

COMUNICACIÓN INTERNA

Para: Lina Margarita Amador Villaneda
Gerente General

Juan Carlos Melo Bernal
Subgerente de Planeación y Administración de Proyectos

De: Janeth Villalba Mahecha
Jefe Oficina de Control Interno

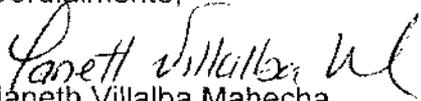
Asunto: **Resultados Seguimiento Metas Plan de Desarrollo - Corte Marzo de 2018 – Análisis informe presentado a la Alcaldía - abril de 2018.**

Atento saludo:

De conformidad con nuestras facultades y roles legales establecidos en el artículo 2.2.21.5.3 del Decreto 648 de 2017 en materia de evaluación y seguimiento, y de lo contenido en el Decreto Distrital 215 de 2017, se remite informe que contiene los resultados del estado de cada una de las metas del contenidas en el Plan de Distrital de Desarrollo y en el Plan de Acción de la Empresa de Renovación y Desarrollo Urbano de Bogotá, con corte al 30 de Abril de 2018.

Lo anterior con el fin de que se revisen y adopten las medidas a que haya lugar.

Cordialmente,


Janeth Villalba Mahecha
Jefe Oficina de Control Interno

Anexos 7 folios útiles

	Nombre	Cargo	Dependencia	Firma
Elaboró:	Miguel Ángel Pardo Mateus	Contratista	Oficina de Control Interno	
Revisó:	Janeth Villalba Mahecha	Jefe	Oficina de Control Interno	
Aprobo:	Janeth Villalba Mahecha	Jefe	Oficina de Control Interno	
Los(as) arriba firmantes declaramos que hemos revisado el presente documento y lo presentamos para su respectiva firma.				



Oficina de Control Interno – Informe Decreto 215 de 2017
Destino: Alcaldía Mayor de Bogotá, D.C.
Documento Soporte
Corte: Marzo 31 de 2018 - fecha de Presentación: Abril 30 de 2018

Introducción

El Plan de Desarrollo Distrital 2016 - 2020 “Bogotá Mejor para Todos” y el Plan de Acción de la Empresa de Renovación y Desarrollo Urbano de Bogotá contempló la ejecución de 15 metas asociadas a tres proyectos de inversión, los cuales, con corte al 30 de Abril de 2018, presentan el siguiente resultado, a partir de los componentes de ejecución contractual, ejecución presupuestal y ejecución física:

	Democracia Urbana		Intervenciones integrales del Hábitat				Formular 10 proyectos de renovación urbana priorizados		
	Formular 10 proyectos de renovación urbana priorizados		Número de proyectos integrales del hábitat formulados	47,85%		01-07-16		31-12-19	

ANÁLISIS PROGRAMACIÓN POR TRIMESTRE					
	CUANTÍA	CUANTÍA	%	CUANTÍA	%
\$	7 579,00	\$ 1 660,00	21,9%	\$ 300,90	18,13%
			0,0%		0,00%
			0,0%		0,00%
			0,0%		0,00%
\$	7 579,00	\$ 1 660,00	21,9%	\$ 300,90	18,1%

- Análisis programación por trimestre

	TRIMESTRE	CANTIDAD		%
		FORMULADOS	FORMULADOS	
83 Formulación de Proyectos de renovación urbana	TRIMESTRE 1	47	41	87,2%
	TRIMESTRE 2			0,0%
	TRIMESTRE 3			0,0%
	TRIMESTRE 4			0,0%
	ACUMULADO	47	41	87,2%

META PROYECTO DE INVERSIÓN	TRIMESTRE	PROGRAMADO	EJECUTADO	%	OBSERVACIONES
83-1 Adelantar el 100% de la etapa preparativa para la formulación de 10 proyectos de renovación urbana (incluye la evaluación de áreas de oportunidad, elaboración de 20 conceptos previos y la incorporación de 6 zonas de tratamiento de renovación urbana)	TRIMESTRE 1	7.07	7.07	100.0%	<p>Según el reporte SEGPLAN, para la vigencia 2018 se proyectó la meta en una magnitud del 7.07% con una apropiación programada por valor de \$2.138 millones de pesos; sin embargo, al primer trimestre se reporta un cumplimiento del 100% de la meta con un presupuesto ejecutado de \$1.030 millones correspondientes al 48.1% del monto asignado.</p> <p>Lo anterior refleja una posible sobreestimación de la apropiación inicial que podría ser causada por debilidad en la planeación del presupuesto requerido para este fin.</p> <p>La meta registra un satisfactorio avance al periodo reportado.</p> <p><u>Se recomienda que</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - La Entidad revise presupuestalmente la meta, explique y documente las razones por las cuales la meta se cumplió con una inversión sólo del 48.5% del presupuesto asignado en el SEGPLAN y cuál es el destino de los recursos que quedaron disponibles (\$1.108 millones). - Revisar la estimación financiera de la meta y del proyecto frente a los recursos apropiados para ajusta estos aspectos a la realidad de los hechos.
	TRIMESTRE 2				
	TRIMESTRE 3				
	TRIMESTRE 4				
	ACUMULADO	7.07	7.07	100.0%	
83-2 Adelantar el 100% de la etapa de formulación de 10 proyectos de desarrollo y renovación urbana (incluye 10 perfiles preliminares y 10 preactividades)	TRIMESTRE 1	4.41	2.11	47.8%	<p>Según el reporte SEGPLAN, para la vigencia 2018 se proyectó la meta en una magnitud del 4.41% con una apropiación programada por valor de \$5.441 millones de pesos, la cual refleja un avance del 47.85% con una ejecución presupuestal de 630 millones de pesos que representa el 11.59%.</p> <p><u>Se recomienda que:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - La Entidad revise eventuales recursos financieros sobrantes dado que el porcentaje de ejecución presupuestal y física no están correlacionados. La meta registra un satisfactorio avance al periodo reportado.
	TRIMESTRE 2			0.0%	
	TRIMESTRE 3			0.0%	
	TRIMESTRE 4			0.0%	
	ACUMULADO	4.41	2.11	47.8%	

Ahora bien, en relación con la meta producto "Formular 10 proyectos de renovación urbana priorizados" que contempla el Plan de Desarrollo, se tiene el siguiente estado:

Análisis Meta Producto: Formular 10 proyectos de renovación urbana priorizados.

- El indicador "Número de proyectos integrales del hábitat formulados" del proyecto de inversión arroja un avance para el primer trimestre de la vigencia del 47.85% y acumulado a lo largo del plan de desarrollo del 73.86%.
- Las dos (2) metas asociadas a la meta producto del proyecto registran un avance al periodo reportado con respecto al logro anual esperado: 1 satisfactorio y 1 bajo.

- Existen recursos por valor de \$5.919 millones (78%) que no han sido comprometidos (nivel bajo).
- Para la ejecución del proyecto se programaron 47 contratos para el período de los cuales se suscribieron 41 logrando una ejecución contractual del 87,2% (nivel cuantitativo alto).
- El porcentaje de ejecución de los giros del proyecto frente a los recursos programados arroja un avance del 3,97% y frente a los recursos comprometidos el porcentaje de avance es del 18,13% (nivel bajo).
- Los compromisos ejecutados en relación con los programados guardan coherencia con la ejecución presupuestal registrada.

EJECUCION CONTRACTUAL		
ANALISIS	OBSERVACIÓN	RECOMENDACIONES
<p>Para la ejecución de la meta producto se proyectó para el primer trimestre la celebración de 47 contratos distribuidos por modalidades así: cinco (5) concursos de méritos, una (1) licitación pública y cuarenta y uno (41) por prestación de servicios profesionales con una apropiación programada por un monto de \$5.131.883.646 millones de pesos.</p> <p>Aunque se suscribieron 38 contratos por prestación de servicios profesionales, 3 de otras tipologías, sin embargo, no se dió inicio a lo programado para este periodo en el tema de los concursos de méritos ni la licitación pública, reflejando una ejecución contractual final del 87,2%</p>	<p>El retraso de la ejecución de las etapas precontractuales para la concreción de los procesos contractuales en modalidades distintas a las de prestación de servicios profesionales, puede representar riesgos e impactos negativos en el cumplimiento de las metas producto de la anualidad, aumento de los montos de las cuentas por pagar e impedir un proceso de supervisión detallado que permita reaccionar oportunamente para corregir o prevenir desviaciones.</p>	<p>Las dependencias responsables de realizar las etapas precontractuales para adelantar los procesos contractuales en las modalidades de Concurso de Méritos y Licitación Pública deben mejorar sus niveles de eficiencia para concretar la suscripción e inicio de la ejecución contractual a fin de no comprometer el cumplimiento de las metas y lograr que dentro de la anualidad se ejecute el presupuesto y se disponga de los productos resultantes de las obligaciones contractuales.</p>

EJECUCION PRESUPUESTAL		
ANALISIS	OBSERVACIÓN	RECOMENDACIONES
<p>Según el reporte SEGPLAN, para la vigencia 2018 se proyectó una apropiación presupuestal para la financiación de la meta producto por un monto de \$7.579 millones de pesos, de los cuales se registran recursos comprometidos acumulados al primer trimestre por valor de \$1.660 millones de pesos que representa el 21,90%, cifras que guardan relación consistente con el reporte de ejecución de gastos de inversión para el mismo periodo.</p> <p>El total de giros de inversión acumulados al periodo corresponde a \$300 903 660 que representa el 3,97% y frente a los recursos comprometidos el porcentaje de avance es del 18,13% (nivel bajo).</p> <p>Existen recursos por valor de \$5.918 millones de pesos que aun no han sido comprometidos y que representan el 78% con respecto a la disponibilidad presupuestal</p>	<p>Según el reporte de ejecución de gastos de inversión para el periodo, se registran recursos no comprometidos del orden del 78% que ascienden a \$5.918.490.009 millones de pesos</p> <p>No obstante, dentro del Plan Anual de Adquisiciones se registraron nueve (9) procesos proyectados para el periodo que no cuentan con Certificado de Disponibilidad Presupuestal por valor de \$3.512 337.761; es decir que los valores no comprometidos no coinciden una vez comparadas las dos fuentes, de lo cual se concluye que no se realiza la conciliación de las cifras previo al reporte de la información.</p> <p>El rezago en la ejecución presupuestal se debe principalmente a que los procesos de contratación representativos para el proyecto no se han gestionado oportunamente de acuerdo con la proyección del Plan Anual de Adquisiciones.</p> <p>Los bajos porcentajes de giros efectivos pueden generar al final de la vigencia un aumento considerable de las cuentas por pagar de la siguiente anualidad.</p>	<p>Las dependencias responsables de la ejecución de las etapas precontractuales deben disponer de los documentos previos aprobados y solicitar la expedición de los Certificados de Disponibilidad Presupuestal para comprometer los recursos y culminar la preparación de los requisitos y documentación para adelantar la contratación requerida.</p> <p>Revisar, actualizar y/o conciliar las cifras e información contenida en el Plan Anual de Adquisiciones con el fin de hacerla coincidente con la información que reposa en el reporte de ejecución de gastos de inversión.</p>

EJECUCION FISICA		
ANALISIS	OBSERVACION	RECOMENDACIONES
<p>El indicador "Número de proyectos integrales del hábitat formulados" arroja un avance para el primer trimestre de la vigencia del 47,85% y acumulado a lo largo del plan de desarrollo del 73,86% que está representado en: Plan Parcial del proyecto de San Bernardo, Documento Técnico de Soporte del Plan Parcial del Voto Nacional, modificación del Plan Parcial El Edén el Descanso, estudios de prefactibilidad del Proyecto Alameda Entreparques, Documento Técnico de Soporte del Plan de Regularización y Manejo del proyecto CAD, así como avances en el Plan Parcial Estación Central.</p>	<p>El porcentaje de avance físico del proyecto acumulado, a lo largo del Plan de Desarrollo que se registra en el SEGPLAN es del 73,86% que confrontado contra las cifras reportadas para el indicador "146 Número de proyectos integrales del hábitat formulados" podría no ser consistente, dado que en el campo "Programación Inicial del PD" se registró tres (3) proyectos, en el campo "Programación" se registró 4,41, en el campo "Ejecución Vigencia" se reporta 2,11 y en el campo "Avance al Plan de Desarrollo" se registra el 65%.</p> <p>Sin embargo es pertinente considerar que aún se encuentra pendiente la radicación ante la Secretaría Distrital de Planeación de planes parciales y DTS y la culminación de otras etapas previas para otros proyectos.</p>	<p>Se sugiere realizar la verificación de las cifras frente a lo que representan los avances en la gestión, así como evaluar el recálculo de la distribución de las unidades decimales de la meta, en tanto la forma como debería programarse debe corresponder con la unidad que representa cada Plan Parcial, dado que las porciones decimales reportadas resultan difícilmente estimables.</p>

INDICADOR	OBJETIVO	DESCRIPCION	RESULTADO DEL INDICADOR	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACION
Democracia Urbana	Intervenciones integrales del Hábitat	Gestionar suelo para 8 manzanas para proyectos de renovación urbana	0,62%	01-07-16	31-12-19

GESTION PRESUPUESTAL (CIFRAS MILLONES DE PESOS)					
COMPROMISO	COMPROMISO	%	COMPROMISO	%	
\$ 158.295,00	\$ 1.843,00	1,16%	\$ 651,00	35,32%	
		0,00%		0,00%	
		0,00%		0,00%	
\$ 158.295,00	\$ 1.843,00	1,16%	\$ 651,00	35,32%	

				%
84- Gestión del Suelo y Desarrollo de Proyectos	TRIMESTRE 1	57	45	78,9%
	TRIMESTRE 2			0,0%
	TRIMESTRE 3			0,0%
	TRIMESTRE 4			0,0%
	ACUMULADO	57	45	78,9%

				%	
84-1 Adelantar el 100 % de la etapa previa para Gestión de suelo (8 manzanas de renovación urbana)	TRIMESTRE 1	25,00	15,00	60,0%	<p>Según el reporte SEGPLAN, para la vigencia 2018 se proyectó la meta en una magnitud del 25% con una apropiación programada por valor de \$3.331 millones de pesos, la cual refleja un avance del 60% con una ejecución presupuestal de \$1.637 millones de pesos que representa el 49,16%</p> <p>De lo anterior se concluye que los registros de ejecución presupuestal y física guardan una razonable consistencia entre ellos y el avance de la meta es satisfactorio en relación con el periodo de evaluación</p> <p>El porcentaje de ejecución de los giros del proyecto frente a los recursos programados arroja un avance del 0,41% correspondientes a \$651.954.121 y frente a los recursos comprometidos el porcentaje de avance es del 35,32%. (nivel bajo).</p> <p>Se recomienda que la Entidad impulse con mayor determinación el logro de las metas que componen el proyecto de inversión dados los efectos que sobre el mismo puede ocasionar el escaso avance físico de la generalidad del proyecto</p>
	TRIMESTRE 2				
	TRIMESTRE 3				
	TRIMESTRE 4				
	ACUMULADO	25,00	15,00	60,0%	
84-2 Adelantar 100 % del proceso de adquisición de suelo (8 manzanas de renovación urbana)	TRIMESTRE 1	51,45	0,23	0,45%	<p>Según el reporte SEGPLAN, para la vigencia 2018 se proyectó la meta en una magnitud del 51,45% con una apropiación programada por valor de \$64.396 millones de pesos, la cual refleja un avance del 0,23% con una ejecución presupuestal de \$3.000.000 millones de pesos que representa el 0,004%. (nivel bajo)</p> <p>De lo anterior se concluye que los registros de ejecución presupuestal y física guardan una razonable consistencia entre ellos.</p> <p>Se recomienda que la Entidad gestione con mayor priorización el logro de esta meta toda vez que resulta de la mayor relevancia para dar paso a la concreción de las metas subsiguientes, especialmente las relacionadas con obras de urbanismo y construcción como soporte para la celebración de los convenios que deban suscribirse para el desarrollo de los proyectos y, con ello, mitigar los efectos que puede ocasionar el escaso avance físico a la fecha</p>
	TRIMESTRE 2				
	TRIMESTRE 3				
	TRIMESTRE 4				
	ACUMULADO	51	0,23	0,45%	

84-4 Mantener 100 % de los predios en propiedad de la ERU y en los patrimonios autónomos en óptimas condiciones vigilados a paz y salvo por concepto de impuestos prediales / servicios públicos	TRIMESTRE 1	100	0.10	0.10%	<p>Segun el reporte SEGPLAN, para la vigencia 2018 se proyectó la meta en una magnitud del 100% con una apropiación programada por valor de \$4.214 millones de pesos, la cual refleja un avance del 0.1% y una ejecución presupuestal de \$201 millones de pesos que representa el 4.7%.</p> <p>De lo anterior se concluye que los registros de ejecución presupuestal y física del proyecto guardan una razonable consistencia entre ellos</p> <p>Se sugiere que la Empresa impulse la gestión necesaria para lograr que en los predios de su propiedad se concreten los proyectos a fin de no causar mayores erogaciones relacionadas con los cargos administrativos por impuestos, servicios públicos y vigilancia, entre otros, dado que según las apropiaciones para las vigencias 2016, 2017 y 2018, los costos de esta meta estarían cercanos a los 16.000 millones de pesos al finalizar la vigencia actual.</p>
	TRIMESTRE 2				
	TRIMESTRE 3				
	TRIMESTRE 4				
	ACUMULADO	100	0.1	0.10%	
84-5 Comercializar 36 Hectáreas de suelo util propiedad de la entidad	TRIMESTRE 1	30.70	0.30	0.98%	<p>Según el reporte SEGPLAN, para la vigencia 2018 se proyectó la meta en una magnitud del 30.70% que no registra apropiación programada ni ejecutada para su financiación, aunque se registra un avance del 0.3%</p> <p>Considerando que el mayor reto para el cumplimiento de esta meta es para la vigencia 2018, llama la atención que no se hayan apropiado recursos para su ejecución, lo cual puede estar alterando su realidad financiera.</p> <p>Se mantiene la alerta de iniciar de manera temprana todas las intervenciones que permitan adquirir el suelo necesario para lograr su comercialización en tanto las metas 6 y 7 están conexas con esta gestión.</p> <p>Se sugiere esclarecer mediante qué mecanismos se financia la ejecución de la meta y cuáles son los procedimientos que se aplicarán para su logro.</p>
	TRIMESTRE 2				
	TRIMESTRE 3				
	TRIMESTRE 4				
	ACUMULADO	31	0.30	0.98%	
84-6 Desarrollar 100 % de obras de urbanismo y construcción que incluye diseños trámites ambientales, licencias de construcción entregas a las E S P y demás entidades distritales	TRIMESTRE 1	100	0.10	0.10%	<p>Según el reporte SEGPLAN, para la vigencia 2018 se proyectó la meta en una magnitud del 100% con una apropiación programada por valor de \$86.354 millones de pesos, la cual refleja un avance del 0.1% y una ejecución presupuestal de \$3 millones de pesos que representa el 0.003% (nivel bajo).</p> <p>De lo anterior se concluye que los registros de ejecución presupuestal y física del proyecto guardan una razonable consistencia entre ellos</p> <p>Se recomienda que la concreción de la meta considere el rezago en el logro al cierre de la vigencia 2017 del 25%. Se sugiere a la Gerencia de la Empresa mantener un control permanente y pormenorizado del avance sobre esta meta en razón al peso específico que representa frente al proyecto de inversión.</p>
	TRIMESTRE 2				
	TRIMESTRE 3				
	TRIMESTRE 4				
	ACUMULADO	100	0.10	0.10%	

84-7 Ejecución 100 % convenios para desarrollo de proyectos	TRIMESTRE 1	100	25	25,0%	<p>Según el reporte SEGPLAN, para la vigencia 2018 se proyectó la meta en una magnitud del 100%. Al corte registra un avance del 25%, sin embargo, no registra apropiación programada ni ejecutada para su financiación.</p> <p>Considerando que esta meta representa un mecanismo ideal para la concreción de los proyectos, llama la atención que no se hayan apropiado recursos para su ejecución, lo cual puede estar alterando su realidad financiera.</p> <p>Se sugiere esclarecer mediante qué mecanismos se financia la ejecución de los convenios y se reitera la recomendación de identificar cuantos convenios se suscribieron en lo corrido de la vigencia 2018 y 2017 para soportar al avance logrado.</p>
	TRIMESTRE 2				
	TRIMESTRE 3				
	TRIMESTRE 4				
	ACUMULADO	100	25	25,0%	

Análisis Meta Producto: Gestionar suelo para 8 manzanas para proyectos de renovación urbana

En concordancia con la gestión descrita anteriormente, la meta producto "Gestionar suelo para 8 manzanas para proyectos de renovación urbana" que contempla el Plan de Desarrollo, presenta el siguiente estado:

- El indicador "Número de manzanas gestionadas para proyectos de renovación urbana" del proyecto de inversión arroja un avance para el primer trimestre de la vigencia del 0,62% (nivel muy bajo) y acumulado a lo largo del plan de desarrollo del 46,33% (aceptable).
- Existen seis (6) metas asociadas a la meta producto del proyecto registran un avance del periodo reportado con respecto al logro anual esperado: 1 aceptable, 4 muy bajo y 1 bajo.
- El porcentaje de ejecución de los giros del proyecto frente a los recursos programados arroja un avance del 0,41% (nivel bajo) correspondientes a \$651 954.121 y frente a los recursos comprometidos el porcentaje de avance es del 35.32%.
- Existen recursos por valor de \$156.451 millones que no han sido comprometidos, es decir el 99%. Lo cual indica que la ejecución es muy baja
- Para la ejecución del proyecto se programaron 57 contratos para el periodo de los cuales se suscribieron 45 logrando una ejecución contractual del 72%. (cuantitativamente aceptable).

EJECUCION CONTRACTUAL		
ANALISIS	OBSERVACIÓN	RECOMENDACIONES
<p>Para la ejecución de la meta producto se proyectó para el primer trimestre la celebración de 57 contratos distribuidos por modalidades así: dos (2) concursos de méritos, tres (3) licitaciones públicas, dos (2) licitaciones abreviadas, cinco (5) no tipificados, y cuarenta y cinco (45) por prestación de servicios profesionales con una apropiación programada por un monto de \$11.465.196.404.</p> <p>Para el mismo periodo se suscribieron 41 contratos por prestación de servicios profesionales, tres (3) no tipificados en ninguna modalidad, uno (1) de menor cuantía, pero no se iniciaron los concursos de méritos ni las licitaciones públicas ni una selección abreviada, reflejando una ejecución contractual del 78.9%.</p>	<p>El retraso la ejecución de las etapas precontractuales para la concreción de los procesos contractuales en modalidades distintas a las de prestación de servicios profesionales, puede representar riesgos e impactos negativos en el cumplimiento de las metas producto de la anualidad, aumento de los montos de las cuentas por pagar e impedir un proceso de supervisión detallado que permita reaccionar oportunamente para corregir o prevenir desviaciones.</p>	<p>Las dependencias responsables de realizar las etapas precontractuales para adelantar los procesos contractuales en las modalidades de Concurso de Méritos y Licitación Pública deben mejorar sus niveles de eficiencia para concretar la suscripción e inicio de la ejecución contractual a fin de no comprometer el cumplimiento de las metas y lograr que dentro de la anualidad se ejecute el presupuesto y se disponga de los productos resultantes de las obligaciones contractuales</p>

EJECUCION PRESUPUESTAL		
ANALISIS	OBSERVACIÓN	RECOMENDACIONES
<p>Según el reporte SEGPLAN, para la vigencia 2018 se proyectó una apropiación presupuestal para la financiación de la meta producto por un monto de \$158.295 millones de pesos de los cuales se registran recursos comprometidos acumulados al primer trimestre por valor de \$1.843 millones de pesos que representa el 1,16% (nivel bajo).</p> <p>No obstante, estas cifras guardan relación consistente con el reporte de ejecución de gastos de inversión para el mismo periodo.</p> <p>El total de giros de inversión acumulados al periodo corresponde a \$651.954.121 millones que representa el 0,41% y frente a los recursos comprometidos el porcentaje de ejecución es del 35,3%.</p>	<p>Según el reporte de ejecución de gastos de inversión para el periodo, se registran recursos no comprometidos del orden del 99% que ascienden a \$156.451.528.375, lo cual resulta de especial observancia debido a su escasa ejecución.</p> <p>Dentro del Plan Anual de Adquisiciones se registraron doce (12) procesos proyectados para el periodo que no cuentan con Certificado de Disponibilidad Presupuestal por valor de \$8.667.334.000 de lo cual se concluye que no realiza la conciliación de las cifras previo al reporte de la información.</p> <p>El rezago en la ejecución presupuestal y el alto porcentaje de recursos no comprometidos se debe principalmente a la no iniciación de los procesos de contratación representativos para la meta producto de acuerdo con la proyección del Plan Anual de Adquisiciones.</p> <p>Los bajos porcentajes de giros efectivos pueden generar al final de la vigencia un aumento considerable de las cuentas por pagar de la siguiente anualidad.</p>	<p>Las dependencias responsables de la ejecución de las etapas precontractuales deben disponer de los documentos previos aprobados y solicitar la expedición de los Certificados de Disponibilidad Presupuestal para comprometer los recursos y culminar la preparación de los requisitos y documentación para adelantar la contratación requerida.</p> <p>Revisar, actualizar y/o conciliar las cifras e información contenida en el Plan Anual de Adquisiciones con el fin de hacerla coincidente con la información que reposa en el reporte de ejecución de gastos de inversión</p>

EJECUCION FISICA	
ANALISIS	RECOMENDACIONES
<p>El indicador "Número de manzanas gestionadas para proyectos de renovación urbana" de la meta producto arroja un avance para el primer trimestre de la vigencia del 0,62% y acumulado a lo largo del plan de desarrollo del 46,33% que se representa en el Proyecto Voto Nacional, Proyecto San Bernardo, los ajustes al proyecto Voto Nacional proyecto El Edén el Descanso, Proyecto Alameda Entreparques, proyecto CAD y avances en el Plan Parcial Estación Central.</p>	<p>OBSERVACIÓN</p> <p>Considerando que la meta producto "Gestionar suelo para 8 manzanas para proyectos de renovación urbana" se soporta en los planes parciales resultantes de la formulación de los proyectos, es necesario mantener la alerta sobre el estado de su cumplimiento, toda vez que se advierte un riesgo potencial de no lograr su concreción para la vigencia en tanto el avance registrado a la fecha es del 0,62%, contrario a lo que se registra en el reporte SEGPLAN en donde se describe que "No tiene retraso en la ejecución".</p> <p>El porcentaje de avance acumulado a lo largo del plan de desarrollo que se registra en el SEGPLAN es del 46,33% que confrontado contra las cifras reportadas para el indicador "147 Número de manzanas gestionadas para proyectos de renovación urbana" podría no ser consistente, dado que en el campo "Programación Inicial del PD" se registró dos (2) proyectos, en el campo "Programación" se registró 3,24 en el campo "Ejecución Vigencia" se reporta 0,02 en el campo "Avance al Plan de Desarrollo" se registra el 34,75%.</p> <p>Los predios a cargo de la Empresa que no han sido objeto de desarrollo corren el riesgo de ser ocupados ilegalmente.</p> <p>No se realizaron los ajustes y correcciones sobre los porcentajes de avance de las metas 2 y 5 del proyecto de inversión 84- Gestión del Suelo y Desarrollo de Proyectos.</p>

	Eje Transversal Gobierno legítimo, fortalecimiento local y eficiencia		Transparencia, gestión pública y servicio a la ciudadanía			Proyectos de inversión asociadas a las metas de producto plan de desarrollo
	Incrementar a un 90% la sostenibilidad del SIG en el Gobierno Distrital		Porcentaje de sostenibilidad del Sistema Integrado de Gestión en el Gobierno Distrital	RESULTADO DEL INDICADOR	20%	FECHA DE
						01-07-16
						31-12-19

GOBIERNO PRESUPUESTAL					
(CIFRAS MILLONES DE PESOS)					
PROGRAMADO	COMETIDO (COMPROMISO)	%	EJECUTADO OTC	%	
\$ 2.658,00	\$ 1.024,00	38,56%	\$ 264,10	25,79%	
		0,00%		0,00%	
		0,00%		0,00%	
		0,00%		0,00%	
\$ 2.658,00	\$ 1.024,00	38,56%	\$ 264,10	25,79%	

	TRIMESTRE	CONTRATOS		%
		PROGRAMADOS	REALIZADOS	
34- Fortalecimiento institucional	TRIMESTRE 1	24	21	87,5%
	TRIMESTRE 2			0,0%
	TRIMESTRE 3			0,0%
	TRIMESTRE 4			0,0%
	ACUMULADO	24	21	87,5%

PROYECTO DE INVERSIÓN	TRIMESTRE	PROGRAMADO	EJECUTADO	%	COMENTARIOS
34-16 Consolidar 100% la plataforma tecnológica de apoyo a los procesos de la empresa	TRIMESTRE 1	25	4	17,2%	<p>Según el reporte SEGPLAN, para la vigencia 2018 se proyectó la meta en una magnitud del 25% con una apropiación programada por valor de \$353 millones de pesos, la cual refleja un avance del 17,20% con una ejecución presupuestal de \$6 millones de pesos que representa el 1,84% (nivel bajo).</p> <p>No obstante, la relación entre el valor ejecutado y la apropiación no coincide con exactitud.</p> <p>Revisados los registros de ejecución presupuestal contra el reporte SEGPLAN, se encuentra consistencia en las cifras, pero la ejecución física en este primer reporte refleja mínimas inconsistencias que a lo largo de la vigencia podrían ser relevantes.</p> <p>Se recomienda determinar con claridad sobre qué gestión, resultados y logros se estiman y reportan los avances en el SEGPLAN.</p>
	TRIMESTRE 2				
	TRIMESTRE 3				
	TRIMESTRE 4				
	ACUMULADO	25	4	17,2%	

34-17 Implementar el 100% de la estrategia de la comunicación en la ERU	TRIMESTRE 1	25	5	20,0%	Según el reporte SEGPLAN, para la vigencia 2018 se proyectó la meta en una magnitud del 25% con una apropiación programada por valor de \$250 millones de pesos, la cual refleja un avance del 20% pero no registra ejecución presupuestal (nivel muy bajo), por lo que la relación entre la ejecución física y la inversión asociada a la meta no es coherente. Se recomienda que: - La Entidad y especialmente al proceso responsable, aclarar la manera como se ha ejecutado el porcentaje de avance sin recursos para su financiación. - Determinar con claridad sobre qué gestión, resultados y logros se estiman y reportan los avances en el SEGPLAN con el fin de contar con las evidencias al momento de la realización de la evaluación independiente
	TRIMESTRE 2			0,0%	
	TRIMESTRE 3			0,0%	
	TRIMESTRE 4			0,0%	
	ACUMULADO	25	5	20,0%	
34-20 Implementar el 100% el Sistema Integrado de Gestión en la ERU	TRIMESTRE 1	25	5	20,0%	Según el reporte SEGPLAN para la vigencia 2018 se proyectó la meta en una magnitud del 25% con una apropiación programada por valor de \$228 millones de pesos, la cual refleja un avance del 20% y una ejecución presupuestal de \$116 millones de pesos que representa el 50,73%. (nivel medio). De lo anterior se observa que la ejecución presupuestal no está correlacionada directamente con el avance de la meta. Se recomienda: - Determinar con claridad sobre qué gestión, resultados y logros se estiman y reportan los avances en el SEGPLAN. - Documentar la gestión institucional que permita contar con las evidencias que soportan el avance, logros y resultados.
	TRIMESTRE 2				
	TRIMESTRE 3				
	TRIMESTRE 4				
	ACUMULADO	25	5	20,0%	
34-22 Consolidar y mantener 100% el sistema de Gestión Documental de la entidad acorde con la normatividad vigente	TRIMESTRE 1	25	4	16,0%	Según el reporte SEGPLAN, para la vigencia 2018 se proyectó la meta en una magnitud del 25% con una apropiación programada por valor de \$139 millones de pesos, la cual refleja un avance del 16% y una ejecución presupuestal de \$22 millones de pesos que representa el 15,81% resultante una relación coherente entre ambos parámetros. Se recomienda: - Determinar con claridad sobre qué gestión, resultados y logros se estiman y reportan los avances en el SEGPLAN. - Documentar la gestión institucional que permita contar con las evidencias que soportan el avance, logros y resultados
	TRIMESTRE 2				
	TRIMESTRE 3				
	TRIMESTRE 4				
	ACUMULADO	25	4	16,0%	

34-23 Fortalecer el 100% la infraestructura física de la empresa.	TRIMESTRE 1	26	0	0,0%	<p>Según el reporte SEGPLAN, para la vigencia 2018 se proyectó la meta en una magnitud del 26%, sin que se registre apropiación para su financiación, la cual refleja un avance del 0,04%; lo anterior afecta la realidad financiera de la meta</p> <p>Se recomienda:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Determinar con claridad sobre qué gestión, resultados y logros se estiman y reportan los avances en el SEGPLAN. - Documentar las razones por las cuales no se apropiaron recursos para la financiación de la meta y la manera en que la misma se concretará.
	TRIMESTRE 2				
	TRIMESTRE 3				
	TRIMESTRE 4				
	ACUMULADO	26	0	0,0%	
34-27 Atender el 100% de la ciudadanía conforme a los parámetros exigidos por el Distrito, sus políticas y la normatividad vigente	TRIMESTRE 1	100	0	0,0%	<p>Según el reporte SEGPLAN, para la vigencia 2018 se proyectó la meta en una magnitud del 100%, sin que se registre apropiación para su financiación, la cual refleja un avance del 0,01%, lo anterior afecta la realidad financiera de la meta</p> <p>Se recomienda:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Determinar con claridad sobre qué gestión, resultados y logros se estiman y reportan los avances en el SEGPLAN. - Se recomienda al proceso documentar las razones por las cuales no se apropiaron recursos para la financiación de la meta y la manera en que la misma se concretará
	TRIMESTRE 2				
	TRIMESTRE 3				
	TRIMESTRE 4			0,0%	
	ACUMULADO	100	0	0,0%	
34-28 Fortalecer 100% la capacidad misional y apoyo de la empresa a través de un recurso humano apto.	TRIMESTRE 1	100	52	52,0%	<p>Según el reporte SEGPLAN, para la vigencia 2018 se proyectó la meta en una magnitud del 100% con una apropiación programada por valor de \$1.687 millones de pesos, la cual refleja un avance del 52% y una ejecución presupuestal por valor de \$880 millones de pesos que representa el 52,17%, lo cual refleja consistencia entre los dos parámetros.</p> <p>Se recomienda:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Determinar con claridad sobre qué gestión, resultados y logros se estiman y reportan los avances en el SEGPLAN - Apropiar eficientemente los recursos para la financiación del proyecto.
	TRIMESTRE 2			0,0%	
	TRIMESTRE 3			0,0%	
	TRIMESTRE 4			0,0%	
	ACUMULADO	100	52	52,0%	

Análisis Meta Producto: "Incrementar a un 90% la sostenibilidad del SIG en el Gobierno Distrital"

En concordancia con la gestión descrita anteriormente, la meta producto "Gestionar suelo para 8 manzanas para proyectos de renovación urbana" que contempla el Plan de Desarrollo, presenta el siguiente estado:

- El indicador "Porcentaje de sostenibilidad del Sistema Integrado de Gestión en el Gobierno Distrital" del proyecto de inversión arroja un avance para el primer trimestre de la vigencia del 20% y acumulado a lo largo del plan de desarrollo del 63,64%.
- Existen siete (7) metas asociadas a la meta producto del proyecto registran un avance del periodo reportado con respecto al logro anual esperado: 6 muy bajo y 1 bajo.
- Frente a los recursos comprometidos el porcentaje de avance es del 25.79%. El porcentaje de ejecución de los giros del proyecto frente a los recursos programados arroja un avance del 9.94% correspondientes a \$264.164.306.
- Existen recursos por valor de \$1.632 millones (61%) que no han sido comprometidos.
- Se programaron 24 contratos para el periodo de los cuales se suscribieron 21 logrando una ejecución contractual del 83.3%.

EJECUCION CONTRACTUAL		
ANALISIS	OBSERVACIÓN	RECOMENDACIONES
Para la ejecución de la meta producto se proyectó para el primer trimestre la celebración de 24 contratos distribuidos por modalidades así: dos (2) selecciones abreviadas, veinte un (21) contratos de prestación de servicios y (1) no tipificado con una apropiación programada por un monto de \$1.944.814.000 millones de pesos. Para el mismo periodo se suscribieron un total de 21 contratos de los cuales diez y nueve (19) corresponden a prestación de servicios, uno (1) de menor cuantía y uno (1) no tipificado reflejando una ejecución contractual del 87,5%	El porcentaje de ejecución contractual refleja una gestión satisfactoria.	Adelantar los procesos contractuales pendientes al corte y gestionar los restantes para los periodos siguientes de acuerdo con la programación del Plan Anual de Adquisiciones.

EJECUCION PRESUPUESTAL		
ANALISIS	OBSERVACIÓN	RECOMENDACIONES
Según el reporte SEGPLAN, para la vigencia 2018 se proyectó una apropiación presupuestal para la financiación de la meta producto por un monto de \$2.656 millones de pesos de los cuales se registran recursos comprometidos acumulados al primer trimestre por valor de \$1.023 millones de pesos que representa el 38,55%, cifras que guardan relación consistente con el reporte de ejecución de gastos de inversión para el mismo periodo. El total de giros de inversión acumulados al periodo corresponde a \$264.164.306 que representa el 9,94% y frente a los recursos comprometidos el porcentaje de ejecución es del 25,7% Existen recursos por valor de \$1.632.414.212 que no han sido comprometidos y que representan el 61% frente a la disponibilidad.	Según el reporte de ejecución de gastos de inversión para el periodo, se registran recursos no comprometidos del orden del 61% que ascienden a \$1.632.414.212, cifras razonables frente al periodo. No obstante, dentro del Plan Anual de Adquisiciones se registran tres (3) procesos proyectados para el periodo que no cuentan con Certificado de Disponibilidad Presupuestal por valor de \$338.920.000 millones de pesos, de lo cual se concluye que no se realiza la conciliación de las cifras con el Plan de Contratación previo al reporte de la información.	Comprometer los recursos disponibles y culminar la preparación de los requisitos y documentación para adelantar la contratación requerida. Revisar, actualizar y/o conciliar las cifras e información contenida en el Plan Anual de Adquisiciones con el fin de hacerla coincidente con la información que reposa en el reporte de ejecución de gastos de inversión.

EJECUCION FISICA		
ANALISIS	OBSERVACIÓN	RECOMENDACIONES
El indicador "391 Porcentaje de sostenibilidad del Sistema Integrado de Gestión en el Gobierno Distrital" de la meta producto arroja un avance para el primer trimestre de la vigencia del 20% y acumulado a lo largo del plan de desarrollo del 63,64% que se representa en actualizaciones documentales, creación de documentos y formatos, formulación de planes de acción, entre otras gestiones relacionadas con el Sistema Integrado de Gestión	Revisados los registros de ejecución presupuestal contra el reporte SEGPLAN, se encuentra consistencia entre los porcentajes de avance tanto en materia presupuestal como física y con buenos niveles de ejecución contractual.	Aclarar la manera como se ha ejecutado el porcentaje de avance para las 7 metas de los proyectos de inversión que le aportan a la meta producto, toda vez que no existen recursos disponibles para la financiación de dos (2) de ellas Determinar con claridad sobre qué gestión, resultados y logros se estiman y reportan los avances en el SEGPLAN, con el fin de contar con las evidencias al momento de la realización de la evaluación independiente.

El presente informe se realizó con base en lo establecido en el Decreto Distrital 215 de 2017 "Por el cual se definen criterios para la generación, presentación y seguimiento de reportes del Plan Anual de Auditoría, y se dictan otras disposiciones" que contempló en su artículo 3° que "...los Auditores, Jefes de Control Interno o quienes hagan sus veces, en las entidades u organismos distritales deberán presentar un informe de seguimiento y recomendaciones orientadas al cumplimiento de las metas del Plan de Desarrollo".

Elaboró: Miguel Ángel Pardo Mateus – Contratista – Oficina de Control Interno
 Revisó: Janeth Villaalba Mahecha

COMUNICACIÓN INTERNA

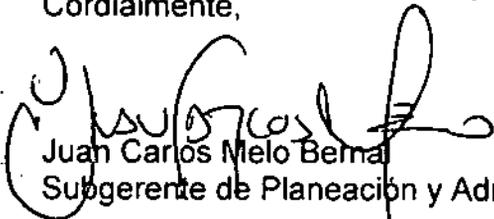
*Archivar
Del 215/2018
soporte informe con
corte a Marzo 31/2018*

Para: Oficina de Control Interno
De: Subgerencia de Planeación y Administración de Proyectos
Asunto: Respuesta radicado 20181100010453, solicitud de información estado de las Metas Plan de Desarrollo.

Con el fin de dar respuesta a los numerales del 1 al 3 del Radicado de la referencia, me permito adjuntar CD con los siguientes archivos:

- Reporte SEGPLAN con corte a marzo de 2018
- Plan de Contratación - Inversión vigente y seguimiento con el detalle de la contratación surtida a 31 de marzo del año en curso.

Cordialmente,



Juan Carlos Melo Bernal
Subgerente de Planeación y Administración de Proyectos

Anexo: 1CD

	Nombre	Cargo	Dependencia	Firma
Elaboró:	Yuliana Paola Segura Páez	Auxiliar Administrativa I	SPAP	<i>[Firma]</i>
Revisó:	Claudia Corrales	Gestor Senior III	SPAP	<i>[Firma]</i>
Aprobó:				

Los(as) arriba firmantes, declaramos que hemos revisado el presente documento y lo presentamos para su respectiva firma.