



**SECRETARÍA DISTRITAL DE HACIENDA
OFICINA DE CONTROL INTERNO**

**SEGUIMIENTO A METAS PLAN DE DESARROLLO
PROYECTOS DE INVERSIÓN SECRETARÍA DISTRITAL DE HACIENDA
A MARZO DE 2022**

Bogotá D.C., mayo de 2022

www.shd.gov.co

Carrera 30 N° 25-90 Bogotá D.C. Código Postal 111311

PBX: +57(1) 338 50 00 - Información: Línea 195

NIT 899.999.061-9





Secretario Distrital de Hacienda

JUAN MAURICIO RAMÍREZ CORTÉS

Jefe de la Oficina de Control Interno

MARÍA XIMENA SARMIENTO JARAMILLO

Equipo Auditor

MARTHA MERCEDES SUNA LADINO
Profesional Especializado

ANGEL DAVID ESPEJO LÓPEZ
Contratista



INTRODUCCIÓN

Conforme con lo dispuesto en el Decreto 807 de 2019, artículo 39, Parágrafo 5, que señala: “*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...*”, con fundamento en lo establecido en los artículos 209 y 269 de la Constitución Política, la Ley 87 de 1993 y de acuerdo con las actividades de seguimiento y evaluación programadas en el Plan Anual de Auditoría vigencia 2022 aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, la Oficina de Control Interno realizó el seguimiento a las metas de los proyectos de inversión a corte de 31 de marzo de 2022, en el marco del Plan de Desarrollo Económico, Social, Ambiental y de obras públicas 2020-2024 - Un Nuevo Contrato Social y Ambiental para la Bogotá del Siglo XXI, formulando recomendaciones en procura de la mejora institucional y del cumplimiento de compromisos y actividades propuestas en el Plan de Acción de Inversión 2020-2024.

1. OBJETIVO GENERAL

Realizar seguimiento de la gestión física y presupuestal de los proyectos de inversión relacionados con el cumplimiento de las metas a cargo de la Secretaría Distrital de Hacienda del Plan de Desarrollo Distrital (PDD) 2020-2024, a través del análisis objetivo de la gestión institucional, a fin de determinar posibles desviaciones o aspectos a mejorar, estableciendo 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

Análisis de los reportes de avance de los proyectos de Inversión de la Secretaría Distrital de Hacienda, a 31 de marzo de 2022, remitidos por la Oficina Asesora de Planeación.

3. CRITERIOS

- Constitución Política de Colombia, artículo 209 y 269.
- Ley 87 de 1993. Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones, artículo 2, numerales e y f.
- Decreto 807 de 2019, artículo 39, parágrafo 5.

4. METODOLOGÍA

De acuerdo con la normatividad aplicable y en desarrollo del Plan Anual de Auditorías 2022, se adelantó seguimiento a la gestión de los proyectos de inversión del Plan de Desarrollo Distrital 2020 frente al cumplimiento de las metas. Para el efecto se analizaron los siguientes documentos remitidos por la Oficina Asesora de Planeación:

- Fichas EBI actualizadas a marzo 31 de 2022.
- Formatos 58F.06 Programación y seguimiento de metas físicas y actividades de proyectos de inversión y 58F.08 Aspectos generales de la programación y seguimiento a proyectos de inversión) con corte a 31 de marzo de 2022.
- Soportes de los reportes al Sistema de Seguimiento a Proyectos de Inversión – DNP.
- Soportes de los Reportes de seguimiento al Plan de acción a la Secretaría Distrital de Planeación – SEGPLAN con corte a 31 de marzo de 2022.
- Soportes de los reportes de seguimiento a la territorialización de la inversión distrital por LOCALIZACIÓN con corte a 31 de marzo de 2022.

5. DESARROLLO DEL SEGUIMIENTO

5.1 ANÁLISIS AVANCE FÍSICO

Proyecto	Nombre proyecto	Meta	Vigencias anteriores 2020-2021		Año 2022		
			Programado	Ejecutado	Programado vigencia 2022	Programado 1 trim.	Ejecutado 1 trim.
7580	Fortalecimiento del servicio y control tributario en Bogotá	1. Realizar 1871 campañas de gestión tributaria mediante múltiples canales de interacción, acercamientos tributarios y eventos de formación y sensibilización a ciudadanos	625	520	536	161,78	134
		2. Desarrollar 6 campañas de lucha y control de la evasión	4	3,20	1,80	0,56	0,56
7584	Asistencia a la formalización empresarial de Bogotá	1. Adelantar diligencias para formalizar 50000 unidades productivas facilitando la financiación del registro mercantil y las tasas de interés de microcréditos, y la provisión del servicio de procesamiento de información transaccional	10000	10392	17108	3889	3117
7609	Fortalecimiento de la gestión y desempeño de la Secretaría Distrital de Hacienda	2. Implementar 2 herramientas para la apropiación de las estrategias de optimización de la planeación institucional y el seguimiento al desempeño	0,37	0,31	0,69	0,10	0,06
		3. Avanzar 7.5 puntos en la implementación del modelo integrado de planeación y gestión en la secretaría distrital de hacienda	6,5	6,70	7	0	0
7613	Implementación de un sistema de seguimiento y evaluación de la calidad del gasto público en el Distrito Capital Bogotá	1. Realizar 5 evaluaciones de la calidad del gasto público del distrito	2	0,10	2,90	0,42	0,42
		2. Definir e implementar 1 esquema seguimiento IMG al uso eficiente de los recursos ejecutados por las entidades distritales y FDL en el canal de transferencias monetarias de la estrategia integral de IMG	0,10	0,01	0,59	0,16	0,28
7616	Modernización de la infraestructura física de la sede	1. Apoyar 100 por ciento la supervisión del contrato de construcción del nuevo edificio	70,9%	70,9%	14,55%	3,63%	3,63%

Proyecto	Nombre proyecto	Meta	Vigencias anteriores 2020-2021		Año 2022		
			Programado	Ejecutado	Programado vigencia 2022	Programado 1 trim.	Ejecutado 1 trim.
	principal del Concejo de Bogotá	2. Construir 1 nuevo edificio para el Concejo de Bogotá	0,70	0,69	0,31	0,04	0,04
		3. Realizar 100 por ciento de las actividades para la adecuación del conjunto de edificios del Concejo de Bogotá	0%	0%	30%	0%	0%
7620	Modernización de la gestión institucional del Concejo de Bogotá	1. Renovar 100 por ciento de la infraestructura tecnológica (software y hardware)	58,90%	39,70%	20,80%	0,20%	0,20%
		2. Implementar 100 por ciento de la Política de Gobierno Digital	0%	0%	30%	7,50%	0%
		3. Implementar 100 por ciento de la Política de Gestión Documental	51%	43,5%	36%	1,8%	0,43%
		4. Implementar 100 por ciento de la Política de Gestión del Conocimiento y la Innovación	56%	34,61%	20,70%	5,70%	5,70%
		7. Diseñar E Implementar 100 Por Ciento De La Biblioteca Jurídica Virtual	40%	40%	60%	24%	1%
7647	Fortalecimiento de la infraestructura de la SDH y el CAD en Bogotá	1. Aumentar 100 por ciento la eficiencia y seguridad eléctrica y contraincendios del edificio cumpliendo con requerimientos técnicos en las normas vigentes de seguridad eléctrica (RETIE) y contra incendio (NFPA)	11%	11%	74%	0,22%	0,21%
		3. Realizar 100 por ciento de las adecuaciones de pisos y mejorar las áreas comunes del CAD con el fin de aumentar la capacidad operacional para atención a la ciudadanía	2,45%	1,4%	80,70%	0,45%	0,45%
7661	Implementación de un modelo de Arquitectura definido para la operación del ERP de la Secretaría Distrital de Hacienda	1. Implementar 100 por ciento el ERP y CORE tributario según contrato vigente	102,59%	93,75%	6,25%	2,36%	0,52%
		2. Realizar 100 por ciento de la coordinación, seguimiento y control para la estabilización del sistema	47%	40%	20%	3,80%	3,80%
		4. Operar 100 por ciento de la plataforma como servicio	38,11%	37,5%	25%	8,80%	8,80%
		5. Implementar y operar 100 por ciento del servicio de soporte nivel 2	40,87%	40%	24,16%	10,30%	10,30%

Proyecto	Nombre proyecto	Meta	Vigencias anteriores 2020-2021		Año 2022		
			Programado	Ejecutado	Programado vigencia 2022	Programado 1 trim.	Ejecutado 1 trim.
		6. Implementar 100 por ciento de los servicios complementarios alineados a las necesidades del negocio	40%	40%	20%	12%	12%
7669	Fortalecimiento de servicios tecnológicos en solución híbrida para la Secretaría Distrital de Hacienda de Bogotá	1. Proveer 84 por ciento de bienes y servicios tecnológicos para la operación	68,9%	46,7%	0,20%	0,06%	0,06%
		2. Reponer, actualizar o mejorar 82.9 por ciento de la plataforma tecnológica	31,2%	26,6%	9,50%	0,65%	0,53%

Fuente: Reportes de seguimiento al Plan de acción a la Secretaría Distrital de Planeación – SEGPLAN con corte a 31/03/2022

Proyecto 7580. Frente a la primera meta del proyecto se alcanzó en el primer trimestre un avance del 25%. Se aclara que 50 campañas son rezago de 2021, por lo que se presenta atraso de 27 (5,7%) con respecto a la meta trimestral programada para el 2022. Para el cuatrienio se lleva un avance del 34,95% con 654 campañas realizadas.

Proyecto 7616. En la meta 2 del proyecto solo se tiene programado para la vigencia de acuerdo con el formato 58F.06 el 0.24, pero en el SEGPLAN se encuentra programado el 0.31 con corte a marzo de 2022. Es necesario verificar esta información. Frente a la meta 3 se encuentra en la definición de la proyección de recursos.

Proyecto 7584. Para el primer trimestre de la vigencia 2022 se programó formalizar 3.899 unidades productivas de las cuales se formalizaron 3.117 (80%) dejando un rezago de 782 (20%) unidades productivas por formalizar.

Proyecto 7613. Para la meta 1, hay retrasos en el cronograma precontractual de las evaluaciones previstas para el mes de febrero, las cuales no han iniciado.

Proyecto 7620. Para las metas 1 y 2 se encuentran en análisis y observaciones las solicitudes de las contrataciones. En la meta 3 y 7 se firmaron los contratos en el mes de febrero y se encuentran en empalme para avanzar en la ejecución.

Proyecto 7647. Para la meta 1 se presentó retraso debido a los proveedores de equipos importados, por lo que se está buscando proveedores locales. Con respecto a la 3 meta, se presentaron retrasos por cambio de contratista, ya que debió cederse el contrato.

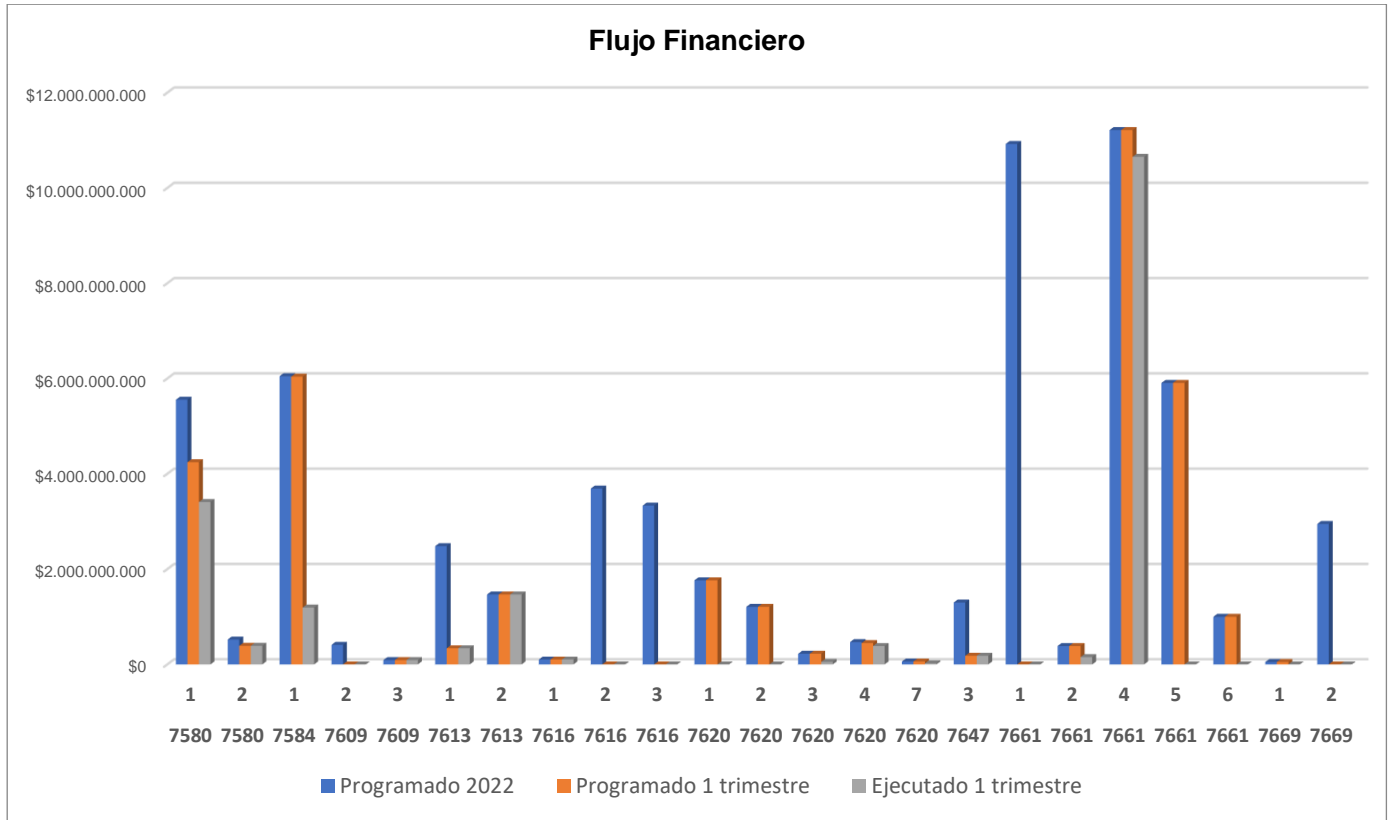
5.2 ANÁLISIS AVANCE PRESUPUESTAL

a. Flujo Financiero Proyectos de Inversión SHD 2022

Proyecto	Nombre Proyecto	Meta	Recursos programados 2022	Recursos programados 2022 1 trim.	Recursos comprometidos 2022 1 trim.
7580	Fortalecimiento del servicio y control tributario en Bogotá	1. Realizar 1871 campañas de gestión tributaria mediante múltiples canales de interacción, acercamientos tributarios y eventos de formación y sensibilización a ciudadanos	\$5.555.165.000	\$4.244.949.000	\$3.407.660.658
		2. Desarrollar 6 campañas de lucha y control de la evasión	\$522.237.000	\$390.300.000	\$390.211.767
7584	Asistencia a la formalización empresarial de Bogotá	1. Adelantar diligencias para formalizar 50000 unidades productivas facilitando la financiación del registro mercantil y las tasas de interés de microcréditos, y la provisión del servicio de procesamiento de información transaccional	\$6.050.000.000	\$6.039.979.000	\$1.193.148.000
7609	Fortalecimiento de la gestión y desempeño de la Secretaría Distrital de Hacienda	2. Implementar 2 herramientas para la apropiación de las estrategias de optimización de la planeación institucional y el seguimiento al desempeño	\$ 410.219.500	\$0	\$0
		3. Avanzar 7.5 puntos en la implementación del modelo integrado de planeación y gestión en la secretaría distrital de hacienda	\$ 89.780.500	\$89.780.500	\$89.780.500
7613	Implementación de un sistema de seguimiento y evaluación de la calidad del gasto público en el Distrito Capital Bogotá	1. Realizar 5 evaluaciones de la calidad del gasto público del distrito	\$ 2.481.806.500	\$ 338.691.334	\$ 338.691.334
		2. Definir e implementar 1 esquema seguimiento IMG al uso eficiente de los recursos ejecutados por las entidades distritales y FDL en el canal de transferencias monetarias de la estrategia integral de IMG	\$ 1.468.193.500	\$ 1.468.193.500	\$ 1.468.193.500
7616	Modernización de la infraestructura física de la sede principal del Concejo de Bogotá	1. Apoyar 100 por ciento la supervisión del contrato de construcción del nuevo edificio	\$101.940.000	\$101.940.000	\$101.940.000
		2. Construir 1 nuevo edificio para el Concejo de Bogotá	\$3.690.562.000	0	0
		3. Realizar 100 por ciento de las actividades para la adecuación del conjunto de edificios del Concejo de Bogotá	\$3.332.689.000	0	0
7620	Modernización de la gestión institucional del Concejo de Bogotá	1. Renovar 100 por ciento de la infraestructura tecnológica (software y hardware)	\$1.765.627.000	\$1.765.627.000	0
		2. Implementar 100 por ciento de la Política de Gobierno Digital	\$1.209.055.000	\$1.209.055.000	0

Proyecto	Nombre Proyecto	Meta	Recursos programados 2022	Recursos programados 2022 1 trim.	Recursos comprometidos 2022 1 trim.
		3. Implementar 100 por ciento de la Política de Gestión Documental	\$223.300.000	\$223.300.000	\$52.104.000
		4. Implementar 100 por ciento de la Política de Gestión del Conocimiento y la Innovación	\$467.843.000	\$448.843.000	\$385.920.000
		7. Diseñar E Implementar 100 Por Ciento De La Biblioteca Jurídica Virtual	\$60.480.000	\$60.480.000	\$23.260.000
7647	Fortalecimiento de la infraestructura de la SDH y el CAD en Bogotá	3. Realizar 100 por ciento de las adecuaciones de pisos y mejorar las áreas comunes del CAD con el fin de aumentar la capacidad operacional para atención a la ciudadanía	\$1.300.000.000	\$182.313.900	\$182.313.900
7661	Implementación de un modelo de Arquitectura definido para la operación del ERP de la Secretaría Distrital de Hacienda	1. Implementar 100 por ciento el ERP y CORE tributario según contrato vigente	\$10.922.400.160	0	0
		2. Realizar 100 por ciento de la coordinación, seguimiento y control para la estabilización del sistema	\$385.507.000	\$385.507.000	\$153.884.996
		4. Operar 100 por ciento de la plataforma como servicio	\$11.215.000.000	\$11.215.000.000	\$10.652.948.346
		5. Implementar y operar 100 por ciento del servicio de soporte nivel 2	\$5.908.899.840	\$5.908.899.840	0
		6. Implementar 100 por ciento de los servicios complementarios alineados a las necesidades del negocio	\$1.000.000.000	\$1.000.000.000	0
7669	Fortalecimiento de servicios tecnológicos en solución híbrida para la Secretaría Distrital de Hacienda de Bogotá	1. Proveer 84 por ciento de bienes y servicios tecnológicos para la operación	\$51.000.000	\$51.000.000	0
		2. Reponer, actualizar o mejorar 82.9 por ciento de la plataforma tecnológica	\$2.949.000.000	\$800.000	\$684.300
Total			\$61.160.705.000	\$35.124.659.074	\$18.440.741.301

Fuente: Reportes de seguimiento al Plan de acción a la Secretaría Distrital de Planeación – SEGPLAN y formato 58F.08 Aspectos generales de la programación y seguimiento a proyectos de inversión con corte a 31/03/2022.



Fuente: Elaboración propia

Proyecto 7580. Este proyecto ejecutó en su primera meta el 80,27% del presupuesto programado para el primer trimestre. No se han iniciado dos contratos que se tenían programados para el mes de febrero: Línea PAA 1000001398 y línea PAA 1000001395. El contrato de la línea PAA:1000001389 fue adjudicado por un valor menor al presupuestado por lo que se cuenta con un saldo de \$ 105.393.310. Igualmente se encuentra un saldo por valor de \$ 938.143.765, valor que fue reducido del contrato de omnicanalidad y de la diferencia de unos contratos de OPS. Con respecto a la segunda meta, se ejecutó el 99,97% de lo programado en el primer semestre, queda un saldo por valor de \$88.233 debido a que se firmaron dos OPS por menor valor.

Proyecto 7584. Durante el periodo se presentaron retrasos en las firmas de los contratos de las Líneas PAA 1000001399, 1000001392 y 1000001396 por un total de \$4.846.831.000 con una ejecución del 19,75% del total programado para I trimestre:

En cuanto a la Línea PAA 1000001399 con valor programado por \$110.000.000, se presenta retrasos debido a que el proveedor de Servicios de Internet redujo el valor del presupuesto en un 75%, así las cosas, el área reporta avance en la elaboración de los documentos precontractuales.

Para la Línea PAA 1000001392 por valor de \$626.000.000, la dependencia reporta que existe un

retraso debido a que se estudia la posibilidad de ejecutar esta línea a través de Contrato de Publicidad de la Oficina de Comunicaciones.

En referencia a la Línea PAA Línea PAA por valor de \$4.110.831.000, los retrasos se deben a ajustes en los materiales por solicitud del área.

Adicionalmente, existe un saldo por liberar de \$10.021.000 de los contratos OPS, dado a que en SAP se ajustaron los valores según la tabla de honorarios para la vigencia 2022.

Proyecto 7613. En cuanto a la meta 1, actividad, 1 “Realizar dos evaluaciones del gasto público del distrito”, la dependencia reporta retrasos en el cronograma precontractual de las Líneas 1000001158 y 1000001159, por lo que se espera en el mes de mayo la radicación de los estudios previos en la Subdirección de Estudios Contractuales.

Proyecto 7620. Para las metas 1 y 2 se encuentran en análisis y observaciones las solicitudes de las contrataciones. Para la meta 3 se firmó un contrato de prestación de servicios y se encuentran pendientes 4 contratos de prestación de servicios. En la meta 4 falta dos contratos por iniciar. En la meta 7 hay dos contratos de prestación de servicios en análisis y observaciones a las solicitudes de contratación.

Proyecto 7661. En la meta 2 es necesario definir la contratación de los recursos que estaban destinados para la Gerencia de Bogdata, ya que dicha gerencia la está desempeñando una persona de libre nombramiento y remoción. En la meta 5 del proyecto se cuenta con \$758.999.840 sin programar en el PAA, el cual se tiene proyectado para soporte de nivel 2, pero es necesario definir su destino lo más pronto posible.

Proyecto 7669. En la meta 2 se tiene proyectadas dos contrataciones para el mes de noviembre, la primera proveer el licenciamiento Microsoft Office 365 para la Secretaría Distrital de Hacienda y la segunda proveer el licenciamiento Microsoft Azure para la Secretaría Distrital de Hacienda, los cuales suman el valor de \$2.948.200.000, por lo que hay que prevenir que estos recursos pasen a reservas por estar la contratación programada para finales del año.

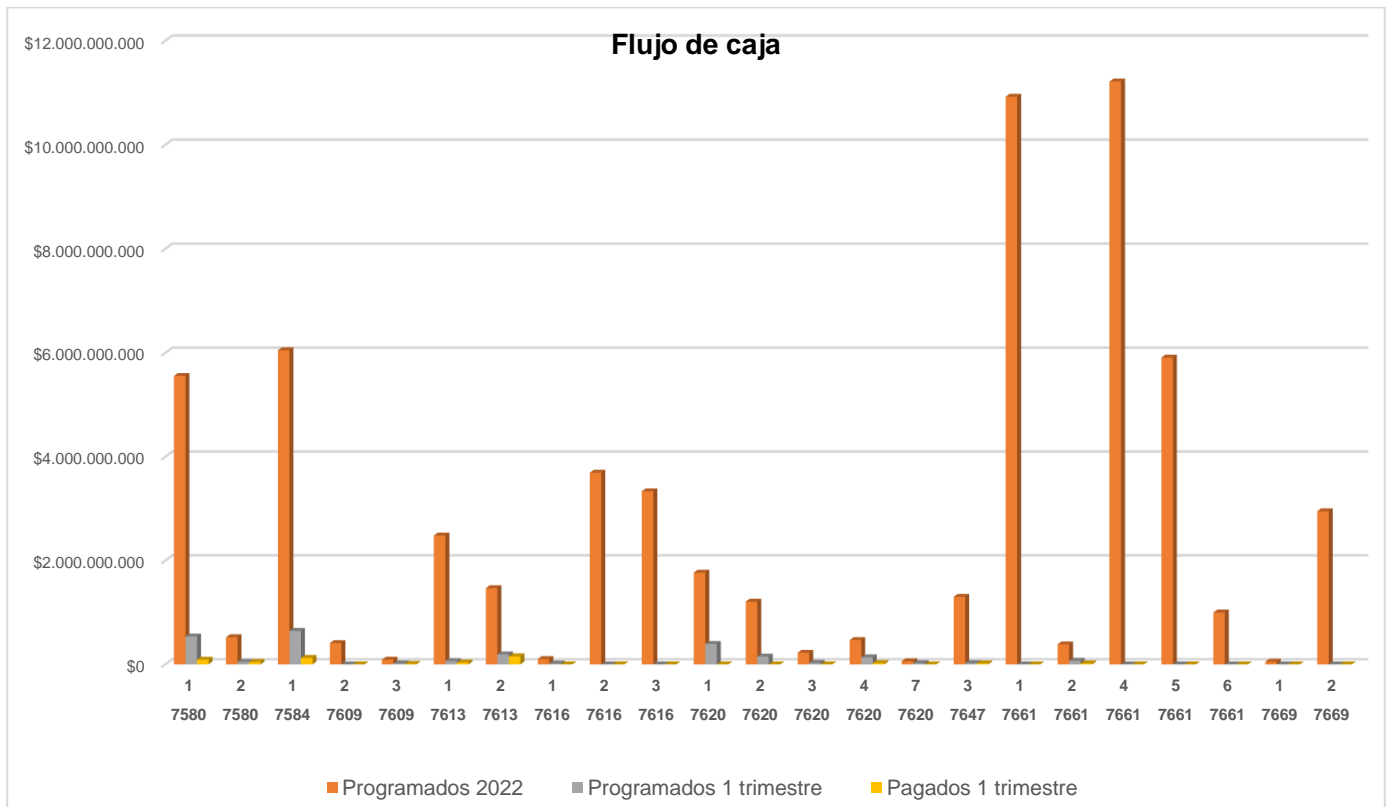
b. Flujo de Caja (Giros) Proyectos de Inversión SHD 2022

Proyecto	Nombre Proyecto	Meta	Giros programados 2022	Giros Programados 2022 1 trim.	Giros pagados 2022 1 trim.
7580	Fortalecimiento del servicio y control tributario en Bogotá	1. Realizar 1871 campañas de gestión tributaria mediante múltiples canales de interacción, acercamientos tributarios y eventos de formación y sensibilización a ciudadanos	\$5.555.165.000	\$537.704.298	\$90.995.332
		2. Desarrollar 6 campañas de lucha y control de la evasión	\$522.237.000	\$47.537.333	\$45.962.033
7584	Asistencia a la formalización empresarial de Bogotá	1. Adelantar diligencias para formalizar 50000 unidades productivas facilitando la financiación del registro mercantil y las tasas de interés de microcréditos, y la	\$ 6.050.000.000	\$645.262.655	\$124.362.701

Proyecto	Nombre Proyecto	Meta	Giros programados 2022	Giros Programados 2022 1 trim.	Giros pagados 2022 1 trim.
		provisión del servicio de procesamiento de información transaccional			
7609	Fortalecimiento de la gestión y desempeño de la Secretaría Distrital de Hacienda	2. Implementar 2 herramientas para la apropiación de las estrategias de optimización de la planeación institucional y el seguimiento al desempeño	\$410.219.500	\$0	\$0
		3. Avanzar 7.5 puntos en la implementación del modelo integrado de planeación y gestión en la secretaría distrital de hacienda	\$ 89.780.500	\$19.517.500	\$9.628.633
7613	Implementación de un sistema de seguimiento y evaluación de la calidad del gasto público en el Distrito Capital Bogotá	1. Realizar 5 evaluaciones de la calidad del gasto público del distrito	\$2.481.806.500	\$ 63.776.092	\$ 36.517.394
		2. Definir e implementar 1 esquema seguimiento IMG al uso eficiente de los recursos ejecutados por las entidades distritales y FDL en el canal de transferencias monetarias de la estrategia integral de IMG	\$1.468.193.500	\$191.503.500	\$ 154.266.665
7616	Modernización de la infraestructura física de la sede principal del Concejo de Bogotá	1. Apoyar 100 por ciento la supervisión del contrato de construcción del nuevo edificio	\$101.940.000	\$16.990.000	0
		2. Construir 1 nuevo edificio para el Concejo de Bogotá	\$3.690.562.000	0	0
		3. Realizar 100 por ciento de las actividades para la adecuación del conjunto de edificios del Concejo de Bogotá	\$3.332.689.000	0	0
7620	Modernización de la gestión institucional del Concejo de Bogotá	1. Renovar 100 por ciento de la infraestructura tecnológica (software y hardware)	\$1.765.627.000	\$393.222.833	0
		2. Implementar 100 por ciento de la Política de Gobierno Digital	\$1.209.055.000	\$151.131.875	0
		3. Implementar 100 por ciento de la Política de Gestión Documental	\$223.300.000	\$31.169.000	0
		4. Implementar 100 por ciento de la Política de Gestión del Conocimiento y la Innovación	\$467.843.000	\$135.641.000	\$25.681.790
		7. Diseñar E Implementar 100 Por Ciento De La Biblioteca Jurídica Virtual	\$60.480.000	\$24.192.000	0
7647	Fortalecimiento de la infraestructura de la SDH y el CAD en Bogotá	3. Realizar 100 por ciento de las adecuaciones de pisos y mejorar las áreas comunes del CAD con el fin de aumentar la capacidad operacional para atención a la ciudadanía	\$1.300.000.000	\$23.343.900	\$19.157.400
7661	Implementación de un modelo de Arquitectura definido para la operación del ERP de la Secretaría Distrital de Hacienda	1. Implementar 100 por ciento el ERP y CORE tributario según contrato vigente	\$10.922.400.160	0	0
		2. Realizar 100 por ciento de la coordinación, seguimiento y control para la estabilización del sistema	\$385.507.000	\$70.092.182	\$19.625.912
		4. Operar 100 por ciento de la plataforma como servicio	\$11.215.000.000	0	0
		5. Implementar y operar 100 por ciento del servicio de soporte nivel 2	\$5.908.899.840	0	0
		6. Implementar 100 por ciento de los servicios complementarios alineados a las necesidades del negocio	\$1.000.000.000	0	0

Proyecto	Nombre Proyecto	Meta	Giros programados 2022	Giros Programados 2022 1 trim.	Giros pagados 2022 1 trim.
7669	Fortalecimiento de servicios tecnológicos en solución híbrida para la Secretaría Distrital de Hacienda de Bogotá	1. Proveer 84 por ciento de bienes y servicios tecnológicos para la operación	\$51.000.000	0	0
		2. Reponer, actualizar o mejorar 82.9 por ciento de la plataforma tecnológica	\$2.949.000.000	\$800.000	\$684.300
Total			\$61.160.705.000	\$2.351.884.168	\$526.882.160

Fuente: Formato 58F.08 Aspectos generales de la programación y seguimiento a proyectos de inversión con corte a 31/03/2022.



Fuente: Elaboración propia

Proyecto 7580. En la primera meta solo se pagó el 16,92% de los giros programados en el primer trimestre. Frente a la segunda meta se pagó el 96,68% de los giros programados.

Proyecto 7584. Se presentan giros totales por 19,27% en el trimestre I del total de giros programados. La Línea PAA 1000001097 (contratos de OPS) presenta retrasos por \$21.750.100, es decir, falta por girar un 18,78% respecto a los giros programados para el trimestre. En cuanto a la Línea PAA 1000001099 (contratos de OPS) se giraron en el mes de febrero \$ 6.451.468 de los \$ 4.962.666 programados inicialmente, es decir, se pagaron o giraron \$1.488.802 de más que no se encontraban

programados. En cuanto a las Líneas PAA 1000001399, 1000001392 y 1000001396 no se realizaron los giros que estaban programado por valor de \$ 500.638.656, debido a los retrasos en la firma de los contratos.

Proyecto 7609. En cuanto a la meta 3, existe un saldo en el mes de febrero por \$2.081.867, al cual tenía programado para el mismo mes un pago por \$ 3.903.500, de los cuales se giraron \$ 1.821.633, sin embargo, el área no reporta acciones en la gestión para la liberación y/o reprogramación de estos recursos.

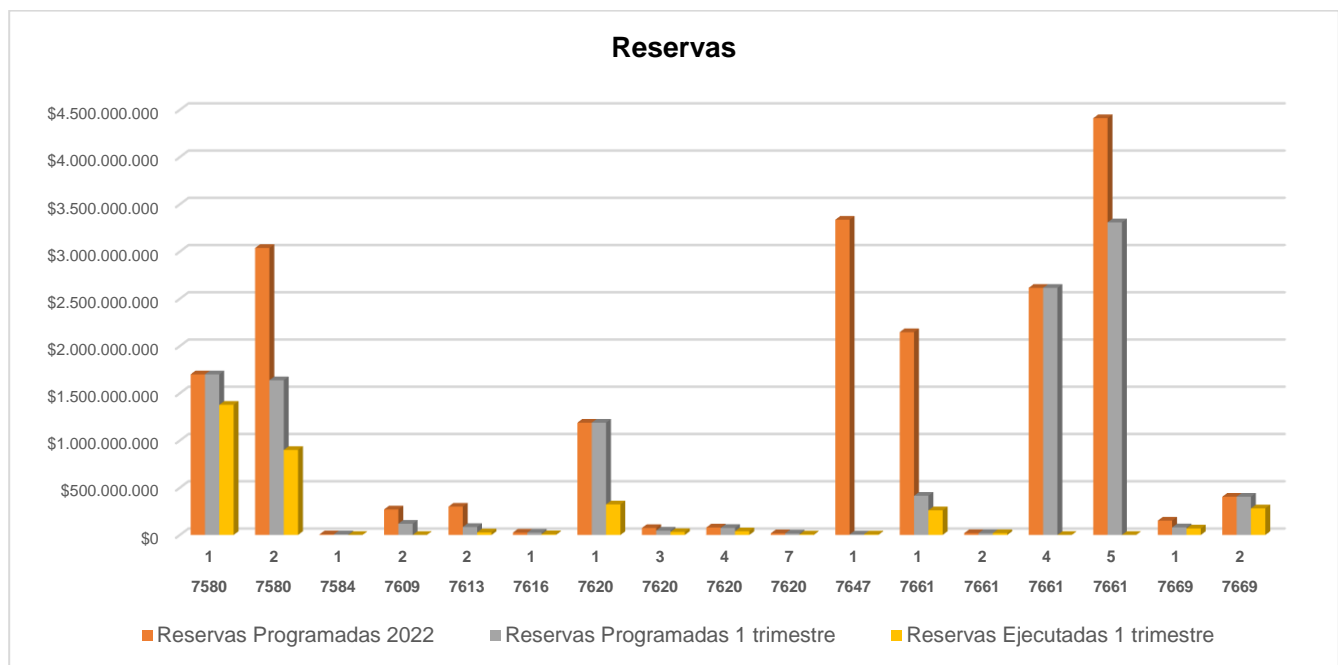
Proyecto 7613. Del total de los giros programados para el primer trimestre 2022 (\$255.279.592) se ha girado el 74,73% (\$190.784.059), por lo cual quedan por girar \$64.495.533 para el periodo.

c. Ejecución de Reservas 2021

Proyecto	Nombre Proyecto	Meta	Reservas programadas 2022	Reservas programadas 2022 1 trim.	Reservas ejecutadas 2022 1 trim.
7580	Fortalecimiento del servicio y control tributario en Bogotá	1. Realizar 1871 campañas de gestión tributaria mediante múltiples canales de interacción, acercamientos tributarios y eventos de formación y sensibilización a ciudadanos	\$1.700.009.591	\$1.700.009.591	\$1.377.476.924
		2. Desarrollar 6 campañas de lucha y control de la evasión	\$3.037.257.574	\$1.637.257.574	\$900.000.000
7584	Asistencia a la formalización empresarial de Bogotá	1. Adelantar diligencias para formalizar 50000 unidades productivas facilitando la financiación del registro mercantil y las tasas de interés de microcréditos, y la provisión del servicio de procesamiento de información transaccional	\$6.699.817	\$6.699.817	\$0
7609	Fortalecimiento de la gestión y desempeño de la Secretaría Distrital de Hacienda	2. Implementar 2 herramientas para la apropiación de las estrategias de optimización de la planeación institucional y el seguimiento al desempeño	\$ 269.775.762	\$118.492.167	\$0
7613	Implementación de un sistema de seguimiento y evaluación de la calidad del gasto público en el Distrito Capital Bogotá	2. Definir e implementar 1 esquema seguimiento IMG al uso eficiente de los recursos ejecutados por las entidades distritales y FDL en el canal de transferencias monetarias de la estrategia integral de IMG	\$300.000.000	\$84.000.000	\$ 27.000.000
7616	Modernización de la infraestructura física de la sede principal del Concejo de Bogotá	1. Apoyar 100 por ciento la supervisión del contrato de construcción del nuevo edificio	\$24.741.000	\$24.741.000	\$8.247.000
7620	Modernización de la gestión institucional del Concejo de Bogotá	1. Renovar 100 por ciento de la infraestructura tecnológica (software y hardware)	\$1.188.516.847	\$1.188.516.847	\$323.382.976
		3. Implementar 100 por ciento de la Política de Gestión Documental	\$73.598.133	\$46.748.000	\$31.554.900
		4. Implementar 100 por ciento de la Política de Gestión del Conocimiento y la Innovación	\$78.905.766	\$73.902.766	\$39.204.000

Proyecto	Nombre Proyecto	Meta	Reservas programadas 2022	Reservas programadas 2022 1 trim.	Reservas ejecutadas 2022 1 trim.
		7. Diseñar E Implementar 100 Por Ciento De La Biblioteca Jurídica Virtual	\$17.980.000	\$16.182.000	\$5.394.000
7647	Fortalecimiento de la infraestructura de la SDH y el CAD en Bogotá	1. Aumentar 100 por ciento la eficiencia y seguridad eléctrica y contraincendios del edificio cumpliendo con requerimientos técnicos en las normas vigentes de seguridad eléctrica (RETIE) y contra incendio (NFPA)	\$3.336.266.451	\$5.393.333	\$5.393.333
7661	Implementación de un modelo de Arquitectura definido para la operación del ERP de la Secretaría Distrital de Hacienda	1. Implementar 100 por ciento el ERP y CORE tributario según contrato vigente	\$2.146.126.794	\$414.587.344	\$260.654.936
		2. Realizar 100 por ciento de la coordinación, seguimiento y control para la estabilización del sistema	\$19.554.482	\$19.554.482	\$19.554.481
		4. Operar 100 por ciento de la plataforma como servicio	\$2.615.532.130	\$2.615.532.130	0
		5. Implementar y operar 100 por ciento del servicio de soporte nivel 2	\$4.411.408.325	\$3.308.556.243	0
7669	Fortalecimiento de servicios tecnológicos en solución híbrida para la Secretaría Distrital de Hacienda de Bogotá	1. Proveer 84 por ciento de bienes y servicios tecnológicos para la operación	\$151.910.160	\$80.203.380	\$68.750.000
		2. Reponer, actualizar o mejorar 82.9 por ciento de la plataforma tecnológica	\$405.353.164	\$405.353.164	\$281.898.923
Total			19.783.635.999	11.745.729.838	3.348.511.473

Fuente: Reportes de seguimiento a la territorialización de la inversión distrital por LOCALIZACIÓN y formato 58F.08 Aspectos generales de la programación y seguimiento a proyectos de inversión con corte a 31/03/2022.



Fuente: Elaboración propia

Proyecto 7580. En su primera meta pagó el 81,02% de sus reservas, quedando un saldo por pagar de \$306.162.003 y un saldo por liberar de \$16.370.664 para la vigencia. Con respecto a la segunda meta se pagó el 54,96% de las reservas programadas en el primer trimestre, quedando un saldo por pagar de \$2.100.000.000 y un saldo por liberar de \$37.257.574 para la vigencia.

Proyecto 7584. Durante el primer trimestre de la vigencia 2022 no se liberaron los \$6.699.817 programados para el periodo, correspondientes a saldos pendientes por liberar por la liquidación de los contratos.

Proyecto 7609. Para el periodo no se han girado recursos provenientes de reservas, debido a que no se han recibido a satisfacción los productos asociados a los pagos.

Proyecto 7613. En cuanto a la meta 1, existen retrasos en el marco del convenio con la Secretaría Distrital de Planeación para el proceso de licitación para adjudicar el nuevo contrato de realización de encuestas Sisbén.

Proyecto 7661. En las metas 4 y 5 es necesario agilizar los pagos de las reservas, ya que son recursos considerables por valor de \$7.026.940.455.

Proyecto 7669

En la meta 2 del proyecto 7669, se tiene para liberar un saldo de contrato por valor de \$8.101.928 del contrato 200401 Adición Office 365.

6. CONCLUSIONES

1. En total se ejecutó el 52,5% del presupuesto programado para el primer trimestre del año 2022 faltando por ejecutar \$16.683.917.773 del total programado para este período.
2. De las 22 metas que tenían programado avance físico en el primer trimestre, se cumplió con el 83% de esta programación. Dos metas no contaban con programación para este primer trimestre. Frente a lo programado para la vigencia 2022, se cuenta con un avance del 17%.
3. Es necesario avanzar con la ejecución del avance físico de las metas de acuerdo a la programación realizada, con el fin de asegurar que se van a cumplir las metas considerando el tiempo que queda del Plan de Desarrollo.
4. Los reportes de los avances físicos en SEGPLAN y el formato 58F.06 Programación y seguimiento de metas físicas y actividades de proyectos de inversión de las vigencias anteriores (2020 y 2021) presentan diferencias en los datos de los proyectos 7584 meta 1, 7609 meta 2 y 3, 7613 meta 1; y de la vigencia 2022 también se presentan diferencias en los datos de los proyectos 7609 meta 2, 7613 meta 1 y 2. De otra parte, en el proyecto 7647 no coincide el valor de las reservas del formato 58-F.08: “Aspectos generales de la programación y seguimiento a proyectos de inversión”, el cual es de \$3.336.316.451 con en el reporte Seguimiento a la territorialización de la inversión distrital por LOCALIZACIÓN con corte a 31/03/2022, cuyo valor es de \$3.336.266.451, cuya diferencia es de \$50.000. Esto mismo sucede en el proyecto 7620 de la meta 7, cuya diferencia es de \$200 entre los dos reportes, por lo que no se está asegurando la confiabilidad de la información y sus registros.
5. Se presentan incumplimientos en la ejecución de los recursos programados para el primer trimestre del 2022 de la meta 1 del proyecto 7580, meta 1 del proyecto 7584, metas 1, 2, 3, 4 y 7 del proyecto 7620, metas 2, 4, 5 y 6 del proyecto 7661 y meta 1 del proyecto 7669. Así mismo, no se presentó programación de recursos de la meta 2 del proyecto 7609 por valor de \$410.219.500, metas 2 y 3 del proyecto 7616 que suman \$7.023.251.000, meta 1 del proyecto 7661 por valor de \$10.922.400.160 y meta 2 del proyecto 7669 por un valor de \$2.949.000.000, lo que puede generar el riesgo de que estos recursos no se ejecuten en lo queda de la vigencia.
6. En el proyecto 7647 no coincide el valor del presupuesto asignado del formato 58-F.08: “Aspectos generales de la programación y seguimiento a proyectos de inversión”, el cual es de \$1.299.417.900 con en el reporte Seguimiento a la territorialización de la inversión distrital por LOCALIZACIÓN con corte a 31/03/2022, cuyo valor es de \$1.300.000.000, cuya diferencia es de \$582.100.
7. De acuerdo con el formato 58-F.08: “Aspectos generales de la programación y seguimiento a proyectos de inversión”, se presentan giros-pagos por encima de lo programado, así: En el proyecto 7584 se giraron en el mes de febrero \$6.451.468 de los \$ 4.962.666 programados inicialmente, es decir, se pagó \$1.488.802 de más, los cuales no se encontraban programados de acuerdo con el formato 58F.08 Aspectos generales de la programación y seguimiento a proyectos de inversión. Esto mismo se

presenta en el proyecto 7580 en el contrato de la línea 1000001074, que estaban programados en el primer trimestre pagos por valor de \$12.405.333 y se pagaron \$21.709.333 y en la línea PAA 1000001075 que estaban programados \$2.521.333 y se pagaron \$11.850.266 y lo mismo en las líneas 1000001076, 1000001079, 1000001080 y 1000001077 que se pagaron mas recursos de los programados.

8. No se realizaron los pagos totales de los giros programados en el primer trimestre de la meta 1 del proyecto 7580, meta 1 del proyecto 7584, meta 3 del proyecto 7609, metas 1 y 2 del proyecto 7613, meta 1 del proyecto 7616, metas 1, 2, 3, 4 y 7 del proyecto 7620, meta 3 del proyecto 7647 y meta 2 del proyecto 7661. Del total de giros programados para el primer trimestre por valor de \$2.351.884.168 se pagó el 22,40%.

9. En cuanto al pago de reservas presupuestales se evidencia un atraso frente a lo programado para el primer trimestre por cuanto solo se pagaron la totalidad de las reservas programadas de dos metas (meta 1 del proyecto 7647 y meta 2 del proyecto 7661) de las 17, lo que corresponde al 28,50%.



10. En los formatos 58-F.06: "Programación y seguimiento de metas y actividades" y 58-F.08: "Aspectos generales de la programación y seguimiento a proyectos de inversión" del proyecto 7620 no se encuentran diligenciados los seguimientos en su totalidad, así como las cifras totales de las reservas de las metas 3 y 4 no coinciden con lo que está planeado en cada línea.

7. RECOMENDACIONES

1. Gestionar y liberar de manera oportuna los saldos presupuestales de los proyectos de inversión 7580 y 7609, entre otros, de la SHD.
2. De acuerdo con la recomendación realizada en el informe de seguimiento de metas del Plan de Desarrollo con corte a 31 de marzo de 2021, se debe verificar la concordancia entre las cifras registradas en reportes de SEGPLAN, Seguimiento a la territorialización de la inversión distrital por localización, fichas EBI-D y formato 58-F.08 de Aspectos generales de la programación y seguimiento a proyectos de inversión.
3. Como se mencionó en el informe de seguimiento de metas del Plan de Desarrollo con corte a 31 de marzo de 202, se recomienda atender el avance en la ejecución de recursos y giros para los Proyectos 7616 y 7620, aunando esfuerzos para la realización de las actividades propuestas.
4. Los responsables de proyectos deben realizar un seguimiento continuo al cumplimiento de los compromisos programados para ejecutar recursos, giros y reservas, en especial los que no se adelantaron en el primer trimestre del año.
5. Se recomienda acelerar los procesos precontractuales, para que una vez finalice la ley de garantías se inicien los procesos contractuales para que las metas y actividades presupuestadas se ejecuten durante la vigencia, evitando recurrir a la constitución de reservas.

MARIA XIMENA SARMIENTO JARAMILLO
 Firmado digitalmente por MARIA XIMENA SARMIENTO JARAMILLO

María Ximena Sarmiento Jaramillo
 Jefe Oficina de Control Interno

Proyectado por	Martha Mercedes Suna Ladino – Profesional Especializado	Martha Mercedes Suna Ladino  Firmado digitalmente por Martha Mercedes Suna Ladino
	Ángel David Espejo López – Contratista	 Firmado digitalmente por ANGEL DAVID ESPEJO LOPEZ

Anexo aclaratorio. Informe Seguimiento a Metas Plan de Desarrollo Proyectos de Inversión Secretaría Distrital de Hacienda a marzo de 2022

De acuerdo con el correo del Jefe de la Oficina Asesora de Planeación recibido por la Jefe de la OCI el lunes 16 de mayo, en el cual le informa sobre algunas observaciones al informe, y una vez revisadas y aclaradas estas observaciones en reunión del 25 de mayo, se procede a precisar los siguientes aspectos del Informe de Seguimiento Metas Plan de Desarrollo con corte a 31 de marzo de 2022:

1. En la tabla del apartado 5.1 Análisis Avance Físico, la cifra correcta de lo ejecutado en el primer trimestre del año 2022 para la meta “2. *Implementar 2 herramientas para la apropiación de las estrategias de optimización de la planeación institucional y el seguimiento al desempeño*”, del proyecto 7609, es de 0.05 y no de 0.06.

2. Frente a la conclusión No 4, quedará de la siguiente manera:

4. *En el proyecto 7647 no coincide el valor de las reservas del formato 58-F.08: “Aspectos generales de la programación y seguimiento a proyectos de inversión”, el cual es de \$3.336.316.451, con el reporte Seguimiento a la territorialización de la inversión distrital por LOCALIZACIÓN con corte a 31/03/2022, cuyo valor es de \$3.336.266.451, cuya diferencia es de \$50.000. Esto mismo sucede en el proyecto 7620 de la meta 7, cuya diferencia es de \$200 entre los dos reportes, por lo que no se está asegurando la confiabilidad de la información y sus registros.*

Debido a que se aclaró que la información registrada en SEGPLAN, tanto en inversión como en territorialización, es coherente y consistente con la registrada en los formatos 58-F.06, para los proyectos 7584, 7609 y 7613, por lo que se elimina la primera parte de esta conclusión.

Atentamente,

MARIA XIMENA
SARMIENTO JARAMILLO

Firmado digitalmente por
MARIA XIMENA
SARMIENTO JARAMILLO

María Ximena Sarmiento Jaramillo
Jefe de la Oficina de Control Interno

Proyectó: Martha Mercedes Suna Ladino

Martha Mercedes Suna
Ladino

Firmado digitalmente por
Martha Mercedes Suna Ladino

Angel David Espejo López - Profesionales OCI



Firmado digitalmente
por ANGEL DAVID
ESPEJO LOPEZ