

Nombre del Informe

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

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

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, 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: Un Nuevo Contrato Social y Ambiental para la Bogotá del Siglo XXI, 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

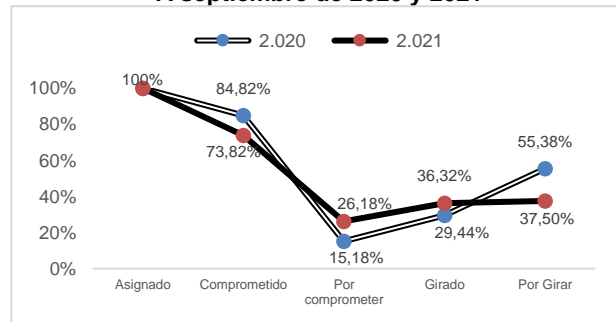
Decreto 807 del 24 de diciembre de 2019.
 PDD Un Nuevo Contrato Social y Ambiental para la Bogotá del Siglo XXI.
 Plan de Contratación 2020 y 2021 de la SDP, Ejecución de Gastos de la vigencia y de las reservas presupuestales de la SDP a 30 de septiembre de 2021.

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.”.

Es así, que el total de recursos asignados a los proyectos de inversión de la entidad en 2021 ascendió a \$42.985,78 millones. A septiembre de 2021 se comprometió el 73,82% por \$31.731,42 millones y giros del 36,32% por \$15.612,5 millones, presentando un menor nivel de compromisos que en 2020, aunque los giros fueron superiores, como se muestra en la gráfica 1.

Gráfica N. 1. Comparativo Ejecución de Recursos A septiembre de 2020 y 2021



Fuente: Ejecuciones presupuestales PREDIS y Bogdata

Tabla N. 1 Modificaciones presupuestales a septiembre de 2021

Cifras en millones de pesos

Proyecto	Presupuesto inicial	Modificaciones	Presupuesto 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	-58,96	11.350,04	-0,52%
7631	7.181,01	1.279,97	8460,98	17,82%
7633	1.596,43	-220,00	1376,43	-13,78%
7634	874,51	3,39	877,9	0,39%
7635	2.197,72	117,96	2315,68	5,37%
7636	4.579,31	1.056,65	5635,96	23,07%
7665	7.681,46	-1.974,16	5707,3	-25,70%
7759	2.437,08	-359,78	2077,3	-14,76%
Total	42.985,78	0,00	42.985,78	0,00%

Fuente: Ejecuciones presupuestales BogData

En la tabla 1 se observa que a septiembre de 2021 se han realizado modificaciones especialmente en el proyecto 7665 que sufrió una reducción del 25.7%, principalmente en las metas 2 y 4 (Fortalecimiento y renovación de Sistemas y Migración de servicios a nuevas tecnologías) que pasaron de una asignación de \$2.771 millones y \$1.057 millones a \$897 millones y \$523 millones.

Por su parte, el proyecto 7636 registró incremento en su asignación del 23,07%, mayoritariamente en las metas 3 y 9 (Memoria Documental y MIPG) que pasaron de \$39 millones y \$1.470 millones a \$269 millones y \$2.130 millones.

Los recursos de inversión se ejecutan a través de 11 proyectos que inicialmente se plantearon con 79 metas que apuntan a 26 metas producto del PDD 2020 - 2024. De éstas, el 86.07% se encuentran en ejecución en 2021, es decir 68 metas; 8 metas inician en vigencias posteriores y 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).

En la siguiente tabla se observa que el 26,40% 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 1 (POT) y 9 (viabilización de hectáreas). 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

Proyecto	Cantidad metas	Program. Anual	Peso porcent	Comprom.	Compr.	Sin	Sin compr.	Giros	Giros	Sin	Sin giro
					Program	comprom	Program.		Program	Giro	Program
408 Y 409											
7604	2	2.678,54	6,23%	2.173,73	81,15%	504,81	18,85%	1.139,89	42,56%	1.033,84	38,60%
20, 22, 23, 24, 33 Y 34											
7623	13	1.438,90	3,35%	724,55	50,35%	714,35	49,65%	320,92	22,30%	403,63	28,05%
163											
7629	4	1.066,75	2,48%	794,60	74,49%	272,15	25,51%	402,64	37,74%	391,96	36,74%
435, 449 Y 450											
7630	9	11.350,04	26,40%	9.840,16	86,70%	1.509,88	13,30%	4.722,15	41,60%	5.118,01	45,09%
462 Y 463											
7631	10	8.460,98	19,68%	6.785,48	80,20%	1.675,50	19,80%	3.045,78	36,00%	3.739,70	44,20%
440, 443, 446 Y 447											
7633	6	1.376,43	3,20%	1.376,33	99,99%	0,10	0,01%	738,28	53,64%	638,05	46,36%
492 Y 532											
7634	4	877,90	2,04%	864,21	98,44%	13,69	1,56%	471,70	53,73%	392,51	44,71%
542											
7635	5	2.315,68	5,39%	1.085,38	46,87%	1.230,30	53,13%	698,86	30,18%	386,52	16,69%
525 Y 529											
7636	11	5.635,96	13,11%	4.019,75	71,32%	1.616,22	28,68%	2.434,28	43,19%	1.585,47	28,13%
511											
7665	5	5.707,30	13,28%	2.273,19	39,83%	3.434,10	60,17%	796,45	13,95%	1.476,74	25,87%
437 Y 439											
7759	7	2.077,30	4,83%	1.794,05	86,36%	283,25	13,64%	841,56	40,51%	952,49	45,85%
Total	76	42.985,78		31.731,42		11.254,35		15.612,50		16.118,92	

Fuente: Ejecución Presupuesto SDP BogData y Segplan

Quedan recursos pendientes por comprometer especialmente en el proyecto 7665 (Infraestructura tecnológica), metas 1 y 2 (renovación de infraestructura y sistemas), con recursos pendientes de \$1.688,33 millones y \$700 millones respectivamente. En cuanto a giros, recursos pendientes de girar principalmente en el proyecto 7630 metas 9 (viabilización de hectáreas) y 1 (POT) por \$2.713,14 millones y \$1.832,16 millones. La gerencia del proyecto 7665 indica que, a noviembre de 2021 se han ejecutado \$3.299,6 millones correspondientes al 58%, legalizando 24 contratos y una adición.

De las 68 metas de proyectos de inversión que se encuentran en ejecución, la siguiente tabla muestra 21 metas en las que transcurrido el 75% de la vigencia, registran compromisos y/o giros inferiores al 50%, resaltando en negrilla 5 metas de las que no se han efectuado pagos y las metas 10 del proyecto 7623 y 12 del 7636 que no han iniciado ejecución de recursos, como se muestra a continuación:

Tabla N. 3 Metas por Proyecto con compromisos y/o giros de menos del 25%
Cifras en millones de pesos

Proyecto	Meta	Programado	Sin comprom.	% sin comprom.	Sin girar	% Sin Girar
7604	2	330,00	181,00	54,85%	68,87	46,22%
7623	1	20,00	0,15	0,77%	19,85	100,00%
	2	510,00	376,00	73,73%	54,84	40,93%
	6	162,00	-	0,00%	162,00	100,00%
	10	105,00	105,00	100,00%	-	0,00%
7629	4	428,10	201,01	46,95%	160,79	70,81%
7630	5	401,82	36,53	9,09%	365,29	100,00%
	6	40,00	-	0,00%	32,80	82,00%
	7	188,18	46,36	24,64%	141,82	100,00%
7631	3	1.054,31	430,00	40,79%	424,50	67,99%
7635	5	1.341,65	1.166,80	86,97%	35,22	20,14%
7636	3	269,30	205,00	76,12%	46,51	72,33%
	7	135,65	-	0,00%	127,30	93,84%
	8	755,00	491,46	65,09%	178,74	67,82%
	12	150,00	150,00	100,00%	-	0,00%
7665	1	2.780,00	1.688,33	60,73%	898,43	82,30%
	2	896,90	700,00	78,05%	109,72	55,72%
	3	698,90	555,78	79,52%	98,14	68,57%
	5	808,60	490,00	60,60%	31,80	9,98%
7759	3	212,50	28,75	13,53%	183,75	100,00%
	4	344,50	250,00	72,57%	37,45	39,63%
Total		11.632,41	7.102,18	61,06%	3.177,80	39,63%
Porcentaje / Total Program.		27,06%	16,52%		7,39%	

Fuente: Reporte Segplan a septiembre de 2020

Al respecto, indicó la gerencia del proyecto 7631 que los recursos pendientes por comprometer por \$430 millones, fueron transferidos a los procesos 101 y 485 a cargo de la Oficina Asesora de Prensa y Comunicaciones.

Tal es así, que de acuerdo con el PAA en su versión 12, sin tener en cuenta las adiciones programadas a procesos en desarrollo, 65 procesos contractuales quedan pendientes de iniciar, de los cuales 36 por \$4.644,91 millones que representan el 41,27% de los recursos pendientes por comprometer, se encontraban para inicio de trámite a julio de 2021, sin que a 30 de septiembre de 2021 se suscribiera la minuta contractual, de los cuales los siguientes 13, representan el 82,78%:

Tabla N. 4 Procesos pendientes por iniciar
Cifras en millones de pesos

Meta	Objeto	Proceso	Valor	Fecha Inicio Trámite	Responsable	Plazo (meses)	% / total
7623							
2	Realizar El Diseño E Implementación De Dos Módulos Virtuales, Uno Para El Seguimiento De Resultados De La Política Pública LGBTI Y Otro Para La Capacitación De Servidoras Y Servidores Públicos En La Implementación De	493	191,00	30/04/21	Dirección De Diversidad Sexual	6	4,11%

Meta	Objeto	Proceso	Valor	Fecha Inicio Trámite	Responsable	Plazo (meses)	% / total
	La Estrategia De Cambio Cultural De La Política Pública LGBTI En El Distrito Capital.						
2	Realizar Las Actividades Requeridas Que Aporten A La Ejecución De La Estrategia De Cambio Cultural Y Que Genere Impacto En La Implementación Del Proyecto Regional Latinoamericano En Lo Nacional E Internacional	37	185,00	30/04/21	Dirección De Diversidad Sexual	6	3,98%
10	Aunar Esfuerzos Técnicos, Administrativos Y Financieros Para Apoyar En La elaboración De La Estrategia De Inclusión Laboral Dirigida A Personas Transgénero Para Reactivación Económica Desde Un Ejercicio Como Plan Piloto.	47	105,00	10/05/2021	Dirección De Diversidad Sexual	6	2,26%
14	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.	662	150,68	12/07/21	Dirección De Diversidad Sexual	4	3,24%
7631							
3	Prestar El Servicio De Agencia De Medios Para La producción Y Publicación De Información De Carácter Institucional De Los Diferentes Temas Que Lidera La Entidad, así Como La Divulgación De La Nueva Metodología De estratificación E Información Relacionada Con El Plan De Ordenamiento Territorial - POT, En Diferentes Medios De comunicación Masiva, Comunitarios Y/O Alternativos.	485	400,00	1/03/21	Oficina Asesora De Prensa Y Comunicaciones	5	8,61%
7636							
8	Prestar El Servicio De Corrección De Estilo, Diseño, Diagramación, Producción, Instalación Y/O Suministro De Material Digital, Impreso, Promocional Y/O Editorial, Requerido Para Socializar, Informar Y Visibilizar Los Proyectos A Través De Las Estrategias De Comunicación Interna Y Externa De La Entidad, De Acuerdo Con Los Lineamientos Establecidos Para Tal Fin	101	400,00	1/02/21	Oficina Asesora De Prensa Y Comunicaciones	6	8,61%
8	Prestar El Servicio De Agencia De Medios Para La producción Y publicación De información De Carácter Institucional De Los Diferentes Temas Que Lidera La Entidad, así Como La Divulgación De La Nueva Metodología De estratificación E información Relacionada Con El Plan De Ordenamiento Territorial - POT, En Diferentes Medios De comunicación Masiva, Comunitarios y/o Alternativos.	485	107,72	1/03/21	Oficina Asesora De Prensa Y Comunicaciones	5	2,32%
12	Realizar El Estudio De Satisfacción Cuantitativo Y Cualitativo De Los Servicios Que Presta La Secretaría Distrital De Planeación A Través De Los Diferentes Canales De Atención De La Entidad.	63	150,00	5/04/21	Dirección De Servicio Al Ciudadano	6	3,23%
7759							
4	Aunar Recursos Humanos, Técnicos Y Financieros Para Brindar Apoyo En La Elaboración Del Informe Voluntario ODS De La Región Y Definición De Agenda Conjunta De Prioridades Regionales	567	150,00	15/07/21	Dirección De Integración Regional Nacional E Internacional	4	3,23%
7665							
1	Adquirir Infraestructura Tecnológica De Puestos De Trabajo	73	827,50	30/04/21	Dirección De Sistemas	3	17,82%

Meta	Objeto	Proceso	Valor	Fecha Inicio Trámite	Responsable	Plazo (meses)	% / total
1	Realizar La Adecuación Del Cableado Estructurado De Los Puestos De Trabajo Y Acondicionamiento De Los Centros De Cableado.	11	687,95	17/07/21	Dirección De Sistemas	4	14,81%
5	Adquirir E Implementar Una Solución Integrada Para La gestión De Vulnerabilidades En La Infraestructura Tecnológica De La SDP.	6	250,00	15/04/21	Dirección De Sistemas	6	5,38%
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.	272	240,00	5/07/21	Dirección De Sistemas	11	5,17%

Fuente: Plan Anual de Adquisiciones a 30 de septiembre de 2021, DGC

Vale decir que los dos procesos sombreados justifican la ejecución de las metas 10 del proyecto 7623 y 12 del 7636 que, como se indicó en la tabla 3 no han iniciado ejecución de recursos, de los cuales se registran fecha de inicio de selección en el primer semestre del año. Igualmente, que el retraso en su inicio concluirá en constitución de reservas presupuestales, al corresponder a plazos superiores a 4 meses. La gerencia del proyecto 7665 indica que, de los 10 procesos pendientes por legalizar a este corte, 6 procesos estaban radicados en la DGC.

En la tabla 5 se observa que el 20,59% de las metas registran avances en la meta física inferiores al 60%, de las cuales la meta 12 del proyecto 7636 no ha iniciado su ejecución sin registrar recursos comprometidos.

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

Proyecto	Meta	Meta física	Avance	% meta física	Proyecto	Meta	Meta física	Avance	% meta física
7636	12	1	0	0,00%	7630	6	100	30	30,00%
7630	5	0,2	0,02	10,00%	7633	6	1	0,35	35,00%
7630	7	0,2	0,02	10,00%	7636	7	100	40	40,00%
7759	3	2	0,25	12,50%	7629	3	25,2	13,5	53,57%
7623	10	100	20	20,00%	7631	7	1,9	1,1	57,89%
7631	10	8	2	25,00%	7633	5	3	1,74	58,00%
7634	4	5	3,5	25,00%	7634	2	3	1,75	58,33%

Fuente: Informe Segplan a 30 de septiembre de 2021

Al respecto, la gerencia del proyecto 7631 indicó respecto de la meta 7 que corresponde a la planeación de la meta pues la escritura final del segundo estudio se hará durante el cuarto trimestre del año 2021.

Como consecuencia de lo observado en la anterior tabla, se observa en el siguiente cuadro, metas producto PDD que al tercer trimestre, presentan avances inferiores al 60%, de las cuales 2 no registran progresos:

Tabla N. 6 Metas producto PDD con menor nivel de avance en la meta física

Meta producto	Meta física producto vigencia	% avance vigencia	Meta producto	Meta física vigencia
437	Definir e implementar una estrategia que conduzca a la conformación de la creación, institucionalización y reglamentación de la Región Metropolitana y a la armonización de iniciativas de impacto regional	0,20	0,08	40,00%
440	Formular apuestas territoriales para fortalecer las acciones y políticas de desarrollo económico de sectores estratégicos para la ciudad	40,00	20,00	50,00%
450	Viabilizar 800 hectáreas para el desarrollo de proyectos en la ciudad, desde los componentes de la estructura ecológica principal, movilidad, espacio público,	193,96	101,76	52,46%

Meta producto	Meta física producto vigencia	% avance vigencia	Meta producto	Meta física vigencia
	revitalización, sistema de cuidado, vivienda, servicios urbanos, empleo y productividad, que aporten al desarrollo regional			
462	Producir información de las operaciones urbanas integrales para cualificar el proceso de toma de decisiones, a partir de la implementación de una batería de indicadores de seguimiento y evaluación	8,00	2,00	25,00%
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: Porcentaje de predios residenciales urbanos estratificados con el nuevo modelo de estratificación definido por el DANE	100,00	-	0,00%
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: Indicador 503: Estudios de impacto social y financiero de la estratificación realizados	1,90	1,10	57,89%
492	Desarrollar herramientas metodológicas para que los quince sectores de la administración tomen decisiones de política pública, de gestión institucional y de inversión que incorporen necesidades diferenciadas de las poblaciones, los sectores sociales y las familias del distrito, a partir de 15 estudios sobre sus realidades y dinámicas adelantados desde el Observatorio Poblacional-Diferencial y de Familias	100,00	-	0,00%
532	Operar el Sistema Integral de Seguimiento y Evaluación de Políticas Públicas	3,00	1,50	50,00%

Fuente: Informe Segplan a 30 de septiembre de 2021

Llama la atención que de algunas de las metas PDD descritas en la anterior tabla, además de presentar avances mínimos, los porcentajes no son concordantes con los presentados en las metas inversión que las sustentan, como se muestra en la siguiente tabla:

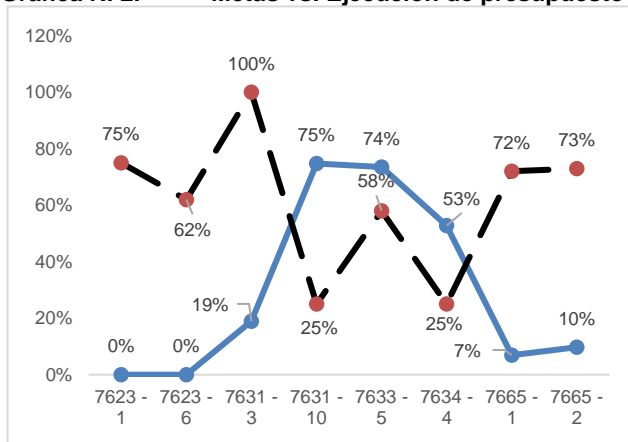
Tabla N. 7 Metas producto PDD vs. Metas proyectos de Inversión

Meta Producto	Meta producto	% avance vigencia	Proyecto	Meta	% meta física
437	Definir e implementar una estrategia que conduzca a la conformación de la creación, institucionalización y reglamentación de la Región Metropolitana y a la armonización de iniciativas de impacto regional	40,00%	7759	4	70,00%
				5	70,00%
				6	75,00%
				7	0,00%
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: Porcentaje de predios residenciales urbanos estratificados con el nuevo modelo de estratificación definido por el DANE	0,00%	7631	3	100,00%
492	Desarrollar herramientas metodológicas para que los quince sectores de la administración tomen decisiones de política pública, de gestión institucional y de inversión que incorporen necesidades diferenciadas de las poblaciones, los sectores sociales y las familias del distrito, a partir de 15 estudios sobre sus realidades y dinámicas adelantados desde el Observatorio Poblacional-Diferencial y de Familias	0,00%	7634	4	70,00%

Fuente: Informe Segplan a 30 de septiembre de 2021

Respecto a la meta 463, la gerencia del proyecto 7631 indicó que el indicador sólo se moverá una vez se expida 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.

Gráfica N. 2. Metas vs. Ejecución de presupuesto



Fuente: Segplan conciliado con Bogdata

Dentro de los lineamientos establecidos por la Secretaría General de la Alcaldía Mayor para la presentación del Informe de seguimiento al cumplimiento de las metas del PDD a cargo de la entidad, se establecía como una de las posibles observaciones a realizar a los ejecutores de proyectos, la falta de alineación entre el cumplimiento de las metas físicas y la ejecución presupuestal, bajo la premisa de que la ejecución de recursos debe propender por el cumplimiento de las metas físicas establecidas.

Es así como la gráfica 2 registra las metas donde el avance físico no se encuentra directamente relacionado con su ejecución presupuestal (comparación entre el porcentaje de giros y avance de la meta física), siendo más marcada la diferencia en las metas 1 del proyecto 7623 (LGBTI) y 2 del proyecto 7665 (TIC). Este análisis no tiene en cuenta aquellas metas en las que se ejecutaron reservas al cierre de septiembre de 2021.

En cuanto a las reservas, pertenecientes a 53 metas, al tercer trimestre de 2021 se ejecutó el 93,64% por \$ 5.190,21 millones, principalmente recursos en los proyectos 7631 (Información) y 7665 (Tecnología). Llama la atención que durante este trimestre tan solo se ejecutaron \$392,64 millones correspondientes a los proyectos con giros en negrilla, que representan el 7,08% del total de las reservas. Queda pendiente de giro el 6,36% de los recursos por \$352,35 millones, principalmente recursos por girar en las metas 7636-8 (Divulgación) y 7631-7 (Estratificación):

Tabla N. 8 Ejecución de Reservas

Cifras en millones de pesos

Proyecto	Reserva	% / total	Giro	% giro	Pendiente de giro	% pendiente de giro
PDD 2016 - 2020						
994	297,62	5,37%	290,33	97,55%	7,28	2,45%
984	61,72	1,11%	54,26	87,91%	7,46	12,09%
986	58,95	1,06%	58,67	99,53%	0,28	0,47%
7504	56,06	1,01%	56,06	100,00%	-	0,00%
991	25,54	0,46%	25,54	100,00%	-	0,00%
990	21,33	0,38%	21,33	100,00%	-	0,00%
989	4,88	0,09%	4,88	100,00%	-	0,00%
Subtotal	526,09	9,49%	511,06	97,14%	15,02	2,86%
PDD 2020 - 2024						
7631	2.693,25	48,59%	2.574,61	95,59%	118,64	4,41%
7665	1.143,37	20,63%	1.093,96	95,68%	49,40	4,32%
7636	375,78	6,78%	223,88	59,58%	151,90	40,42%
7630	221,19	3,99%	206,30	93,27%	14,89	6,73%
7604	192,32	3,47%	192,32	100,00%	-	0,00%
7623	139,47	2,52%	139,47	100,00%	-	0,00%
7759	106,58	1,92%	106,58	100,00%	-	0,00%
7635	53,88	0,97%	51,38	95,36%	2,50	4,64%
7633	45,50	0,82%	45,50	100,00%	-	0,00%

Proyecto	Reserva	% / total	Giro	% giro	Pendiente de giro	% pendiente de giro
7629	45,13	0,81%	45,13	100,00%	-	0,00%
Subtotal	5.016,48	90,51%	4.679,14	93,28%	337,33	6,72%
Total	5.542,56	100,00%	5.190,21	93,64%	352,35	6,36%

Fuente: Ejecución reserva Predis y Reporte contratación

Del saldo pendiente por ejecutar por \$352,35 millones, corresponde principalmente a los contratos relacionados en la siguiente tabla, principalmente en el proyecto 7636 y 7631:

Tabla N. 9 Principales contratos que ejecutan reservas
 Cifras en millones de pesos

Proyecto	Meta	Contrato	Responsable	Fecha final contrato	Objeto	Valor Contrato	Valor Reserva	Giros	Pendiente De Giro	%
7636	8	343	Jefe Asesora De Prensa Y Comunicaciones	4/02/2021	Divulgación Y Socialización De Los Temas Que Lidera La SDP.	148,83	148,83	18,21	130,63	37,07%
7631	7	527	Director De Estratificación	20/05/2021	Evaluación Del Impacto De La Nueva Metodología De Estratificación Urbana En Bogotá.	593,20	593,20	474,56	118,64	33,67%
7665	2	484	Director De Sistemas	2/06/2021	Desarrollo Y Puesta En Funcionamiento La Interoperatividad Entre Los sistemas Bogotá Te Escucha y Sipa	85,68	68,54	34,27	34,27	9,73%
7636	8	495	Jefe Asesora De Prensa Y Comunicaciones	8/05/2021	Publicación De Avisos De Prensa, Para La divulgación E Información Institucional	20,00	20,00	5,79	14,21	4,03%
7630	9	318	Director De Vías, Transporte Y Servicios Públicos	28/12/2020	Apoyo En La Consolidación Y Validación De Los Lineamientos Para La Ubicación De Estaciones Radioeléctricas En Espacio Público	13,13	13,13	-	13,13	3,73%

Fuente: Bogdata Ejecución Presupuestal a septiembre de 2021 y Ejecución Contractual

Con relación a la meta 7 del proyecto 7631 indicó la gerencia del proyecto que el saldo por ejecutar corresponde al contrato 527 de 2020, cuyo pago final por \$118.64 millones se giró en octubre pasado, teniendo en cuenta que los productos entregados por el contratista eran un insumo fundamental para la fase de implementación de la nueva metodología de estratificación y por ello se debió realizar una revisión exhaustiva. Adicional se presentó un conflicto de interés de la ordenadora del gasto de la entidad y se debió nombrar una nueva ordenadora. En cuanto al proyecto 7665, la gerencia señaló que el saldo pendiente por \$50.32 millones, se proyectan pagar en el mes de diciembre de 2021.

Nótese que de la meta 7636-8 (Divulgación), la reserva pendiente por ejecutar corresponde principalmente al contrato 343, del cual no se ejecutaron recursos en 2020, registra fecha de finalización febrero de 2021 y a este corte registra pendiente por girar el 87,77% por \$130,63 millones. Situación similar se presenta con el contrato 527 de la meta 7631-7 (Estudios estratificación), del que se registran recursos pendientes por ejecutar de \$118,64 millones, que representa el 33,67% del total de reservas por girar.

Por otra parte, es necesario resaltar las reservas referentes a 7 contratos que sustentaban metas del PDD 2016 – 2020 que aún no se han girado, principalmente en el proyecto 984 y 994, que registran fechas de finalización del primer trimestre del año:

Tabla N. 10 Contratos que ejecutan reservas referentes a metas PDD 2016 - 2020
 Cifras en millones de pesos

Proyecto	Meta	Contrato	Fecha final contrato	Objeto	Valor Contrato	Valor Reserva	Giros	Pendiente De Giro
984	4	7	24/12/2020	Apoyo En Actividades De Sostenibilidad Y Depuración De Los Procesos Tecnológicos De Intercambio De Información Misional	93,45	7,12	-	7,12
984	4	191	3/01/2021	Apoyo En El Desarrollo Y Ajustes Que Requiera La Página Web Inventario Bogotá Y Demás páginas Web	25,50	3,74	3,40	0,34
994	3	211	31/12/2020	Apoyo En La Revisión Y Verificación De Los Requisitos Técnicos, Para Viabilización Del Suelo.	50,40	7,20	3,60	3,60
994	3	214	31/12/2020	Apoyo En La Recopilación Y Revisión De Insumos Técnicos, Para La Localización De Las Infraestructuras De Servicios Públicos Y De Vías En El Distrito Capital.	22,49	3,21	-	3,21
994	3	239	1/01/2021	Apoyo En La Revisión Y Articulación Técnica De Los Conceptos de Las Entidades Del Distrito Sobre Las Propuestas Urbanísticas De Planes Parciales De Desarrollo En El Plan De Ordenamiento Zonal Lagos De Torca Para La Viabilizarían De Suelo	59,50	8,78	8,50	0,28
994	4	143	3/01/2021	Apoyo En Las Actividades De Organización, Clasificación Y Compilación De La Información Generada En El Proceso De revisión A La Propuesta Del POT	14,92	2,05	1,87	0,19
986	5	337-2019		Modificación No. 02 Al Contrato 337 De 2019 para Realizar El Diseño, Diagramación, Adaptación Literaria Y Pedagógica, En Medio Magnético E Impreso De Las Publicaciones De La SDP	113,46	0,28	-	0,28
Total					379,73	32,39	17,37	15,02

Fuente: Bogdata Ejecución Presupuestal a septiembre de 2021 y Ejecución Contractual

Información Contractual Reportada

En el Informe Definitivo de Seguimiento a la Ejecución de los Compromisos de la SDP en los Planes de Desarrollo saliente y entrante - IV Trimestre de 2019¹ se estableció la situación susceptible de mejora 3, para la Dirección de Gestión Contractual (DGC), relacionada con la existencia de debilidades en los reportes que han sido suministrados por la esta Dirección, lo cual, aunque con la creación del reporte en Sisco disminuyó las diferencias en la información, aún persisten debilidades. Como respuesta², la DGC indica que “se crearon dos consultas en Sisco para generar los archivos remitidos en las respuestas a los numerales A y B (vigencia 2021)”.

¹ 3-2021-03476 del 19 de febrero de 2020

² Correo del 19 de abril de 2021

Sin embargo, 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	2.379,53	2.678,54	-299,01	-11,16%	2.173,73	2.173,73	-	0,00%
7623	1.432,50	1.438,90	-6,40	-0,44%	724,55	724,55	-	0,00%
7629	853,35	1.066,75	-213,40	-20,01%	794,60	794,60	-	0,00%
7630	11.712,37	11.350,04	362,33	3,19%	9.854,56	9.840,16	14,40	0,15%
7631	7.348,11	8.460,98	-1.112,87	-13,15%	6.794,23	6.785,48	8,75	0,13%
7633	1.400,43	1.376,43	24,00	1,74%	1.376,33	1.376,33	-	0,00%
7634	874,51	877,90	-3,38	-0,39%	799,49	864,21	-64,73	-7,49%
7635	1.148,88	2.315,68	-1.166,80	-50,39%	1.085,38	1.085,38	-	0,00%
7636	4.908,50	5.635,96	-727,47	-12,91%	3.977,09	4.019,75	-42,66	-1,06%
7665	5.665,37	5.707,30	-41,93	-0,73%	2.273,19	2.273,19	-	0,00%
7759	2.087,08	2.077,30	9,78	0,47%	1.798,55	1.794,05	4,50	0,25%
Total	39.810,62	42.985,78	-3.175,16	-7,39%	31.651,69	31.731,42	-79,73	-0,25%

Fuente: Información reportada por la DGC y Ejecución Presupuestal BogData

Como se observa, para este corte aumentaron significativamente las diferencias entre las cifras de programación de recursos, cifras que se corroboraron con el PAA publicado en su versión 12. Por lo anterior, y dado que las acciones establecidas por el proceso de Gestión Contractual no han logrado subsanar en su totalidad las debilidades detectadas, se procede a establecer una nueva situación crítica.

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 los objetivos establecidos, contribuyendo al cumplimiento del PDD.

El nivel de recursos de inversión comprometidos al cierre del tercer trimestre del 2021 ascendió al 73,82%, 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 a este corte ascendió al 93,64%, siendo adecuado frente a lo planeado.

5.2. Debilidades

5.2.1. Situaciones susceptibles de mejora

N°	Situación susceptible de mejora	Numeral	Responsable
1	<p>Se evidenció que, a septiembre de 2021, se registran giros por debajo del 40%, quedando pendiente por ejecutar el 60% de los recursos para el último trimestre del año. Es así, que de las 68 metas de proyectos de inversión que se encuentran en ejecución, en 21 metas transcurrido el 75% de la vigencia, se registran compromisos y/o giros inferiores al 50%, de éstas las metas 10 del proyecto 7623 y 12 del 7636 que no han iniciado ejecución de recursos.</p> <p>Esta situación aunada a que 65 procesos contractuales quedan pendientes de iniciar, de los cuales 36 por \$4.644,91 millones que representan el 41,27% de los recursos pendientes por comprometer, se encontraban para inicio de trámite a julio de 2021, sin que a 30 de septiembre de 2021 se suscribiera la minuta contractual, de los cuales los siguientes 13, representan el 82.78% (Ver tabla 4). Vale decir que los procesos 47 y 63 justifican la ejecución de las metas 10 del proyecto 7623 y 12 del 7636 que, como se indicó no han iniciado ejecución de recursos, de los cuales se registran fecha de inicio de selección en el primer semestre del año, por lo que el retraso concluirá en constitución de reservas presupuestales, al corresponder a plazos superiores a 4 meses.</p> <p>Por otra parte, se evidenció que el 20,59% de las metas registran avances en la meta física inferiores al 60% (Ver tabla 5), lo que impacta en el cumplimiento de las metas producto PDD que, al tercer trimestre, presentan avances inferiores al 60% (Ver tabla 5). Es así, que la meta 492 no registra progresos.</p> <p>Por lo anterior, se sugiere mantener monitoreo a fin de garantizar bajo una seguridad razonable, cumplir con las metas establecidas en los proyectos de inversión, lo que redundará en el cumplimiento de las metas de inversión y consecuentemente las metas producto del PDD a cargo de la SDP. Igualmente, establecer los controles necesarios que fortalezcan la planeación contractual, a fin de cumplir a cabalidad con los plazos establecidos en el PAA.</p>	4	Gerentes de proyectos
2	<p>Dentro de los lineamientos establecidos por la Secretaría General de la Alcaldía Mayor para la presentación del Informe de seguimiento al cumplimiento de las metas del PDD a cargo de la entidad³, se establecía como una de las posibles observaciones a realizar a los ejecutores de proyectos, la falta de alineación entre el cumplimiento de las metas físicas y la ejecución presupuestal, bajo la premisa de que la ejecución de recursos debe propender por el cumplimiento de las metas físicas establecidas.</p> <p>Es así, que la gráfica 2 registra las metas donde el avance físico no se encuentra directamente relacionado con su ejecución presupuestal (comparación entre el porcentaje de giros y avance de la meta física), siendo las metas 1 del proyecto 7623 (LGBTI) y 2 del proyecto 7665 (TIC), las que presentan mayor diferencia entre estos dos parámetros comparados. Este análisis no tiene en cuenta aquellas metas en las que se ejecutaron reservas en el primer semestre. Por otra parte, llama la atención que para la meta producto PDD 437 además de presentar avances</p>	4	Gerentes de proyectos

³ Artículo 3 del Decreto 215 de 2017

N°	Situación susceptible de mejora	Numeral	Responsable
	<p>mínimos, los porcentajes no son concordantes con los presentados en las metas inversión que las sustentan, como se muestra en tabla 7.</p> <p>Por lo anterior, se recomienda analizar los indicadores construidos para estas metas y se establezca la posibilidad de ajustarlos, de tal forma que su ejecución física tenga relación directa con la ejecución presupuestal.</p>		
3	<p>Se evidenciaron debilidades en la planeación de los proyectos de inversión, reflejadas en la ejecución de las reservas presupuestales constituidas en 2020 por las siguientes situaciones:</p> <ul style="list-style-type: none"> El 37,07% de las reservas pendientes por girar corresponde al contrato 343, del cual en 2020 no se realizó ningún giro quedando la reserva constituida por la totalidad de los recursos contratados. Adicionalmente, presenta recursos pendientes de giro del 88% al cierre del tercer trimestre, pese a que registra fecha de finalización febrero de 2021. Se evidenció al cierre del tercer trimestre de 2021, la existencia de recursos de reservas presupuestales sin giro en 7 de contratos que registran fechas de finalización del primer trimestre del año que sustentaban metas del PDD 2016 – 2020, principalmente en el proyecto 984 y 994. Aunque la cuantía es mínima, estos recursos se están ejecutando después de transcurridos 9 meses de finalización de ejecución de las metas que les dieron origen. <p>Por lo anterior, se recomienda fortalecer la planeación en la ejecución de recursos de inversión, de tal forma que se ejecuten oportunamente sustentando el cumplimiento de las metas que los generaron, en concordancia con lo establecido en el documento <i>E-IN-011 LINEAMIENTOS PARA LA PLANEACIÓN INSTITUCIONAL DE LA SDP: “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></p> <p>Igualmente, atender las disposiciones establecidas por la SDP mediante Circular 021 del 13 de octubre de 2021, donde se resalta el carácter como instrumento de uso excepcional de las reservas presupuestales y señala la necesidad de pagarlas antes de finalizar la presente vigencia para no afectar el presupuesto de la próxima si de ser necesario se constituyen vigencias expiradas.</p> <p>Sea el momento para recomendar atender lo establecido en la Circular No. 023 del 5 de noviembre de 2021, como lineamiento para la planeación contractual de la vigencia 2022, por la aplicación de restricciones en el periodo electoral, de que trata la Ley de garantías.</p>	4	Gerentes de proyectos
<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



SECRETARÍA DE PLANEACIÓN

S-FO-008 INFORME DE CONTROL INTERNO
 Versión 9 Acta de mejoramiento 302 de diciembre 16 de 2019
 Proceso S-CA-001
 OFICINA DE CONTROL INTERNO

Consecutivo:

N°	Condición	Criterio	Causa	Efecto	Numeral	Responsable	Reincidente (sí/no)	Tema clave (Max 5)
1.	El proceso de Gestión Contractual acató la situación crítica establecida en 2019, respecto de la falta de reporte generado del aplicativo SISCO. Sin embargo, aunque se han observado avances importantes, 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, como se muestra en la tabla 11. Esta situación se ha identificado en todos los informes trimestrales de seguimiento a metas de proyectos de inversión, que la OCI ha realizado en las vigencias 2020 y 2021.	Artículo 44 del Decreto 016 de 2013, literal h: "h) Llevar y mantener actualizado el sistema de información previsto para diligenciar, publicitar, registrar y hacer seguimiento de todos los procesos contractuales que adelante la Secretaría."	Debilidades en el aplicativo SISCO. El reporte de contratación debe ser alimentado en algunos campos de forma manual y en algunos casos se observan casillas sin la información requerida. Debilidades en los controles establecidos en el A-PD-120 Plan Anual de Adquisiciones – SDP, que permitan garantizar bajo una seguridad razonable que la información que se genere en el reporte sea coincidente con la realidad en el proceso contractual y la ejecución presupuestal.	Inconsistencias en la información presentada a nivel interno, que dificulta realizar actividades de seguimiento y control a nivel de todas las líneas de defensa sobre la información registrada.	4	Dirección de Gestión Contractual	No.	Contratación

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.

Definiciones:

- **Condición:** Descripción de la situación deficiente encontrada, (lo que es/realidad).
- **Criterio:** Estándar/norma/reglamento contra el cual se ha medido o comparado la condición, (lo que debe o debió ser).
- **Causa:** 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.
- **Efecto:** Consecuencia real o potencial, cuantitativa o cualitativa de la condición descrita, (la diferencia entre lo que es y debió ser).

Nombres / Equipo Auditor		Fecha Inicio	Fecha Fin
Auditor líder / principal	Johana Milena Pulido Montañez	21/10/2021	24/11/2021
Auditor(es) interno(s) / acompañante(s)	Luz Marina Bohórquez Vargas		

JUAN FELIPE RUEDA GARCÍA
 Jefe Oficina de Control Interno

1. Mónica Maloof Arias
2. Carolina Herrera Ramírez

Directora de Planeación
Directora de Gestión Contractual

Cra. 30 N° 25 -90
 pisos 5, 8, 13 / SuperCade, piso 2
 PBX: 335 8000
 www.sdp.gov.co
 Código Postal: 1113111

