



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

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

Bogotá D.C., agosto 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 OCI

ANGEL DAVID ESPEJO LÓPEZ
Contratista OCI



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 30 de junio 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 30 de junio 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 2020-2024 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 junio 30 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 30 de junio 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 30 de junio de 2022.
- Soportes de los reportes de seguimiento a la territorialización de la inversión distrital por LOCALIZACIÓN con corte a 30 de junio 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 a junio 2022	Ejecutado a junio 2022
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	293	371
		2. Desarrollar 6 campañas de lucha y control de la evasión	4	3,20	1,80	1,19	1,00
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	10.000	10.392	17.108	8.561	14.291
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	0,19	0,15
		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	7	9,90
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	1,12	1,07
		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	0,29	0,42
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%	7,26%	7,26%

Proyecto	Nombre proyecto	Meta	Vigencias anteriores 2020-2021		Año 2022		
			Programado	Ejecutado	Programado vigencia 2022	Programado a junio 2022	Ejecutado a junio 2022
	principal del Concejo de Bogotá	2. Construir 1 nuevo edificio para el Concejo de Bogotá	0,70	0,69	0,31	0,1	0,06
		3. Realizar 100 por ciento de las actividades para la adecuación del conjunto de edificios del Concejo de Bogotá	0%	0%	30%	6%	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%	18,80%	1,37%
		2. Implementar 100 por ciento de la Política de Gobierno Digital	0%	0%	30%	18,75%	4%
		3. Implementar 100 por ciento de la Política de Gestión Documental	51%	43,5%	36%	23,25%	4,90%
		4. Implementar 100 por ciento de la Política de Gestión del Conocimiento y la Innovación	56%	34,61%	20,70%	13,70%	13,40%
		7. Diseñar E Implementar 100 Por Ciento De La Biblioteca Jurídica Virtual	40%	40%	60%	60%	25%
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%	65,1%	41,5%
		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%	3,14%	1,06%
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%	5%	3,195%	2,60%
		2. Realizar 100 por ciento de la coordinación, seguimiento y control para la estabilización del sistema	47%	40%	20%	9,20%	9,20%
		4. Operar 100 por ciento de la plataforma como servicio	38,11%	37,5%	25%	14,20%	14,20%
		5. Implementar y operar 100 por ciento del servicio de soporte nivel 2	40,87%	40%	26%	18,21%	18,15%

Proyecto	Nombre proyecto	Meta	Vigencias anteriores 2020-2021		Año 2022		
			Programado	Ejecutado	Programado vigencia 2022	Programado a junio 2022	Ejecutado a junio 2022
		6. Implementar 100 por ciento de los servicios complementarios alineados a las necesidades del negocio	40%	40%	20%	18%	18%
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%	0,20%	0,12%
		2. Reponer, actualizar o mejorar 82.9 por ciento de la plataforma tecnológica	31,2%	26,6%	9,50%	0,50%	0,53%

Fuente: Reportes de seguimiento al Plan de acción a la Secretaría Distrital de Planeación – SEGPLAN con corte a 30/06/2022

Proyecto 7580

En la meta 2 durante los meses de mayo y junio se presentaron algunos retrasos debido a los tiempos de traslado y desarchivo de los expedientes. Se espera una vez superada esta etapa avanzar de manera significativa con la conformación de los expedientes.

Proyecto 7609

Respecto a la meta 2, se observa un retraso en la ejecución física (0,15) respecto a lo programado (0,19), la dependencia informa que este atraso se debe a que el levantamiento de la información está requiriendo más tiempo del proyectado. El área se encuentra realizando seguimiento al cronograma e informa que se tramitó prórroga al contrato 210540.

Proyecto 7613

La meta 1, presenta un retraso en el avance físico (1,07) respecto a lo programado (1,12), es importante resaltar que esta demora se debe a la tardanza en la licitación pública la cual se subsana mediante el convenio 210523.

En cuanto a la meta 2, existe un retraso en la etapa de recolección de información, cabe resaltar, que el consultor ya generó un plan de mejoramiento para el cronograma.

Proyecto 7616

La meta 2 presenta un retraso debido a que aún no se ha realizado la entrega del edificio a la supervisión, se está trabajando en la conectividad de este.

La meta 3 no presenta ningún avance debido a que no se han definido las metas para llevar a cabo la optimización del edificio nuevo.

Proyecto 7620

Se presenta retraso en la meta 1 de este proyecto, en la formulación del contrato de Adquisición de equipos de tecnología, licencias y sistema de relatoría. La meta 2 presenta retraso puesto que hubo que reformular el proceso contractual en un solo objetivo, uniendo los temas de gobierno de TI y arquitectura empresarial. La meta 3 también presenta retrasos debido a que no se han definido las necesidades contractuales para contratar para lo que queda de la vigencia. La meta 7 presenta retraso en el cronograma en la fase de consolidación de la Biblioteca Jurídica Virtual.

Proyecto 7647

Se observan retrasos en la Meta 1, debido a que hace falta realizar mediciones de resistencia (puesta a tierra y tensiones de paso), aprobación del diseño por ENEL Codensa y demoras en la instalación del sistema fotovoltaico.

En cuanto a la Meta 2, el área informa retrasos en el inicio del proceso de contratación por parte de la Secretaría Distrital de Planeación en la remisión de conceptos contractuales, adicionalmente, se han presentado retrasos en la aprobación de los anexos técnicos por devoluciones para corrección.

Proyecto 7661

Se bajó el valor programado de la meta 1 para la vigencia de 6.25% a 5% con respecto al primer trimestre. Se aumentó el valor programado para la vigencia de la meta 5 para la vigencia de 24.16% a 26% con respecto al primer trimestre. Para la meta 1 se presenta un pequeño retraso debido a que no se han autorizado las salidas de ICA y RetelCA lo cual ha impactado los cronogramas de trabajo.

Proyecto 7669

La meta 1 de este proyecto presenta retrasos debido a que está en evaluación de los diferentes componentes del proyecto para definir los recursos a asignar.

5.2 ANÁLISIS AVANCE PRESUPUESTAL

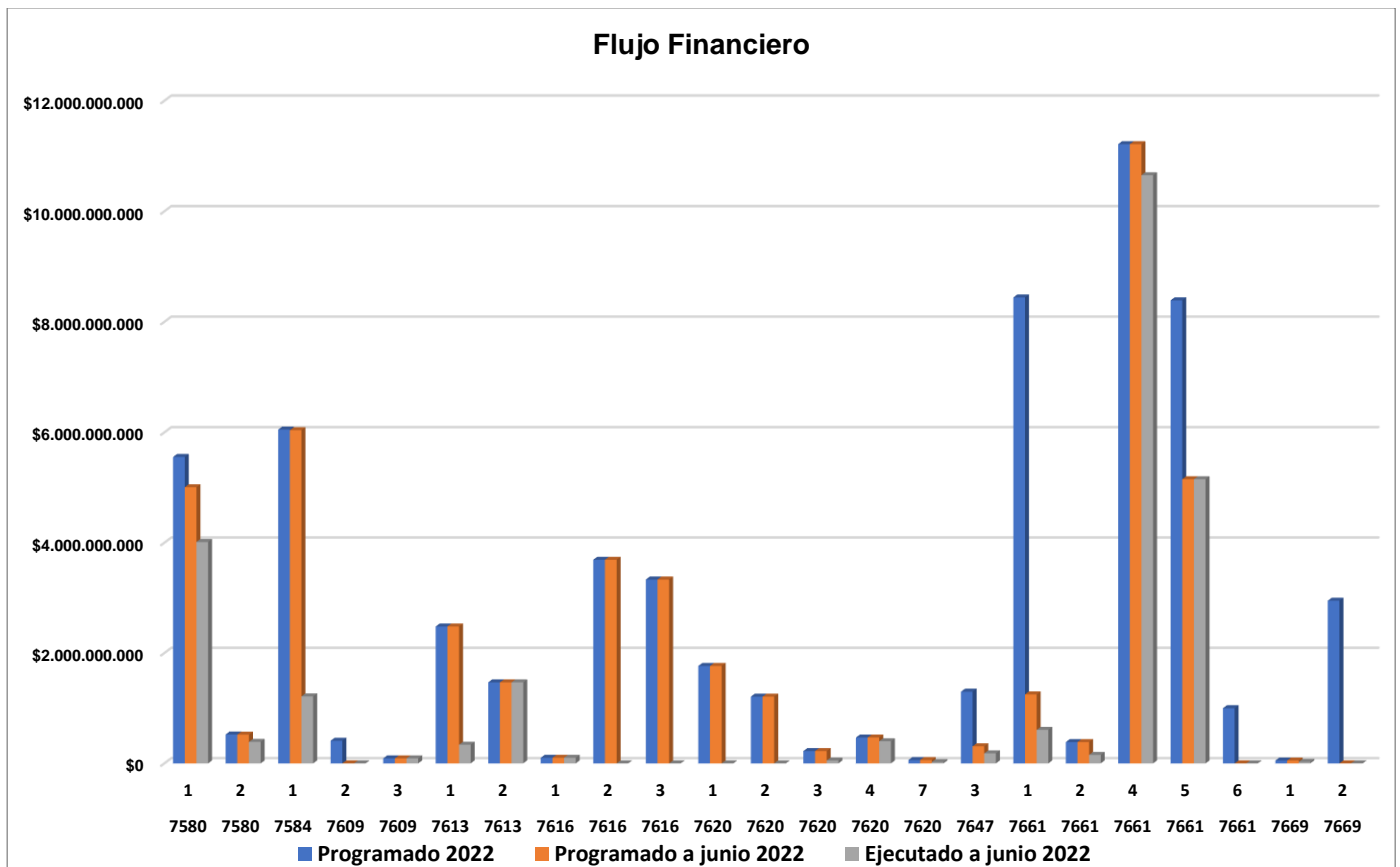
a. Flujo Financiero Proyectos de Inversión SHD 2022

Proyecto	Nombre Proyecto	Meta	Recursos programados 2022	Recursos programados a junio 2022	Recursos comprometidos a junio 2022
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	\$5.005.373.235	\$4.013.050.795

Proyecto	Nombre Proyecto	Meta	Recursos programados 2022	Recursos programados a junio 2022	Recursos comprometidos a junio 2022
		2. Desarrollar 6 campañas de lucha y control de la evasión	\$522.237.000	\$520.424.000	\$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	\$1.214.970.267
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	2.481.806.500	\$ 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	\$3.690.562.000	\$0
		3. Realizar 100 por ciento de las actividades para la adecuación del conjunto de edificios del Concejo de Bogotá	\$3.332.689.000	\$3.332.689.000	\$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
		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	\$467.843.000	\$400.785.450
		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	\$309.417.900	\$182.313.900
7661	Implementación de un modelo de Arquitectura definido	1. Implementar 100 por ciento el ERP y CORE tributario según contrato vigente	\$8.442.500.000	\$1.250.000.000	\$607.201.723

Proyecto	Nombre Proyecto	Meta	Recursos programados 2022	Recursos programados a junio 2022	Recursos comprometidos a junio 2022
	para la operación del ERP de la Secretaría Distrital de Hacienda	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	\$8.388.800.000	\$5.150.000.000	\$5.150.000.000
		6. Implementar 100 por ciento de los servicios complementarios alineados a las necesidades del negocio	\$1.000.000.000	\$0	\$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	\$27.203.876
		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	\$44.818.777.635	\$24.867.224.754

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 30/06/2022.



Fuente: Elaboración propia

Proyecto 7580

En este proyecto en la meta 1 dos líneas presentan retraso en la ejecución de los recursos: LINEA PAA: 1000001398 por cambio del objeto contractual y LINEA PAA: 1000001395 debido a que estos recursos se van a trasladar al contrato de soporte logístico.

En la meta 2 en la LÍNEA PAA: 1000001149 se sugiere liberar \$77.233 dado que este contrato se elaboró por menor valor. En la LINEA PAA: 1000001390 se recomienda agilizar el proceso en razón a que se declaró desierto. En la LINEA PAA: 1000001714 se debe agilizar el proceso contractual.

Proyecto 7584

Para el primer semestre 2022, se siguen presentando retrasos en la ejecución presupuestal, es decir, durante el primer trimestre se observó un avance del 19,70% y en el segundo trimestre el avance fue de 0,36%, por consiguiente, el avance totalizado a junio 2022 es de 20,11%; las diferentes situaciones por retrasos se pueden identificar en las siguientes líneas PAA:

- Línea PAA 1000001392, valor programado por \$626.000.000: Se realizó audiencia de negociación y se encuentra en proceso de legalización, es importante resaltar que los recursos se encuentran programados desde el mes de febrero 2022.
- Línea 1000001396 por valor de \$4.110.831.000: Actualmente la línea se encuentra a espera de concepto por la Subdirección Jurídico Tributaria para determinar la viabilidad de continuar con la contratación o liberar los recursos, debido a que no fue posible realizar los estudios de mercado.
- Línea PAA 1000001399 por valor de \$110.000.000: Se presenta inconsistencia en la información reportada en el Formato 58F-F.08 ya que en la hoja "Flujo Financiero" se reporta que el "Contrato en ejecución, se firmó el 29 de abril de 2022 con retraso según la programación inicial"; contrario a lo reportado en la hoja "Giros y Reservas" que informa que "No presenta pagos durante el trimestre; aún no se ha firmado el contrato."
- Saldo Meta 1: Siguen sin liberarse recursos por \$10.021.000 producto de ajustes en los valores entre SAP y el valor programado inicialmente para contratar OPS.

Proyecto 7613.

En cuanto a la meta 1, actividad, 1 "Realizar dos evaluaciones del gasto público del distrito", la dependencia programó para junio recursos por \$2.143.115.166, los cuales siguen sin ejecutarse.

Proyecto 7616

En cuanto a la meta 2 - Construir un nuevo edificio para el Concejo de Bogotá actividad, la dependencia programó para abril recursos por \$3.690.562.000, los cuales siguen sin ejecutarse. Lo mismo sucede con la meta 3 - Realizar 100 por ciento de las actividades para la adecuación del conjunto de edificios del Concejo de Bogotá, en la cual se programaron para junio \$3.332.689 y no se ejecutaron de acuerdo con lo programado.

Proyecto 7620

Para las 1 y 2 de este proyecto se programaron todos los recursos para el primer semestre, pero no se ejecutaron. La meta 3 presenta retraso en las contrataciones de prestación de servicios para el tema de gestión documental.

Proyecto 7647

La meta 3, actividad 2, reporta una programación de \$127.104.000 los cuales no se han ejecutado, adicionalmente, se observa que existe un saldo por liberar de \$582.100.

Proyecto 7661

Se redistribuyeron \$2.479.900.160 de la meta 1 a la meta 5, por lo tanto, los valores programados para la vigencia se ajustaron para estas dos metas.

Con respecto a la meta 1 y la LÍNEA PAA CONTRATO 170351 de 2017, mencionan que debido a los cambios en el cronograma algunos de los pagos se van a realizar en el 2023, por lo tanto, estos recursos pasaran a reservas. Frente a la LÍNEA PAA 1325, este contrato tiene el riesgo de tener como resultado desierto y hay riesgo de que estos recursos por valor de \$600.000.000 no se ejecuten.

En la meta 2 se debe agilizar la contratación de la LÍNEA PAA 1166, debido a que el contrato de coordinación de la gerencia del proyecto no se adelantó por OPS, dado que se realizó por libre nombramiento y Remoción. los recursos serán utilizados para contratar varios ingenieros de apoyo a la coordinación, cuyos perfiles ya fueron definidos. El proceso de vinculación de estas personas comenzó al finalizar la ley de garantías y deben ajustar los formatos de seguimiento del proyecto de acuerdo con esta precisión.

Revisar en la meta 4 la liberación de los recursos no ejecutados por valor de \$562.051.654.

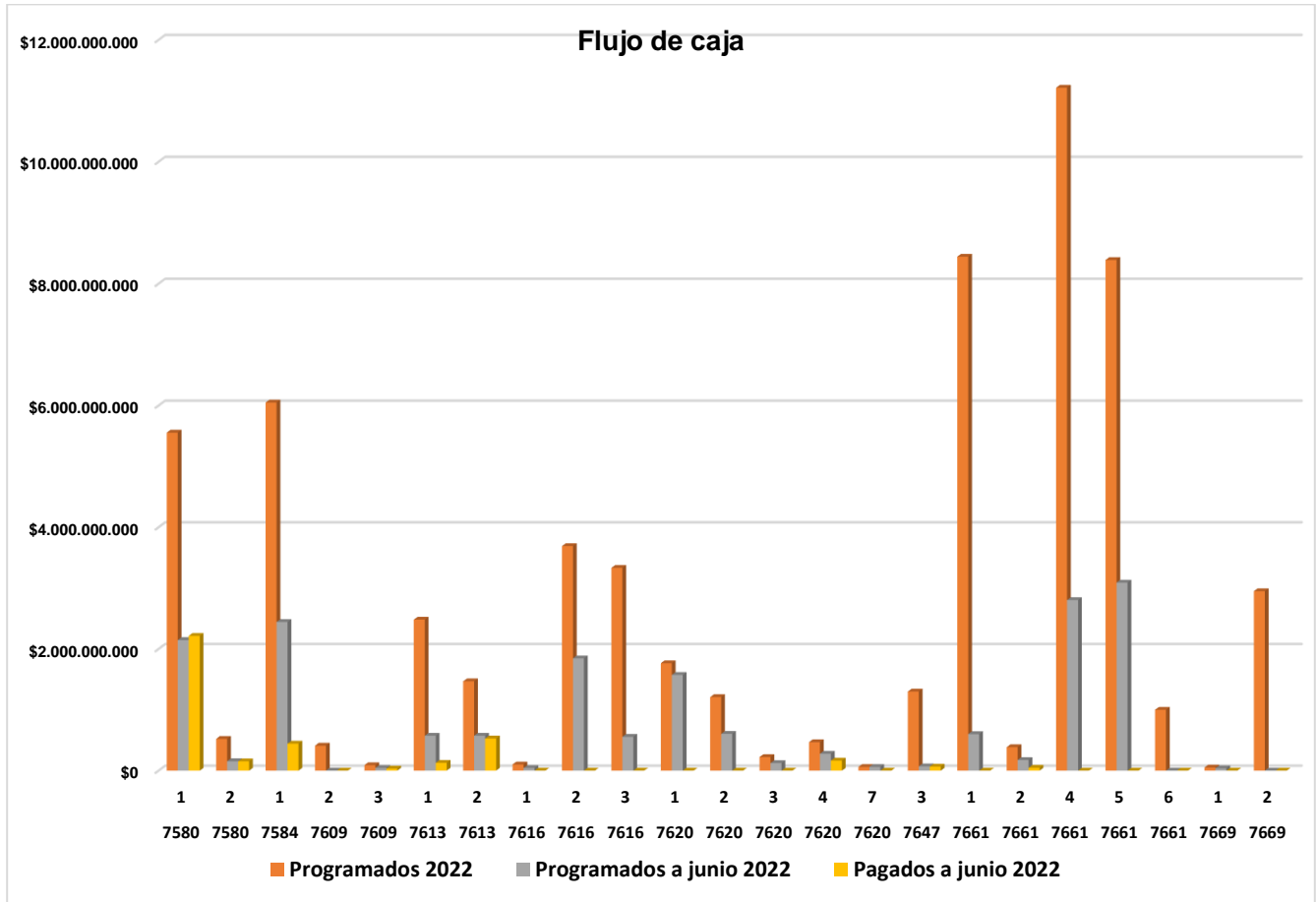
b. Flujo de Caja (Giros) Proyectos de Inversión SHD 2022

Proyecto	Nombre Proyecto	Meta	Giros programados 2022	Giros Programados a junio de 2022	Giros pagados a junio de 2022
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	\$2.145.910.208	\$2.215.242.532
		2. Desarrollar 6 campañas de lucha y control de la evasión	\$522.237.000	\$154.496.333	\$152.921.033
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 provisión del servicio de procesamiento de información transaccional	\$ 6.050.000.000	\$2.442.582.621	\$444.060.401

Proyecto	Nombre Proyecto	Meta	Giros programados 2022	Giros Programados a junio de 2022	Giros pagados a junio de 2022
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	\$42.938.500	\$33.049.633
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	\$573.328.274	\$ 127.552.182
		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	\$574.510.500	\$ 528.342.998
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	\$42.475.000	\$0
		2. Construir 1 nuevo edificio para el Concejo de Bogotá	\$3.690.562.000	\$1.845.281.001	\$0
		3. Realizar 100 por ciento de las actividades para la adecuación del conjunto de edificios del Concejo de Bogotá	\$3.332.689.000	\$555.448.167	\$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	\$1.572.891.332	\$0
		2. Implementar 100 por ciento de la Política de Gobierno Digital	\$1.209.055.000	\$604.527.500	\$0
		3. Implementar 100 por ciento de la Política de Gestión Documental	\$223.300.000	\$124.676.000	\$0
		4. Implementar 100 por ciento de la Política de Gestión del Conocimiento y la Innovación	\$467.843.000	\$277.913.000	\$164.875.187
		7. Diseñar E Implementar 100 Por Ciento De La Biblioteca Jurídica Virtual	\$60.480.000	\$60.480.000	\$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	\$71.034.900	\$ 66.848.400
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	\$8.442.500.000	\$600.000.000	\$0
		2. Realizar 100 por ciento de la coordinación, seguimiento y control para la estabilización del sistema	\$385.507.000	\$175.230.455	\$46.388.520
		4. Operar 100 por ciento de la plataforma como servicio	\$11.215.000.000	\$2.803.750.000	\$0
		5. Implementar y operar 100 por ciento del servicio de soporte nivel 2	\$8.388.800.000	\$3.090.000.000	\$0
		6. Implementar 100 por ciento de los servicios complementarios alineados a las necesidades del negocio	\$1.000.000.000	\$0	\$0
7669	Fortalecimiento de servicios	1. Proveer 84 por ciento de bienes y servicios tecnológicos para la operación	\$51.000.000	\$38.250.000	\$0

Proyecto	Nombre Proyecto	Meta	Giros programados 2022	Giros Programados a junio de 2022	Giros pagados a junio de 2022
	tecnológicos en solución híbrida para la Secretaría Distrital de Hacienda de Bogotá	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	\$17.796.523.791	\$3.779.965.186

Fuente: Formato 58F.08 Aspectos generales de la programación y seguimiento a proyectos de inversión con corte a 30/06/2022.



Fuente: Elaboración propia

Proyecto 7580

Agilizar la liberación del saldo del contrato de la LÍNEA PAA: 1000001690 CONTRATO: 210330 por valor de \$8.799.790. En la LÍNEA PAA: 1000000513 CONTRATO: 210543 se realizó un pago mayor

de lo programado, debido a la ejecución de campañas adicionales para la atención de los contribuyentes por los cambios en el calendario tributario.

Proyecto 7584

Se presentan giros totales para el primer semestre del año 2022 por valor de \$444.060.401; si bien es cierto que el monto de los giros aumentó con respecto al trimestre anterior (\$124.662.701), se observa una disminución de los giros totales por 1,10% (trimestre I y II) con respecto a la programación para el primer semestre (\$2.442.582.621).

Es importante resaltar que se presenta inconsistencia con el reporte de la Línea PAA 1000001399 por valor de \$110.000.000 en el Formato 58F-F.08 puesto que en la hoja "Flujo Financiero" se reporta que el "Contrato en ejecución, se firmó el 29 de abril de 2022 con retraso según la programación inicial"; contrario a lo reportado en la hoja "Giros y Reservas" que informa que "No presenta pagos durante el trimestre; aún no se ha firmado el contrato."

Adicionalmente, continua el saldo por liberar por valor de \$10.021.000 producto de ajustes en los valores entre SAP y el valor programado inicialmente para contratar OPS, del cual se tenía conocimiento desde el primer trimestre 2022.

Proyecto 7609

En referencia a la meta 3, existen recursos por \$2.081.867 provenientes del contrato 220213, los cuales no se giraron en el mes de febrero; el área no reporta acciones en la gestión para la liberación y/o cuando se van a girar estos recursos.

Proyecto 7613

La dependencia ha girado el 92% (\$ 528.342.998) del total programado a junio 2022 (\$574.510.500), sin embargo, para la meta 1 actividad 1 (sin giros); la evaluación que se programó no ha superado la etapa precontractual, adicionalmente, según reporte del área, para la meta 2 actividad 1 el contrato 220099 refleja un comportamiento anormal debido a problemas en la prestación del servicio y cesión realizada.

Proyecto 7616

En la meta 1 la contratista no ha pasado las cuentas de cobro. No se ha realizado ningún pago de las 3 metas de este proyecto.

Proyecto 7647

Se observan giros por \$66.848.400 (94,1%) de los \$71.034.900 programados a junio 2022, la dependencia reporta que esta diferencia se explica por saldos de la sesión del contrato 220080 y la nivelación de los días con el nuevo contratista.

Proyecto 7661

Se sugiere agilizar los pagos, especialmente de las metas 1, 4 y 5 que son los que disponen de más recursos.

Proyecto 7669

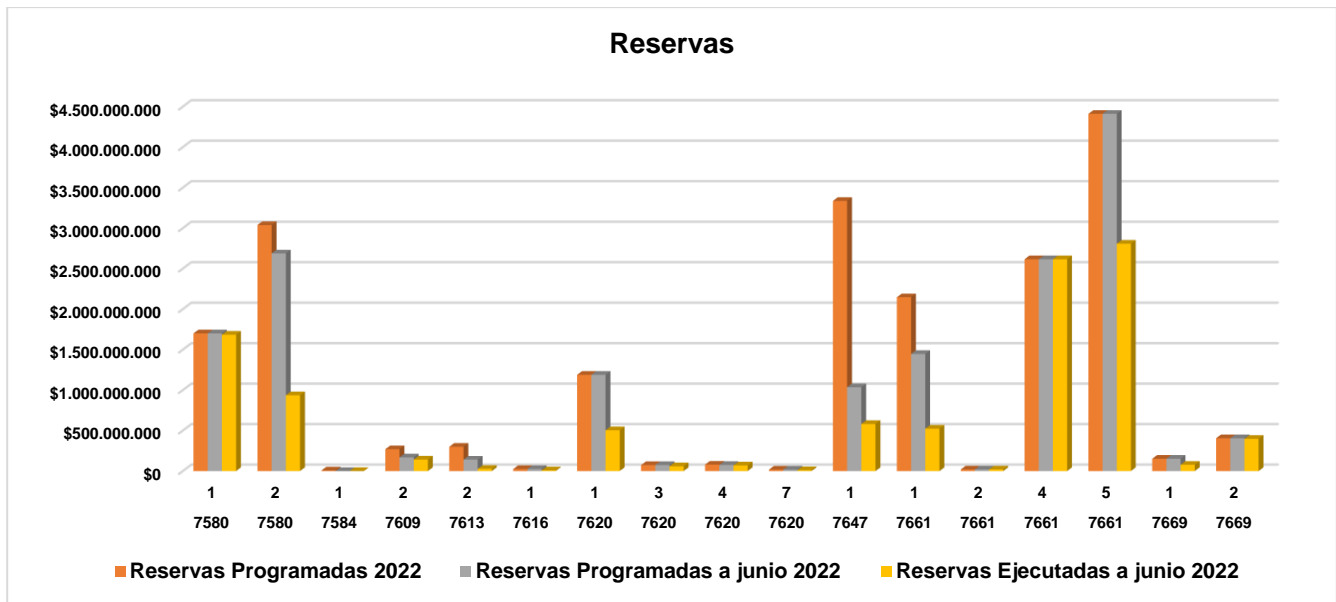
Se requiere agilizar los pagos, especialmente de la meta 2 que dispone de más recursos.

c. Ejecución de Reservas 2021

Proyecto	Nombre Proyecto	Meta	Reservas programadas 2022	Reservas programadas a junio de 2022	Reservas ejecutadas a junio de 2022
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	\$1.683.638.925
		2. Desarrollar 6 campañas de lucha y control de la evasión	\$3.037.257.574	\$2.687.257.574	\$935.815.512
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	\$0	\$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	\$ 269.775.765	\$168.211.048	\$141.773.702
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	\$141.000.000	\$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	\$503.438.176
		3. Implementar 100 por ciento de la Política de Gestión Documental	\$73.598.133	\$73.598.133	\$59.334.000
		4. Implementar 100 por ciento de la Política de Gestión del Conocimiento y la Innovación	\$78.905.766	\$74.860.766	\$69.348.333
		7. Diseñar E Implementar 100 Por Ciento De La Biblioteca Jurídica Virtual	\$17.980.000	\$17.980.000	\$10.788.000
7647	Fortalecimiento de la infraestructura de la	1. Aumentar 100 por ciento la eficiencia y seguridad eléctrica y contra incendios	\$3.336.266.451	\$1.034.664.045	\$580.921.900

Proyecto	Nombre Proyecto	Meta	Reservas programadas 2022	Reservas programadas a junio de 2022	Reservas ejecutadas a junio de 2022
	SDH y el CAD en Bogotá	del edificio cumpliendo con requerimientos técnicos en las normas vigentes de seguridad eléctrica (RETIE) y contra incendio (NFPA)			
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	\$1.446.126.794	\$523.263.070
		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	\$2.615.532.130
		5. Implementar y operar 100 por ciento del servicio de soporte nivel 2	\$4.411.408.325	\$4.411.408.325	\$2.808.010.752
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	\$151.910.160	\$77.246.600
		2. Reponer, actualizar o mejorar 82.9 por ciento de la plataforma tecnológica	\$405.353.164	\$405.353.164	\$397.251.235
Total			19.783.635.999	\$16.160.724.059	10.461.163.816

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 30/06/2022.



Fuente: Elaboración propia

Proyecto 7580

Se sugiere realizar la liberación de recursos por valor de \$16.370.666 de la meta 1. Se requiere agilizar los pagos de las reservas de la meta 2.

Proyecto 7584

Se observa que siguen sin liberarse las reservas del proyecto (saldos pendientes por liquidación de los contratos) por valor de \$ 6.699.817, programadas en el primer trimestre 2022.

Proyecto 7609

Se ha ejecutado el 52,55% (\$141.773.702) de las reservas programadas a junio. La dependencia justifica los retrasos debido a prorrogas y tiempos adicionales para el contrato 210540 y reprogramaciones en el contrato 210533, se proyecta realizar los giros para este último en julio y agosto.

Proyecto 7613

La dependencia reporta que para la Meta 2 actividad 3, se han presentado atrasos en el cronograma de ejecución del contrato 210569, sin embargo, este retraso se espera subsanar en agosto, ya que se generó cronograma para suplir el retraso inicial.

Proyecto 7616

Se requiere la liberación de \$16.494.000.

Proyecto 7620

El valor de las reservas de la meta 4 en el formato 58F.08 Aspectos generales de la programación y seguimiento a proyectos de inversión, en la pestaña de giros y reservas no corresponde, debido a que aparece un valor de \$149.721.532 y de acuerdo con el formato Terri_SHD_Junio_2022, el valor es \$78.905.766. Esto también se presenta en la meta 7, ya que el valor que aparece en el formato 58F.08 es de \$17.980.200 y el valor de acuerdo con el formato Terri_SHD_Junio_2022 es de \$17.980.000. Se recomienda revisar en estas dos metas los valores programados en el primer semestre.

Proyecto 7647

Se ha ejecutado el 56,14% (\$580.921.900) del total programado (\$1.034.664.045) a junio 2022, el área informa que este retraso se debe a que se encuentra pendiente la aprobación de diseños por ENEL Codensa, para lo cual la dependencia trabaja en realizar acercamientos con la entidad con el fin de agilizar esta respuesta; por otro lado, existen demoras en la instalación del sistema fotovoltaico, ante esta situación, el contratista incluirá personal adicional y laborará en horarios extendidos para cumplir con la instalación del sistema Fotovoltaico.

6. CONCLUSIONES

1. En total se ejecutó el 55,48% del presupuesto programado para el primer semestre del año 2022 faltando por ejecutar \$19.951.552.881 del total programado para este período. Se ha ejecutado el 40,65% del presupuesto total asignado para la vigencia correspondiente a \$24.867.224.754. Se presentan incumplimientos en la ejecución de los recursos programados para el primer semestre del 2022 de 17 metas, de las 23 que cuentan con recursos para ejecución en la presente vigencia. Los proyectos que se encuentran con mas baja ejecución son: 7584 (20,08%), 7609 (17,95%), 7616 (1,43%), 7620 (12,77%), 7647 (14,02%) y 7669 (0,92%).
2. De las 24 metas que tenían programado avance físico en el primer semestre, se cumplió con el 81% de esta programación. Frente a lo programado para la vigencia 2022, se cuenta con un avance del 47%.
3. No se realizaron los pagos totales de los giros programados en el primer semestre de 20 metas que contaban con programación. Del total de giros programados para el primer semestre por valor de \$17.796.523.791 se pagó el 21,23%. Frente al total de la vigencia se lleva un avance del 6,18% en los pagos.
4. En cuanto al pago de reservas presupuestales se evidencia un atraso frente a lo programado para el primer semestre por cuanto se pagó el 64.73% para este período. Frente a la totalidad de las reservas para la vigencia se ha pagado el 52.87%.
5. El proyecto 7584 cuenta con un avance significativo en su ejecución física (83,53%), sin embargo, este progreso no se refleja en el avance financiero, dado que se han comprometido recursos por \$1.214.970.267 de \$6.050.000.000, es decir, solo se han ejecutado el 20,08% de los recursos financieros. Esto mismo sucede en el proyecto 7661 en la primera meta se cuenta con una ejecución física del 52% y en la ejecución financiera va en el 7% y en la meta 6 con una ejecución física del 90% y financiera del 0%. En el proyecto 7616 la meta 2 cuenta con una ejecución física del 19% y una ejecución financiera del 0%.
6. En el proyecto 7584 en la línea PAA 1000001399 por valor de \$110.000.000: Se presenta inconsistencia en la información reportada en el Formato 58F-F.08 puesto que en la hoja "Flujo Financiero" se reporta que el "*Contrato en ejecución, se firmó el 29 de abril de 2022 con retraso según la programación inicial*"; contrario a lo reportado en la hoja "Giros y Reservas" que informa que "*No presenta pagos durante el trimestre; aún no se ha firmado el contrato.*"
7. Si bien es cierto que no existen retrasos en la ejecución financiera del proyecto 7609, se observa que resta por ejecutar el 82% del presupuesto para el segundo semestre 2022, correspondiente a la primera meta que no ha tenido programación en el primer semestre. Esto mismo sucede en el proyecto 7661 donde la meta 6 no ha tenido programación de recursos para su ejecución en el primer semestre.

8. Revisar la consistencia de las cifras de las metas 2 y 4 en el avance físico con corte a junio del proyecto 7620, debido a que no coincide lo establecido en el formato 58F.06 Programación y seguimiento de metas físicas y actividades de proyectos de inversión, ya que la meta 2 aparece con un avance de 0 y la meta 4 con un avance del 11,98 y lo consignado en el formato Gestion_SHD_Junio_2022, en donde la meta 2 aparece con un avance de 4 y la meta 4 con un avance del 13,40.
9. En el formato 58F.08 Aspectos generales de la programación y seguimiento a proyectos de inversión del proyecto 7616 en las pestañas de flujo financiero y de giros y reservas, aparece como meta 4 la siguiente: “Realizar 100 por ciento de las actividades para la adecuación del conjunto de edificios del Concejo de Bogotá”, pero en el archivo Gestion_SHD_Junio_2022 aparece como meta 3.
10. En el formato 58F.08 Aspectos generales de la programación y seguimiento a proyectos de inversión, en la pestaña de giros y reservas el valor de las reservas de la meta 4 del proyecto 7620 aparece con un valor de \$149.721.532 y de la meta 7 aparece un valor \$17.980.200, y los valores de estas en el formato Terri_SHD_Junio_2022 para el meta 4 es de \$78.905.766 y para la meta 7 es de \$17.980.000. Es necesario revisar en estas dos metas los valores programados en el primer semestre por cuanto no son consistentes.

7. RECOMENDACIONES

1. Se recomienda que la Subdirección Administrativa y Financiera y la Oficina Asesora de Planeación revisen y liberen los saldos de los proyectos de inversión 7584, 7609, y 7647.
2. Se sugiere liberar los saldos de los proyectos de inversión de manera permanente, toda vez que estos recursos pueden utilizarse en otros proyectos que así lo requieran.
3. Se sugiere revisar las metas, así como, los recursos asignados al proyecto 7584, dado que la ejecución física no corresponde con el avance financiero en la vigencia 2022, este proyecto cuenta con un avance físico a junio de 83,53% y un avance financiero de \$ 1.214.970.267 (20,08%) de \$6.050.000.000. Una situación similar, ocurrió durante la vigencia 2021, en donde se evidencio que para este proyecto se asignaron recursos por valor de \$7.250.000.000, de los cuales se liberaron \$3.000.000.000 y se ejecutaron \$1.260.388.858, logrando un avance físico total de 103,92% con solo el 29,65% de los recursos finalmente asignados.
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 semestre del año.
5. Se recomienda acelerar los procesos precontractuales, una vez finalizada la ley de garantías, para que las metas y actividades presupuestadas se ejecuten durante la vigencia, evitando recurrir a la constitución de reservas presupuestales, las cuales es importante controlar de forma permanente para evitar exceder el porcentaje máximo permitido normativamente para su constitución.

María Ximena Sarmiento Jaramillo
Jefe Oficina de Control Interno

Proyectado por	Martha Mercedes Suna Ladino – Profesional OCI Ángel David Espejo López – Contratista OCI	
----------------	---	--