cuales se giró el 13,9% por $2.029,91 millones. El 68% de los recursos se ejecutan a través de los proyectos 994 y 984, así:

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

[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]					
			Programado Anual	Peso Porcentual	Comprometido	Comprom Program	Giros	Giros Comprom
984	Producción y análisis de información para la creación de política pública, focalización del gasto público y seguimiento del desarrollo urbano.	8	7.656,65	29%	1.863,03	13%	639,94	32%
986	Gestión Integral y Fortalecimiento institucional	7	2.338,79	9%	1.201,77	8%	126,96	6%
989	Fortalecimiento de la politica pública LGBTI	2	427,50	2%	107,50	1%	26,00	1%
990	Fortalecimiento del ciclo de políticas públicas	3	1.939,85	7%	775,14	5%	77,97	4%

Proyecto	Descripción	Cantidad Metas	Programado Anual	Peso Porcentual	Presupuesto Comprometido	Comprom. Program.	Giros	Giros Comprom
991	Estrategia de articulación y cooperación entre Bogotá y la región	5	747,96	3%	608,74	4%	62,60	3%
994	Gestión del Modelo de Ordenamiento Territorial	3	10.348,50	39%	8.516,92	58%	928,61	46%
995	Modelo integral para el desarrollo sostenible de la ruralidad del D.C	2	700,00	3%	700,00	5%	64,24	3%
7504	Fortalecimiento del sistema de seguimiento	5	2.582,10	10%	834,89	6%	103,58	5%
		35	26.741,34		14.607,98	55%	2.029,91	8%

Fuente: Ejecución Presupuesto SDP

De las 35 metas, 2 se encuentran finalizadas (Meta 1 del proyecto 986 y meta 2 del proyecto 995) y 1 inicia en 2019 (meta 4 del proyecto 990). Las metas que presentan la menor ejecución se describen en el siguiente cuadro:

Tabla 2. Metas por Proyecto con menor nivel de compromisos

Proyecto	N. Meta	Programado	Comprometido	% Compromisos
984	6	375,00	0,00	0,00
984	7	136,50	0,00	0,00
7504	4	577,00	0,00	0,00
984	2	1.663,50	96,75	5,82
984	5	453,65	54,00	11,90
986	3	638,10	84,00	13,16
989	1	170,00	30,00	17,65
7504	1	1.071,65	236,65	22,08
984	4	1.218,00	284,60	23,37
990	1	1.538,00	373,29	24,27

Fuente: Reporte Segplan I Trimestre de 2018

Tabla 3. Metas Proyecto por estado

Proyecto	N. Meta	Meta física	Avance	% Avance
984	2	2,00	0,10	5,00
	3	20,00	4,60	23,00
	4	0,25	0,04	16,00
	7	1,10	0,10	9,09
986	8	2,00	0,20	10,00
	6	0,25	0,06	24,00
	7	100,00	19,00	19,00
989	2	1,00	0,24	24,00
990	1	45,00	9,00	20,00
991	2	0,75	0,08	10,67
994	1	1,50	0,29	19,33
	2	1.200,00	201,93	16,83
	3	300,00	9,04	3,01
7504	1	42,00	8,00	19,05
	2	1,00	0,10	10,00
	5	1,00	0,18	18,00

Fuente: Reporte Segplan Primer Trimestre de 2018

En cuanto a avance en la meta física, 4 no presentan avance (Metas 5 y 6 del proyecto 984, 3 del proyecto 7504 y 4 del proyecto 991). 16 metas presentan avances menores al 25%, como se muestra en el siguiente cuadro (en negrilla las metas con avances inferiores al 10%):

Las 35 metas en ejecución se reportan en los siguientes estados:

Tabla 4. Metas Proyecto por estado
Cifras en millones de pesos

Proyecto	Meta	1. Ejecución adecuado	2 - Retraso en la ejecución presupuestal y/o en la contratación	3. Falta de coherencia meta física – ejecución	4. Retraso en la ejecución de reservas	% Participación
984	1	999,10				6,84%
984	2	96,75				0,66%
984	3	300,00				2,05%
984	4		284,60			1,95%
984	5			54,00		0,37%
984	6		0,00			0,00%
984	7		0,00			0,00%
984	8	128,58				0,88%
986	1					0,00%
986	3			84,00		0,58%
986	4				74,27	0,51%
986	5				229,75	1,57%
986	6	55,65				0,38%
986	7	310,81				2,13%
986	8			447,29		3,06%
989	1	30,00				0,21%
989	2		77,50			0,53%
990	1	373,29				2,56%
990	3	401,85				2,75%
990	4					0,00%
991	1	78,80				0,54%
991	2	164,57				1,13%
991	3			184,75		1,26%
991	4	137,88				0,94%
991	5			42,75		0,29%
994	1	3.567,90				24,42%
994	2		682,00			4,67%
994	3	4.267,02				29,21%
995	1	700,00				4,79%
995	2					0,00%
7504	1	236,65				1,62%
7504	2		98,90			0,68%
7504	3			210,60		1,44%
7504	4	0,00				0,00%
7504	5	288,74				1,98%
Total		12.137,58	1.143,00	1.023,38	304,02	
% participación		83,09%	7,82%	7,01%	2,08%	

Fuente: Plan de Contratación por metas descargado de SIIP conciliado con Predis
Nota: Las casillas sombreadas corresponden a metas registradas con dos observaciones

El 83.09% de los recursos por $12.138 millones corresponden a 18 metas que se reportan en ejecución adecuada, en atención a que se presentan avances cualitativos y/o cuantitativos en cumplimiento de las metas.

Las siguientes metas **se reportan con retraso en la ejecución presupuestal y/o en la contratación**:

Proyecto 984

- *Meta 6 Implementar el 100% del sistema de consulta y seguimiento a licencias en Bogotá:* los $375 millones asignados se presentan sin ejecución debido a que el cumplimiento de la meta se sustenta en una licitación pública (proceso 10), que a la fecha no ha iniciado y con plazo de ejecución de 7 meses, generando riesgo de no alcanzar la meta presupuestal y física en esta vigencia.

- *Meta 7 Elaborar 5 proyectos de decreto de actualización de la estratificación socioeconómica de la ciudad:* Se le asignaron $136,5 millones sin ejecución en este trimestre; previstos 3 procesos contractuales. El 73% de los recursos se ejecuta a través del proceso 71 (con recursos de la *Meta 4 Implementar 1 estrategia de servicio a la ciudadanía en la SDP*), con fecha de inicio prevista en junio y plazo de ejecución de 10,5 meses, lo que conlleva a la constitución de reservas y posiblemente afecta el cumplimiento de la meta.

Proyecto 989

- *Meta 2 Desarrollar 5 Fases de una campaña de cambio cultural para la transformación de imaginarios y representaciones sociales discriminatorias hacia las personas de los sectores LGBTI:* Para el 2018 se asignaron $257,5 millones, comprometiendo $77,5 millones a través de la suscripción de 2 de los 3 objetos previstos. El 70.5% de los recursos corresponden al proceso 79 por $180 millones, que se encuentra en elaboración de pliegos, programado para ser ejecutado en 8 meses, situación que debe ser priorizada por el área responsable, dado que es inminente la constitución de reservas presupuestales y existe la posibilidad de afectar del cumplimiento de la meta física.

Proyecto 991

- *Meta 3 Implementar 4 iniciativas de asistencia técnica de cooperación regional:* De los 5 procesos que ejecutan los recursos, el proceso 46 con plazo de ejecución de 12 meses tiene previsto su inicio de selección en septiembre, lo que conlleva a la constitución de reservas presupuestales y a una posible afectación del cumplimiento de la meta para la vigencia.

Proyecto 994

- *Meta 2 Reglamentar 5.000 hectáreas brutas de suelo mediante condiciones normativas de carácter general:* De los $1.741,6 millones asignados se comprometió el 39,16% por $682 millones, a través de 13 de los 18 procesos contractuales programados. Tres de los procesos pendientes, con plazo de ejecución de cinco meses, tienen previsto su inicio en el mes de julio. Sin embargo, la licitación pública a desarrollar a través del proceso 309[1] no inició su selección en el primer trimestre, aunque en el plan de contratación registra fecha en el mes de febrero y plazo de ejecución de 7 meses, situación que debe ser priorizada a fin de evitar afectar el cumplimiento de la meta y la constitución de reservas presupuestales.

Proyecto 7504

- *Meta 2 Implementar 3 agendas donde se establezca un diálogo directo entre ciudadanía y la SDP, en el marco de sus instrumentos y procesos de planeación; y Meta 3 Garantizar 100% del apoyo metodológico, administrativo y logístico para el funcionamiento del CTPD, teniendo en cuenta su plan de acción y las competencias de la SDP:* El proceso contractual 131 (Con recursos en la meta 3) registra en el plan de contratación fecha prevista de inicio de selección en febrero de 2018 y plazo de ejecución de 8 meses, sin que se evidencie la suscripción del contrato en el primer trimestre de la vigencia, lo que puede conllevar a afectar el cumplimiento de la meta y requerir la constitución de reservas.

Las siguientes metas **se reportan con falta de coherencia entre el avance físico de la meta y su ejecución presupuestal** por las siguientes razones:

Proyecto 984

- *Meta 5 Implementar el 100% del esquema de seguimiento a los instrumentos de financiación:* Pese a que durante el primer trimestre se evidenció ejecución de recursos del 11,90% por $54 millones y giros del 10,74% por $5,8 millones, no se reporta avance físico de la meta, por lo que se concluye que los giros realizados no se encuentran directamente ligados al cumplimiento de la meta.

Proyecto 986

- *Meta 3 Realizar 100% de las acciones programadas para implementación de TIC en la SDP*: No se encuentra relación directa entre la ejecución de recursos y el avance físico de la meta, toda vez que con el giro del 10% de los recursos por $8,4 millones y dos contratos en ejecución relacionados con el módulo contable, se registra un avance físico del 33% en la meta, sustentado en la estabilización de los sistemas administrativos en el marco de las NICSP y adquisición de software para el sostenimiento de la plataforma

[1] Este proceso se desarrolla en conjunto con la Oficina Asesora de Prensa y Comunicaciones.

tecnológica de la SDP, sin estar relacionada con los objetos contractuales en ejecución esta última actividad.

- *Meta 8 Realizar 100% de las actividades de apoyo a la implementación del SIG:* No se identifica una relación directa entre el giro del 12,02% de los recursos por $53,77 millones y el avance físico del 25% representado principalmente en las labores propias de la Dirección de Planeación, sin estar directamente relacionado con los objetos contratados.

Proyecto 991

- *Meta 3 Implementar 4 iniciativas de asistencia técnica de cooperación regional:* La ejecución de recursos no se encuentra directamente relacionada con el avance físico de la meta, lo que se evidencia es que en este primer trimestre se realizaron pagos del 10,54% por $19,47 millones y el avance de la meta física fue de 25%, a través de convenios de asistencia Técnica y reuniones con los municipios Chía, Cota, Soacha y La Calera, así como asistencias Técnicas referente a IDER y Huella Urbana.

- *Meta 5 Formular un lineamiento intersectorial para la ejecución de una operación estratégica asociada a la innovación:* No se evidencia que la ejecución de recursos se encuentre ligada al cumplimiento de la meta, en atención a que, con el giro del 10% de los recursos por $4,27 millones se registra avance de la meta física del 67%.

Proyecto 7504

- *Meta 3 Garantizar el 100% del apoyo metodológico, administrativo y logístico para el funcionamiento del CTPD, teniendo en cuenta su plan de acción y las competencias de la SDP:* No se encuentra relación directa entre la ejecución de recursos y el avance físico de la meta, toda vez que con el giro del 25% de los recursos por $54,24 millones no se registra avance de la meta.

Por otro lado, en cuanto a las reservas presupuestales, durante el primer trimestre se ejecutó el 40.75%, quedando principalmente recursos en los proyectos 986, 984 y 7504, que corresponden al 93% del total de las reservas pendientes de giro.

Tabla 5. Ejecución de Reservas

Proyecto	Reservas	Giro	%	Pendiente de giro	%
986	518,49	90,09	17,38%	428,40	32,41%
984	663,90	249,70	37,61%	414,20	31,33%
7504	768,75	382,27	49,73%	386,48	29,24%
990	150,59	85,20	56,58%	65,39	4,95%
991	19,47	9,04	46,44%	10,43	0,79%
994	84,13	74,09	88,07%	10,04	0,76%
989	20,99	13,99	66,67%	7,00	0,53%
995	4,82	4,82	100,00%	0,00	0,00%
Total	2.231,13	909,20	40,75%	1.321,93	

Fuente: Ejecución reserva Predis

Las siguientes metas **se reportan con posibles retrasos en la ejecución presupuestal de los recursos de reserva:**

Proyecto 984

- *Meta 4 Implementar 1 estrategia de servicio a la ciudadanía en la SDP*: De las reservas constituidas en 2017 de 6 contratos, se han ejecutado 2 en su totalidad y 1 parcialmente; de los 3 restantes sin ejecución, 2 presentan fecha de finalización enero y febrero de la vigencia (contratos 249 y 353), sin que se hayan registrado giros.

Proyecto 986

- *Meta 3 Realizar 100% de las acciones programadas para implementación de TIC en la SDP*: El único compromiso pendiente por ejecutar por $106,38 millones del contrato 353, corresponde a una orden de compra suscrita en el mes de noviembre de 2017 sin haberse efectuado el pago.

- *Meta 4 Atender el 100% de las necesidades de adquisiciones, adecuaciones y mantenimiento de la infraestructura física y de bienes de la entidad:* Se constituyeron reservas en el contrato 339 por $28 millones, con fecha de finalización en el mes de enero, sin que a la fecha se haya realizado el giro correspondiente.

- *Meta 5 Implementar 5 planes de acción de comunicaciones como apoyo para el desarrollo de las estrategias de comunicación interna y externa de la SDP:* Para esta vigencia se constituyeron reservas por $336,22 millones, girando el 16,74% por $56,28 millones. La baja ejecución de la reserva se debe en parte porque los contratos finalizan en su mayoría en marzo de 2018. Sin embargo, reporta el área, incumplimientos por parte del proveedor del contrato 292 de 2017, que ha llevado a generar prórrogas del mismo a fin de obtener los productos contratados, contrato que afectó el cumplimiento de la meta establecida para 2017.

Por otro parte, se continúan identificando diferencias en el registro en SIIP de los recursos programados, como se evidencia en la tabla No. 6. Adicional a lo anterior, los contratos 376 y 377 del proyecto 7504 registran en SIIP un contratista diferente al registrado en PREDIS.

Tabla 6. Diferencias Recursos Programados SIIP
Cifras en millones de pesos

Proyecto	SIIP	PREDIS	Diferencia
984	7.788,80	7.656,65	132,15
986	1.820,64	2.338,79	-518,16
989	427,50	427,50	-
990	1.857,60	1.939,85	-82,25
991	884,34	747,96	136,39
994	10.665,53	10.348,50	317,03
995	700,00	700,00	-
7504	2.582,10	2.582,10	-
Total	26.726,50	26.741,34	-14,84

Fuente: SIIP y Predis

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

5. FORTALEZAS:

El nivel de recursos de inversión comprometidos durante el primer trimestre del año ascendió al 55%, siendo adecuado frente al periodo reportado, 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.

Se ha visto reflejada la gestión en el aplicativo SIIP, por cuanto se ha reducido notoriamente el nivel de diferencias entre la información registrada y la ejecución presupuestal. Situación similar sucede con las fechas establecidas para iniciar los procesos contractuales las cuales en su mayoría fueron cumplidas.

Aunque el tiempo disponible para el análisis de las metas es corto en atención a las fechas límites establecidas para el registro en Segplan, la Dirección de Planeación hace entrega del reporte en forma oportuna.

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 auditoria.

	DECRIPCIÓN DE LA SITUACIÓN SUSCEPTIBLE DE MEJORA	RESPONSABLE
1	En atención a que al cierre del primer trimestre se evidenció un bajo nivel de giros correspondiente al 8% de los recursos, se sugiere mantener monitoreo a fin de registrar avances significativos al cierre del primer semestre del año. Igual situación para el caso de los recursos de reservas, con un porcentaje de giro del 45%.	Gerentes de proyectos
2	Se recomienda 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 afecten de manera significativa la asignación de recursos a la entidad.	Gerentes de proyectos 984, 989, 991, 994 y 7504.

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES		
3	Se continúan evidenciando casos en los cuales la ejecución presupuestal y contractual no registra un comportamiento directamente relacionado con la ejecución del avance físico de la meta, razón por la cual se sugiere fortalecer la estructuración de las metas de tal forma que la ejecución de los recursos financieros así como los objetos contractuales, refleje el cumplimiento de la meta.	Gerentes de proyectos 984, 986, 7504 y 991.
4	Por la importancia que reviste la herramienta SIIP en la gestión de los proyectos dentro de la SDP, se recomienda realizar los ajustes pertinentes a fin de que refleje la realidad en la programación y ejecución presupuestal y contractual a nivel de metas por proyecto.	Oficina de Planeación y Gerentes de proyectos

6.2 SITUACIONES CRÍTICAS:

***LAS SITUACIONES AQUÍ RELACIONADAS, SE CONSTITUYEN EN CRÍTICAS**, y de acuerdo con el procedimiento S-P PD-005, deben ser objeto de formulación de acciones de mejoramiento, tendientes a eliminar de fondo las causas que las las cuales deben ser formuladas dentro de los términos otorgados para tal fin. Así mismo, la OCI, para la próxima audit 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 Crític*
- ***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 (la diferencia encontrada).*
- ***Efectos:** Los efectos adversos, reales o potenciales, de la brecha entre la condición existente y los criterios, (qué efe ocasionar la diferencia encontrada).*

	CONDICIÓN	CRITERIO	CAUSA	EFECTO	RESPO DIRE
1					
2					

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

JUAN FELIPE RUEDA GARCÍA
Jefe Oficina de Control Interno

1. Nancy Elizabeth Moreno Segura Directora de Planeación