

Nombre del Informe

**Informe Definitivo de Seguimiento a la Ejecución de los Compromisos de la SDP
en el PDD 2020 – 2024 – Segundo Trimestre de 2021.****Área(s) Auditada(s)
- Responsable(s)****Subsecretarías de:**Planeación Territorial -
Claudia Andrea Ramírez
MontillaPlaneación Socioeconómica
- Beatriz Yadira Díaz CuervoInformación y Estudios
Estratégicos - Antonio
Avendaño ArosemenaPlaneación de la Inversión –
Pedro Antonio BejaranoGestión 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. De los 8 proyectos de inversión de la SDP que soportaron el cumplimiento de las metas del PDD Bogotá Mejor para Todos (BMPT), se analizó la ejecución de reservas.

3. Criterios

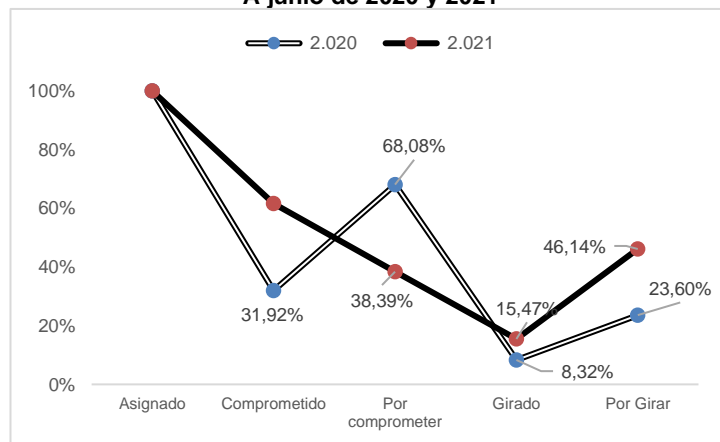
Decreto 807 del 24 de diciembre de 2019.
 PDD Un Nuevo Contrato Social y Ambiental para la Bogotá del Siglo XXI.
 Plan de Contratación 2020 y 2021 de la SDP, Ejecución de Gastos de la vigencia y de las reservas presupuestales de la SDP a 30 de junio de 2021.

4. Resultados del informe

En el marco del Decreto 807 del 24 de diciembre de 2019 "Por medio del cual se reglamenta el Sistema de Gestión en el Distrito Capital y se dictan otras disposiciones", 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."

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

Es así, que el total de recursos asignados a los proyectos de inversión de la entidad en 2021 ascendió a \$42.985,77 millones. A junio de 2021 se comprometió el 61,61% por \$26.482,34 millones y giros del 15,47% por \$6.648,87 millones, presentando un significativo mayor nivel de compromisos y giros que en 2020, como se muestra en la gráfica 1.



Fuente: Ejecuciones presupuestales PREDIS y Bogdata

Los recursos de inversión se ejecutan a través de 11 proyectos con 78 metas que apuntan a 26 metas producto del PDD 2020 - 2024. De éstas, el 88.46% se encuentran en ejecución en 2021, es decir 69 metas. En la siguiente tabla se observa que el 27,43% 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 7665 *Fortalecimiento de la infraestructura tecnológica para atender las necesidades de la SDP y responder al esquema de un gobierno abierto en Bogotá*, en las metas 1 (infraestructura tecnológica) y 2 (sistemas de información), así:

Tabla N. 1 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
435, 449 Y 450											
7630	9	11.790,00	27,43%	7.899,23	67,00%	3.890,77	33,00%	1.833,71	15,55%	6.065,52	51,45%
511											
7665	5	7.490,49	17,43%	1.254,34	16,75%	6.236,15	83,25%	125,43	1,67%	1.128,91	15,07%
462 Y 463											
7631	10	7.371,98	17,15%	6.263,84	84,97%	1.108,14	15,03%	1.335,05	18,11%	4.928,79	66,86%
525 Y 529											
7636	13	4.944,31	11,50%	3.532,70	71,45%	1.411,62	28,55%	1.573,55	31,83%	1.959,15	39,62%
408 Y 409											
7604	2	2.412,04	5,61%	2.104,39	87,25%	307,65	12,75%	375,09	15,55%	1.729,30	71,69%
542											
7635	5	2.315,68	5,39%	999,05	43,14%	1.316,62	56,86%	326,55	14,10%	672,51	29,04%
437 Y 439											
7759	7	2.087,08	4,86%	1.496,05	71,68%	591,03	28,32%	311,92	14,95%	1.184,13	56,74%
20, 22, 23, 24, 33 Y 34											
7623	14	1.432,50	3,33%	512,70	35,79%	919,80	64,21%	146,62	10,24%	366,08	25,56%
440, 443, 446 Y 447											
7633	6	1.400,43	3,26%	999,42	71,37%	401,00	28,63%	273,78	19,55%	725,64	51,82%
492 Y 532											
7634	4	874,51	2,03%	760,61	86,98%	113,90	13,02%	182,52	20,87%	578,09	66,10%
163											
7629	4	866,75	2,02%	660,00	76,15%	206,75	23,85%	164,65	19,00%	495,35	57,15%
Total		42.985,77		26.482,34		16.503,43		6.648,87		19.833,47	

Fuente: Ejecución Presupuesto SDP BogData y Segplan

De las 69 metas de proyectos de inversión que se encuentran en ejecución, la siguiente tabla muestra 38 metas en las que transcurrido el 50% de la vigencia, registran giros inferiores al 20%; se resaltan en negrilla, 9 que no han iniciado ejecución de recursos y 4 metas (sombreadas) registran compromisos por debajo del 20%, como se muestra a continuación:

Tabla N. 2 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	1	2.063,89	108,50	5,26%	1.717,94	83,24%
	2	348,15	199,15	57,20%	319,02	91,63%
7623	1	20,00	20,00	100,00%	20,00	100,00%
	2	510,00	406,00	79,61%	477,04	93,54%
	3	36,00	-	0,00%	31,80	88,33%
	6	162,00	162,00	100,00%	162,00	100,00%
7629	10	105,00	105,00	100,00%	105,00	100,00%
	1	186,00	36,00	19,35%	148,98	80,10%
7630	4	240,75	170,75	70,92%	222,33	92,35%
	1	5.186,00	1.591,89	30,70%	4.257,65	82,10%
	4	76,00	8,00	10,53%	64,80	85,26%
	5	401,82	401,82	100,00%	401,82	100,00%
	6	88,00	88,00	100,00%	88,00	100,00%
	7	188,18	188,18	100,00%	188,18	100,00%
7631	9	5.850,00	1.612,88	27,57%	4.955,84	84,72%
	2	3.131,76	133,29	4,26%	2.558,61	81,70%
	3	1.053,60	449,29	42,64%	968,34	91,91%
	6	528,07	46,47	8,80%	423,01	80,11%
7633	8	491,21	88,54	18,02%	398,66	81,16%
	2	96,00	-	0,00%	82,40	85,83%
7634	6	299,00	299,00	100,00%	299,00	100,00%
7635	4	497,87	113,90	22,88%	405,28	81,40%
	3	298,46	98,00	32,84%	251,17	84,16%
	5	1.296,30	1.192,77	92,01%	1.232,54	95,08%

Proyecto	Meta	Programado	Sin comprom	% sin comprom	Sin girar	% Sin Girar
7636	3	39,06	6,76	17,31%	31,47	80,56%
	4	341,00	47,08	13,81%	278,21	81,59%
	5	51,05	28,07	54,99%	45,00	88,15%
	7	135,65	-	0,00%	135,65	100,00%
	8	960,70	771,54	80,31%	936,69	97,50%
	12	150,00	150,00	100,00%	150,00	100,00%
7665	1	2.339,12	2.082,45	89,03%	2.283,47	97,62%
	2	2.764,20	2.612,30	94,50%	2.742,46	99,21%
	3	531,27	527,00	99,20%	531,27	100,00%
	4	1.047,30	524,40	50,07%	1.021,46	97,53%
	5	808,60	490,00	60,60%	786,40	97,25%
7759	1	219,00	-	0,00%	195,90	89,45%
	3	344,03	344,03	100,00%	344,03	100,00%
	4	294,50	200,00	67,91%	268,95	91,32%
Total		33.179,54	15.303,06	46,12%	29.530,36	89,00%
Porcentaje / Total Program.		77,19%	35,60%		68,70%	

Fuente: Reporte Segplan a septiembre de 2020

De acuerdo con el Plan Anual de Compras – PAA quedan pendientes 65 procesos contractuales, de los cuales 38 por \$4.264,92 millones que representan el 25,84% de los recursos pendientes por comprometer, se encontraban para inicio de trámite en el primer trimestre del año, sin que a 30 de junio iniciaran ejecución, de los cuales los siguientes 12, representan el 76,86%:

Tabla N. 3 Procesos pendientes por iniciar
Cifras en millones de pesos

Proyecto	Meta	Objeto	Proceso	Valor	Fecha Inicio Trámite	Responsable	Plazo
7665	1	Adquirir infraestructura tecnológica de puestos de trabajo para la SDP	73	827,50	30/04/21	Dirección De Sistemas	3 mes(es)
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 para Bogotá, en diferentes medios de comunicación masiva, comunitarios y/o alternativos	485	400,00	1/03/21	Oficina Asesora De Prensa Y Comunicaciones	5 Hasta Agotar Valor
7636	8	Realizar el diseño, diagramación, adaptación literaria y pedagógica, en medio magnético e impreso de las publicaciones de la SDP	101	400,00	1/02/21	Oficina Asesora De Prensa Y Comunicaciones	6 mes(es)
7604	1	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros, para brindar el apoyo administrativo, técnico y metodológico al Consejo Territorial de Planeación Distrital-CTPD para el desarrollo de su plan de acción 2021, en el marco del modelo colaborativo para el fortalecimiento de la participación ciudadana, la	243	304,88	1/04/21	Dirección De Participación Y Comunicación Para La Planeación	6.5 mes(es)

Proyecto	Meta	Objeto	Proceso	Valor	Fecha Inicio Trámite	Responsable	Plazo
		rendición de cuentas y la comunicación efectiva en la promoción de instrumentos de planeación de POT y PDD.					
7665		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 mes(es)
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 la estrategia de cambio cultural de la política pública LGBTI en el distrito capital.	493	191,00	30/04/21	Dirección De Diversidad Sexual	6 mes(es)
7623	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 mes(es)
7623	6	realizar un estudio sobre violencias contra personas de los sectores LGBTI residentes en Bogotá, que genere impacto en el diseño de la estrategia de cambio cultural.	44	162,00	30/04/21	Dirección De Diversidad Sexual	6 mes(es)
7636	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 Ciudadano	6 mes(es)
7665	1	Ampliar la capacidad de gestión de copias de seguridad de la librería Ito-8	22	150,00	19/04/21	Dirección De Sistemas	3 mes(es)
7665	1	adquirir una solución para la administración del ancho de banda que hace parte de la infraestructura tecnológica de la SDP.	27	150,00	30/04/21	Dirección De Sistemas	4 mes(es)
7636	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 para Bogotá, en diferentes medios de comunicación masiva, comunitarios y/o alternativos	485	107,72	1/03/21	Oficina Asesora De Prensa Y Comunicaciones	5 Hasta Agotar Valor
total				3.278,10			

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

Por otra parte, se evidenció en el reporte Segplan, que no continúan en ejecución las metas “10. Realizar 1 diagnóstico al reconocimiento de construcciones” y “11. Elaborar 1 procedimiento de armonización jurídica del trámite de reconocimiento” del proyecto 7636, así como la meta “4. Actualizar 3 canales de denuncia de la Dirección de Diversidad Sexual” del proyecto 7623. De este último se incluye la meta “14. Fortalecer 100 % la ruta institucional para la atención a casos de discriminación o vulneración de derechos de personas de los sectores sociales LGBTI”.

En la tabla 4 se observa que el 36,23% de las metas registran avances en la meta física inferiores al 35%. De estas 25 metas, las casillas en negrilla corresponden a 10 metas que no han iniciado su ejecución, de las cuales 3, que se encuentran sombreadas, registran recursos comprometidos:

Tabla N. 4 Metas Proyecto con menor nivel de avance en la meta física

Proyecto	Meta	Meta física	Avance	% meta física
7623	1	1	0	0,00%
	6	1	0	0,00%
	10	100	0	0,00%
7629	1	0,25	0,08	32,00%
	2	25	6	24,00%
	3	25,2	7	27,78%
	4	25,5	5,4	21,18%
7630	1	42	12	28,57%
	4	25	8,3	33,20%
	5	0,2	0	0,00%
	6	100	0	0,00%
7631	7	1,9	0,6	31,58%
	10	8	0	0,00%
7633	5	3	0,42	14,00%
	6	1	0,1	10,00%
7634	2	3	1	33,33%
	4	5	2	25,00%
7636	3	100	33	33,00%
	4	100	33	33,00%
	6	100	33	33,00%
	7	100	0	0,00%
7759	12	1	0	0,00%
	1	1	0,3	30,00%
	3	2	0	0,00%

Fuente: Informe Segplan a 30 de junio de 2021

Como consecuencia de lo anterior, se observa en la siguiente tabla, que 5 metas producto PDD no presentan avance en el primer semestre y la meta 450 registra un avance por debajo del 10%:

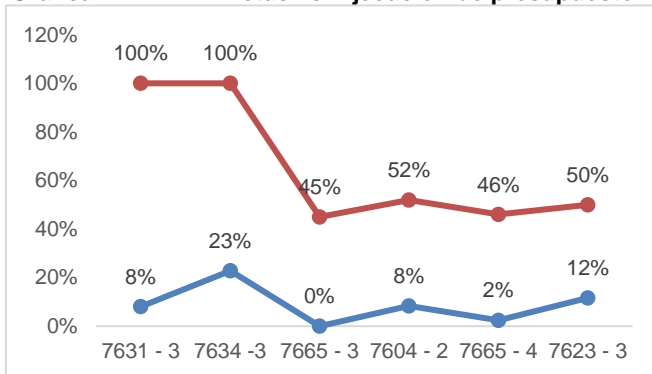
Tabla N. 5 Metas producto PDD con menor nivel de avance en la meta física

Meta producto	Meta física producto vigencia	Avance meta producto vigencia	% avance meta producto vigencia
450. Viabilizar 800 hectáreas para el desarrollo de proyectos en la ciudad, desde los componentes de la estructura ecológica principal, movilidad, espacio público, revitalización, sistema de cuidado, vivienda, servicios urbanos, empleo y productividad, que aporten al desarrollo regional	193,96	10,60	5,47%
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	-	0,00%

Meta producto	Meta física producto vigencia	Avance meta producto vigencia	% avance meta producto vigencia
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 (Indicadores: predios residenciales urbanos estratificados y predios de fincas, viviendas dispersas)	100,00	-	0,00%
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	100,00	-	0,00%

Fuente: Informe Segplan a 30 de junio de 2021

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 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 más marcada la diferencia en las metas 3 del proyecto 7631 (Estratificación) y 3 del proyecto 7634 (políticas públicas). Este análisis no tiene en cuenta aquellas metas en las que se ejecutaron reservas al cierre de junio de 2021.

En cuanto a las reservas, pertenecientes a 53 metas, al cierre del primer semestre de 2021 se ejecutó el 86.47% por \$4.797,57 millones, principalmente recursos en los proyectos 7631 (Información) y 7665 (Tecnología). Queda pendiente de giro el 13.53% de los recursos por \$750,79 millones, principalmente recursos por girar en las metas 7631-7 (Estratificación) y 7665-1 (Infraestructura Tecnológica):

Tabla N. 6 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	5,36%	288,83	97,05%	8,78	2,95%
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	9,48%	509,56	96,86%	16,52	3,14%

Proyecto	Reserva	% / total	Giro	% giro	Pendiente de Giro	% pendiente de giro
PDD 2020 - 2024						
7631	2.695,07	48,57%	2.425,17	89,99%	269,91	10,01%
7665	1.143,63	20,61%	888,50	77,69%	255,13	22,31%
7636	375,78	6,77%	221,29	58,89%	154,48	41,11%
7630	221,19	3,99%	181,01	81,83%	40,18	18,17%
7604	192,32	3,47%	192,25	99,96%	0,08	0,04%
7623	139,47	2,51%	131,18	94,06%	8,28	5,94%
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	49,22	0,89%	45,50	92,45%	3,71	7,55%
7629	45,13	0,81%	45,13	100,00%	-	0,00%
Subtotal	5.022,28	90,52%	4.288,00	85,38%	734,28	14,62%
Total	5.548,36		4.797,57		750,80	

Fuente: Ejecución reserva Bogdata y Reporte contratación

Del saldo pendiente por ejecutar por \$750,80 millones, corresponde principalmente a los contratos relacionados en la siguiente tabla, especialmente en el proyecto 7631 (información):

Tabla N. 7 Principales contratos que ejecutan reservas
 Cifras en millones de pesos

Proyecto	Meta	Fecha final	Contrato	Valor	Giro	Pendiente de giro	% sin giro
7631	7	20/05/21	527	593,20	326,26	266,94	45,00%
7636	8	4/02/21	343	148,83	18,21	130,63	87,77%
7665	1	17/03/21	523	187,61	-	187,61	100,00%
	2	2/06/21	484	68,54	34,27	34,27	50,00%
	5	23/07/21	253	44,63	17,85	26,78	60,00%
Total				1.042,82	396,59	646,23	61,97%
Porcentaje sobre el total				18,80%	8,27%	86,07%	

Fuente: Bogdata Ejecución Presupuestal a junio 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 2020¹, 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 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)".

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, aunque para este corte disminuyeron significativamente las diferencias entre las cifras de ejecución de recursos, como se muestra a continuación:

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

² Correo del 19 de abril de 2021

Tabla N. 8 Diferencias información reportada

Cifras en millones de pesos

Proyecto	PAA valor estimado	Programado Presup.	Diferencia	PAA valor	Compromisos	Diferencia
7604	2.339,54	2.412,04	-72,50	1.799,51	2.104,39	-304,88
7623	1.432,50	1.432,50	-	512,70	512,70	-
7629	854,44	866,75	-12,31	660,00	660,00	-
7630	11.716,86	11.790,00	-73,14	7.899,23	7.899,23	-
7631	7.321,98	7.371,98	-50,00	6.263,84	6.263,84	-
7633	1.400,43	1.400,43	-	999,42	999,42	-
7634	874,51	874,51	-	760,61	760,61	-
7635	1.230,01	2.315,68	-1.085,67	999,05	999,05	-
7636	4.908,97	4.944,31	-35,34	3.532,70	3.532,70	-
7665	7.428,10	7.490,49	-62,40	1.254,34	1.254,34	-
7759	2.087,08	2.087,08	-	1.496,05	1.496,05	-
Total	41.594	42.986	-1.391,35	26.177	26.482	-304,88

Fuente: Información reportada por la DGC y Ejecución Presupuestal BogData

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 durante el primer semestre del año ascendió al 61,61%, siendo coherente 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. Situación similar con la ejecución de recursos de reservas ejecutadas en el primer semestre de 2021, que ascendió al 86,47%.

5.2. Debilidades

5.2.1. Situaciones susceptibles de mejora

N°	Situación susceptible de mejora	Numeral	Responsable
1	<p>Se evidenció que, a junio de 2021 de las 69 metas de proyectos de inversión que se encuentran en ejecución, en 38 metas en las que transcurrido el 50% de la vigencia, registran giros inferiores al 20%, 9 que no han iniciado ejecución de recursos y 4 metas registran compromisos por debajo del 20%. Esta situación aunada a que, de los 65 procesos contractuales, 38 por \$4.264,92 millones que representan el 25,84% de los recursos pendientes por comprometer, se encontraban para inicio de ejecución en el primer trimestre del año, sin que a 30 de junio iniciaran ejecución.</p> <p>Por lo anterior, se sugiere mantener monitoreo a fin de registrar avances significativos al cierre del tercer trimestre del año, lo que redundará en el cumplimiento de las metas físicas establecidas tanto a nivel de proyectos de inversión como de</p>	4	Gerentes de proyectos

N°	Situación susceptible de mejora	Numeral	Responsable
	metas producto del PDD a cargo de la SDP. Igualmente, establecer los controles necesarios a fin de cumplir a cabalidad con los plazos establecidos en el PAA.		
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 3 del proyecto 7631 (Estratificación) y 3 del proyecto 7634 (políticas públicas), 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.</p> <p>Por lo anterior, se recomienda analizar los indicadores establecidos 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>	4	Gerentes de proyectos
3	<p>La DGC 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 aún evidencia oportunidades de mejora en el reporte, toda vez que persisten las diferencias al comparar la información cargada en SISCO y la ejecución presupuestal registrada en Bogdata, coincidente con lo presentado en el reporte de seguimiento de Segplan, como se muestra en la tabla 8.</p> <p>Por lo anterior, se sugiere continuar implementando acciones de ajuste del reporte de tal forma que permita realizar acciones de seguimiento a nivel de todas las líneas de defensa. Igualmente, que se establezcan puntos de control que permitan garantizar que la información que se genere en el reporte sea coincidente con la realidad en el proceso contractual y la ejecución presupuestal. Lo anterior, contribuirá para que la información que se remita a diferentes usuarios a nivel interno y externo se encuentre validada y conciliada con las demás fuentes de información.</p>	4	Dirección de Gestión Contractual
<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>			

³ Artículo 3 del Decreto 215 de 2017

5.2.2. Situaciones críticas

N°	Condición	Criterio	Causa	Efecto	Numeral	Responsable	Reincidente (si/no)	Tema clave (Max 5)
1.								
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: <ul style="list-style-type: none"> • 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	30/07/2021	24/08/2021
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