

	OFICINA DE CONTROL INTERNO
	SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y CONTRACTUAL AL 31 DE AGOSTO DE 2020

PERIODO DE EJECUCIÓN

Entre los días 7 al 14 de septiembre de 2020, se realizó seguimiento a la ejecución presupuestal y contractual de la Secretaría General con corte del 31 de agosto, de acuerdo con lo programado en el Plan Anual de Auditoría aprobado para el 2020.

OBJETIVO GENERAL

Verificar el estado de ejecución presupuestal y contractual al 31 de agosto de 2020, con el propósito de generar alertas tempranas, dirigidas a las dependencias correspondientes para alcanzar el buen desarrollo de la gestión y cumplir con las metas establecidas de los Planes, Programas y Proyectos.

ALCANCE

Evaluar el estado de ejecución del presupuesto de gastos e inversiones y la gestión contractual al 31 de agosto del 2020, así como la gestión de la ejecución de reservas y pasivos exigibles.

EQUIPO AUDITOR

Jorge Eliecer Gómez Quintero – Jefe Oficina de Control Interno y Nataly Tenjo Vargas - Profesional Especializado Oficina de Control Interno.

METODOLOGIA APLICADA

Se emplearon las técnicas de auditoría internacionalmente aceptadas, para el análisis del comportamiento de los rubros del informe de ejecución presupuestal de gastos e inversiones del Sistema PREDIS comparada con la información generada directamente en el Sistema de Gestión Contractual.

PRINCIPALES REFERENTES NORMATIVOS

- Acuerdo 761 del 11 de junio de 2020 del Concejo de Bogotá D.C
- Decreto Distrital 807 de 2019, artículo 39 parágrafo 5.
- Decreto 714 de 1996, por el cual se compilan el Acuerdo 24 de 1995 y Acuerdo 20 de 1996 que conforman el Estatuto Orgánico del Presupuesto Distrital
- Decreto 216 de 2017, por el cual se reglamentan el Decreto 714 de 1996, Estatuto Orgánico de Presupuesto Distrital y se dictan otras disposiciones.

Página 1 de 17

Cra 8 No. 10 - 65
 Código postal 111711
 Tel: 381 3000
 www.bogota.gov.co
 Info: Línea 195



	OFICINA DE CONTROL INTERNO
	SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y CONTRACTUAL AL 31 DE AGOSTO DE 2020

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

EJECUCIÓN CONTRACTUAL DEL PLAN UN NUEVO CONTRATO SOCIAL Y AMBIENTAL PARA LA BOGOTÁ DEL SIGLO XXI

A corte de 31 de agosto de 2020, se realizó seguimiento a la actividad contractual de la Entidad, estableciendo para cada una de sus dependencias responsables de los proyectos, el nivel de ejecución de los recursos asignados a estas, ya sea por inversión o funcionamiento, encontrando un rezago en la gestión contractual del 18%, correspondiente a 187 contratos pendientes de suscripción; 67 corresponden a funcionamiento y 120 a inversión, es decir, se comprometieron 856 contratos de los 1.043 objetos contractuales programados para ese periodo.

EJECUCIÓN CONTRACTUAL INVERSIÓN – DIRECTA

Al 31 de agosto 2020, el plan contractual de inversión presentó un rezago del 15%, es decir, se suscribieron 684 contratos de los 804 programados, quedando pendiente por suscribir 120 contratos.

Tabla 1. Gestión Contractual del Presupuesto de Inversión al 31 de agosto de 2020

NOMBRE DEL PROYECTO INVERSIÓN	No Proyecto	GESTION CONTRACTUAL				Rezago	
		TOTAL 2020	PROGR. Agosto	EJEC. Agosto	% (a) Ejecución	No Cont.	Valor ID (\$)
Construcción de Bogotá-región como territorio de paz para las víctimas y la reconciliación	7871	303	266	243	91%	23	2.246.907.000
Implementación del modelo de gobierno abierto, accesible e incluyente de Bogotá	7869	14	7	7	100%		
Transformación Digital y Gestión TIC	7872	112	85	67	79%	18	956.655.604
Generación de los lineamientos de comunicación del Distrito para construir ciudad y ciudadanía	7867	99	86	82	95%	4	211.168.372
Desarrollo Institucional Para Una Gestión Pública Eficiente	7868	139	116	99	85%	17	569.101.561
Servicio a la ciudadanía, moderno, eficiente y de calidad.	7870	94	93	53	57%	40	1.152.352.226
Fortalecimiento de la Capacidad Institucional de la Secretaría General	7873	174	151	133	88%	18	1.562.859.586
Total Plan-Un Nuevo Contrato Social y Ambiental para la Bogotá del Siglo XXI		935	804	684	85%	120	\$ 6.699.044.349
Convenciones: (a) Ejecutado/Programado		Fuente: Reporte del Sistema de Gestión Contractual generado el 01/09/2020.					

	OFICINA DE CONTROL INTERNO
	SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y CONTRACTUAL AL 31 DE AGOSTO DE 2020

De acuerdo con el rezago mostrado en la tabla anterior, se observaron los siguientes aspectos:

- Gran parte de los contratos a suscribir corresponden al proyecto 7870- servicio a la ciudadanía moderno, eficiente y de calidad, con 40 contratos programados por valor total de \$1.152 millones.
- Los de mayor cuantía pertenecen al proyecto 7871 - Construcción de Bogotá-región como territorio de paz para las víctimas y la reconciliación y 7873- Fortalecimiento de la Capacidad Institucional de la Secretaría General, los cuales ascienden a \$ 2.246 millones y \$ 1.562 millones, respectivamente.
- En los proyectos de inversión 7872-Trasformación Digital y Gestión TIC, y 7870-Servicio a la Ciudadanía moderno, eficiente y de calidad, se identificaron 2 y 6 objetos contractuales, respectivamente, que indican “cupos de reorientación de recursos”.

En tal sentido, se recomienda a los gerentes de estos proyectos tomar las medidas necesarias sobre los rezagos presentados, con el objeto de gestionar oportunamente la contratación de acuerdo con las necesidades y así, reducir la brecha frente a lo programado, previniendo a futuro mayores desviaciones que dificulten el cumplimiento de las metas de los proyectos.

EJECUCIÓN CONTRACTUAL RUBROS DE FUNCIONAMIENTO (EXCLUYE GASTOS DE PERSONAL)

En el plan contractual de funcionamiento, se apreció un rezago del 28%; se suscribieron 172 contratos de los 239 programados al 31 de agosto de 2020, presentando 67 contratos pendientes de suscribir.

Tabla 2. Gestión Contractual del Presupuesto de funcionamiento a 31 de agosto de 2020 (*)

DESCRIPCIÓN	GESTIÓN CONTRACTUAL				REZAGO			
	TOTAL	PROGR AM	EJECU TADO	% (a)	No Cont.	% Cont.	VALOR ID (\$)	% valor
DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	190	152	116	76%	36	54%	\$ 2.023.363.857	62%
DIRECCIÓN ARCHIVO DE BOGOTÁ	22	22		0%	22	33%	142.508.840	4%
DIRECCIÓN DE TALENTO HUMANO	20	17	12	71%	5	7%	178.082.418	5%
DIRECCIÓN DISTRITAL DE RELAC. INTERNACIONALES	1	1	1	100%				
OFICINA DE PROTOCOLO	13	12	12	100%				
OFICINA DE TECN _INFORM _OMUNICACIONES	18	16	12	75%	4	6%	911.919.580	28%
SUBDIRECCIÓN DE IMPRENTA DISTRITAL	7							
SUBSECRETARÍA CORPORATIVA	11	10	10	100%				
SUBS DE SERVICIO A LA CIUDADANIA	13	9	9	100%				
TOTAL	295	239	172	72%	67	100%	\$ 3.255.874.695	100%

Convenciones: (a) Ejecutado/Programado Fuente: Reporte del Sistema de Gestión Contractual generado el 01/09/2020

	OFICINA DE CONTROL INTERNO
	SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y CONTRACTUAL AL 31 DE AGOSTO DE 2020

Nota: En el análisis de la ejecución contractual del presupuesto de funcionamiento, se excluyeron los gastos de personal por no estar sujetos a contratación.

(*) El detalle discriminado por los diferentes rubros de funcionamiento, se encuentran en el anexo 1 que hace parte integral del presente informe.

De acuerdo con el rezago mostrado en la tabla anterior, se identificó que la Dirección Administrativa y Financiera presentó un mayor porcentaje en proporción y valor de los objetos rezagados, al tener una participación del 62% frente al valor de los 3.255 millones contratos pendientes de suscribir, los cuales están distribuidos principalmente en objetos relacionados con pólizas de seguros de los bienes e intereses patrimoniales y, servicios de mantenimiento preventivo y correctivo para los vehículos de la Entidad.

Seguido por los contratos pendientes de suscribir de la Oficina de Tecnología de la Información y Comunicaciones, con un 28% del valor total del rezago, que corresponde especialmente al objeto de prestación del servicio de una solución tecnológica de internet e interconexión para todas las sedes de la Secretaría General de la Alcaldía Mayor de Bogotá D.C.

Al respecto, es conveniente que la Dirección Administrativa y Financiera, y la Oficina de Tecnologías de la Información y Comunicaciones que presentan un mayor nivel de tardanza en la ejecución a este corte, tomen a la menor brevedad las medidas pertinentes, con el fin de gestionar oportunamente la contratación de acuerdo con las necesidades y así, lograr disminuir la brecha frente a lo programado, evitando a futuro mayores desviaciones que dificulten el cumplimiento del objetivo perseguido.

De otra parte, en los rubros de funcionamiento de “Servicios de mantenimiento y reparación de otra maquinaria y otro equipo” y “Productos de molinería, almidones y productos derivados del almidón: otros productos alimenticios”, en estos, se identificaron 2 objetos de contratos, que indican “Traslado Presupuestal”, por lo tanto, se sugiere efectuar la revisión correspondiente debido a que no están asociados a una descripción contractual.

 SECRETARÍA GENERAL	OFICINA DE CONTROL INTERNO
	SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y CONTRACTUAL AL 31 DE AGOSTO DE 2020

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL (excluye gastos de personal)

Se realizó seguimiento a la actividad presupuestal de los proyectos de la Entidad, estableciendo el nivel de compromisos y giros de los recursos asignados por funcionamiento o por inversión, observando que de acuerdo con la información registrada en PREDIS a corte de 31 de agosto de 2020, la ejecución presupuestal de la Entidad se encuentra en un 78,5%; se han comprometido \$110.535 millones frente al presupuesto apropiado que asciende a \$140.888 millones.

- **EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE INVERSIÓN DIRECTA DEL PLAN BOGOTÁ MEJOR PARA TODOS**

Con respecto al plan Bogotá Mejor para Todos, en el Sistema de Gestión Presupuestal se evidenció que en enero de 2020 se había apropiado recursos por valor total de \$ 107.707,6 millones para ser comprometidos durante la presente vigencia, de este valor, se realizó una reducción presupuestal por valor de \$8.143 millones, que se trasladó a la Secretaría Distrital de Hacienda por la emergencia del COVID, además, se armonizó entre los dos planes de desarrollo el valor correspondiente a \$ 53.592,9 millones, quedando finalmente un saldo de \$ 45.971 millones, que se comprometió en junio 2020.

Al 31 de agosto de 2020, la ejecución presupuestal de inversión fue del 99.89%, es decir, se ejecutaron recursos por valor de \$45.921 millones. Se ha girado un 66%, correspondiente a \$30.175 millones, del presupuesto comprometido.

A continuación, se detalla por proyecto la gestión presupuestal de inversión al corte objeto de análisis.

 SECRETARÍA GENERAL	OFICINA DE CONTROL INTERNO		
	SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y CONTRACTUAL AL 31 DE AGOSTO DE 2020		

Tabla 3. Gestión del Presupuesto de Inversión al 31 de agosto de 2020

NOMBRE DEL PROYECTO	GESTIÓN PRESUPUESTAL					GIROS		
	APROPIADO (\$)	PROGRAMADO (\$)	COMPROMISOS (RP) (\$)	% (a)	% (b)	GIROS (\$)	PENDIENTE X GIRAR (\$)	% (c)
(1156) Bogotá Mejor para las Víctimas, la Paz y la reconciliación	\$20.532.568.632	\$20.532.568.632	\$20.532.568.632	100 %	100 %	\$11.838.752.396	\$8.693.816.236	58 %
(1111) Fortalecimiento de la economía, el gobierno y la ciudad digital de Bogotá D.C.	2.282.157.530	2.282.157.530	2.282.157.530	100 %	100 %	1.821.566.179	460.591.351	80 %
(1143) Comunicación para fortalecer las instituciones y acercar a la ciudadanía a la Alcaldía Mayor de Bogotá	11.907.477.615	11.907.477.615	11.875.977.615	99,74 %	99,74 %	6.724.753.603	5.151.224.012	56,6 %
(1125) Fortalecimiento y modernización de la gestión pública distrital	6.338.105.399	6.338.105.399	6.335.317.396	99,96 %	99,96 %	5.507.579.711	827.737.685	86,93 %
(1126) Implementación de un nuevo enfoque de servicio a la ciudadanía	1.758.537.854	1.758.537.854	1.758.537.854	100 %	100 %	1.551.510.123	207.027.731	88 %
(1127) Infraestructura adecuada para todos en la Secretaría General	933.177.218	933.177.218	933.177.218	100 %	100 %	881.689.382	51.487.836	94 %
(1081) Rediseño de la arquitectura de la plataforma tecnológica en la Secretaría General	1.654.771.931	1.654.771.931	1.654.771.931	100 %	100 %	1.545.952.812	108.819.119	93 %
(1090) Lo mejor del mundo por una Bogotá para todos	564.294.240	564.294.240	548.764.740	97 %	97 %	304.114.505	244.650.235	55 %
Total Plan Bogotá mejor para todos - 2020	\$45.971.090.419	\$45.971.090.419	\$45.921.272.916	99,89 %	99,89 %	\$30.175.918.711	\$15.745.354.205	66 %
Convenciones: (a) Comprometido/Apropiado; (b) Comprometido/programado, (c) Giro/Comprometido	Fuente PREDIS	Fuente. Sistema de Gestión Contractual	Fuente. PREDIS			Fuente. PREDIS		

 SECRETARÍA GENERAL	OFICINA DE CONTROL INTERNO
	SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y CONTRACTUAL AL 31 DE AGOSTO DE 2020

Como se puede observar en la tabla anterior, al comparar los compromisos frente a los giros realizados se evidencia que, los proyectos de inversión de las Oficinas Alta Consejería para los Derechos de las Víctimas, la Paz y Reconciliación (1156), Consejería de Comunicaciones (1143), Consejería de TIC (1111) y de la Subsecretaría Corporativa (1125), presentan un mayor valor de giros pendientes de realizar frente a lo comprometido a cierre de agosto de 2020, por lo que se recomienda a estas dependencias gestionarlos conforme al estado de avance de los contratos suscritos y en ejecución para así no generar reservas presupuestales para la siguiente vigencia.

- EJECUCIÓN PRESUPUESTAL INVERSIÓN DIRECTA DEL PLAN UN NUEVO CONTRATO SOCIAL Y AMBIENTAL PARA LA BOGOTÁ DEL SIGLO XXI**

La ejecución presupuestal de inversión fue del 53%; se comprometieron recursos por valor de \$28.217 millones de los \$ 53.592 millones del presupuesto apropiado.

Al 31 de agosto de 2020 se ha girado un 6%, que corresponde a \$1.804 millones del presupuesto comprometido y equivale a un 3% del presupuesto apropiado.

A continuación, se detalla por proyecto la gestión presupuestal de inversión al corte objeto de análisis.

Tabla 4. Gestión del Presupuesto de Inversión al 31 de agosto de 2020

NOMBRE DEL PROYECTO	No Contrato	GESTIÓN PRESUPUESTAL					GIROS		
		APROPIADO (\$)	PROGRAMADO (\$)	COMPROMISOS (RP) (\$)	% (a)	% (b)	GIROS (\$)	PENDIENTE X GIRAR (\$)	% (c)
Construcción de Bogotá-región como territorio de paz para las víctimas y la reconciliación	7871	\$ 16.131.000.000	\$ 14.605.197.434	\$ 8.454.078.558	52 %	58 %	\$ 1.233.210.979	\$ 7.220.867.579	15 %
Implementación del modelo de gobierno abierto, accesible e incluyente de Bogotá	7869	393.739.000	262.227.297	299.727.297	76 %	114 %	9.887.081	289.840.216	3%
Transformación Digital y Gestión TIC	7872	9.581.000.000	5.945.060.008	4.923.611.178	51 %	83 %	211.211.495	4.712.399.683	4%
Generación de los lineamientos de comunicación del Distrito para construir ciudad y ciudadanía	7867	11.434.000.000	4.484.401.237	4.252.957.895	37 %	95 %	108.769.665	4.144.188.230	3%

 SECRETARÍA GENERAL	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
	SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y CONTRACTUAL AL 31 DE AGOSTO DE 2020	

NOMBRE DEL PROYECTO	No Contrato	GESTIÓN PRESUPUESTAL					GIROS		
		APROPIADO (\$)	PROGRAMADO (\$)	COMPROMISOS (RP) (\$)	% (a)	% (b)	GIROS (\$)	PENDIENTE X GIRAR (\$)	% (c)
Desarrollo Institucional Para Una Gestión Pública Eficiente	7868	4.955.000.000	3.787.501.562	3.113.505.833	63 %	82 %	77.610.143	3.035.895.690	2%
Servicio a la ciudadanía, moderno, eficiente y de calidad.	7870	3.057.000.000	3.045.770.547	1.904.647.774	62 %	63 %	71.191.114	1.833.456.660	4%
Fortalecimiento de la Capacidad Institucional de la Secretaría General	7873	8.041.189.605	6.806.467.818	5.269.307.359	66 %	77 %	92.363.413	5.176.943.946	2%
Total Un Nuevo Contrato Social y Ambiental para la Bogotá del Siglo XXI		\$ 53.592.928.605	\$38.936.625.903	\$28.217.835.894	53 %	72 %	\$1.804.243.890	\$26.413.592.004	6%

De acuerdo con lo detallado en la tabla anterior, se evidenció que los proyectos de inversión de las Oficinas Alta Consejería para los Derechos de las Víctimas, la Paz y Reconciliación (7871), Consejería de Comunicaciones (7867), Consejería de TIC (7872) y de la Subsecretaría Técnica y Gerentes del componente de los proyectos (7868 y 7873) presentan sumas significativas por girar frente a lo comprometido al cierre de agosto de 2020, por tanto, se recomienda a estas dependencias adelantar las gestiones correspondientes conforme al estado de avance de los contratos suscritos y en ejecución con el fin de prevenir la constitución de reservas presupuestales para la siguiente vigencia.

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL RUBROS DE FUNCIONAMIENTO (EXCLUYE GASTOS DE PERSONAL)

La ejecución presupuestal del rubro de adquisición de bienes y servicios, gastos diversos y transferencia corrientes fue del 88.1%, se han comprometido recursos por \$36.396 millones de los \$41.324 del presupuesto apropiado.

Al 31 de agosto de 2020, se han realizado giros por valor de \$23.790 millones que equivale al 65% del valor comprometido y representa un 57.57% del presupuesto apropiado.

A continuación, se relaciona la gestión presupuestal de los gastos de funcionamiento por rubro.

 SECRETARÍA GENERAL	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
	SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y CONTRACTUAL AL 31 DE AGOSTO DE 2020	

Tabla 5. Gestión del Presupuesto de funcionamiento por Dependencia al 31 de agosto de 2020

DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTAL					GIROS	
	APROPIADO (\$)	PROGRAMADO (\$)	COMPROMISOS (\$)	% (a)	% (b)	GIRADO (\$)	% (c)
Productos de molinería, almidones y productos derivados del almidón; otros productos alimenticios	\$137.266.920	\$137.266.920	\$36.424.311	27 %	27 %	\$35.271.046	97 %
Alojamiento: servicios de suministros de comidas y bebidas	370.914.000	348.849.113	349.027.130	94 %	100 %	190.591.147	55 %
Artículos textiles (excepto prendas de vestir); Productos de madera; productos de papel: impresos y artículos relacionados; Productos Químicos; Productos de caucho y plástico; productos de vidrio y otros productos no metálicos	627.546.585	237.497.141	300.343.202	48 %	126 %	119.764.521	40 %
Dotación (prendas de vestir y calzado); Capacitación; Bienestar e incentivos; Salud Ocupacional	1.277.890.656	767.135.029	688.740.057	54 %	90 %	89.827.667	13 %
Combustible	98.751.143	96.327.377	84.039.588	85 %	87 %	18.639.855	22 %
Metales básicos; Productos metálicos elaborados (excepto maquinaria y equipo); Equipo de transporte (partes, piezas y accesorios)	220.326.355	217.790.273	52.643.670	24 %	24 %	17.502.568	33 %
Muebles: otros bienes transportables n.c.p.	9.113.000	7.580.480	3.111.480	34 %	41 %	2.452.397	79 %
Maquinaria y Equipo	354.921.469	322.091.981	273.324.166	77 %	85 %	39.945.462	15 %
Servicios de transporte de pasajeros	560.978.654	560.978.654	558.157.254	99 %	99 %	233.665.787	42 %
Servicios de parqueaderos; Servicios de mensajería; Servicios de protección (guardas de seguridad); Servicios de limpieza general	12.948.136.008	12.431.322.683	12.844.124.893	99 %	103 %	6.140.536.463	48 %
Servicios de Seguros ; Servicios de administración de fondos de pensiones y cesantías	2.071.874.063	2.051.892.744	790.811.641	38 %	39 %	790.811.639	100 %
Servicios de Arrendamiento	512.253.058	312.840.479	449.651.457	88 %	144 %	164.435.377	37 %
Servicios Profesionales	1.052.604.793	1.011.647.829	895.653.311	85 %	89 %	412.643.568	46 %

 SECRETARÍA GENERAL	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
	SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y CONTRACTUAL AL 31 DE AGOSTO DE 2020	

DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTAL					GIROS	
	APROPIADO (\$)	PROGRAMADO (\$)	COMPROMISOS (\$)	% (a)	% (b)	GIRADO (\$)	% (c)
Servicios Públicos	10.586.374.468	9.770.210.974	8.970.774.717	85 %	92 %	6.191.655.999	69 %
Servicios de Copia e Impresión	14.806.500	6.723.575	3.066.075	21 %	46 %	-	0%
Servicios de Mantenimiento y Reparación	1.588.755.033	1.490.636.326	1.319.822.936	83 %	89 %	565.735.301	43 %
Viáticos y gastos de viaje	110.000.000	70.000.000	11.919.709	11 %	17 %	11.919.709	100 %
Impuestos de Vehículos; Otras tasas	14.279.000	13.989.000	1.239.000	9%	9%	1.239.000	100 %
Licencias de construcción	3.883.000	-	-	0%		-	
Distintas de membrecías	8.763.367.000	8.763.367.000	8.763.367.000	100 %	100 %	8.763.367.000	100 %
TOTAL GASTOS	\$41.324.041.705	\$38.618.147.578	\$36.396.241.597	88 %	94 %	\$23.790.004.506	65 %
Convenciones: (a) compromisos/apropiado;(b) Compromisos/Programado; (c) Giro/Compromisos	Fuente: PREDIS	Fuente: Sistema de Gestión Contractual	Fuente: PREDIS			Fuente: PREDIS	

Tabla 6. Gestión del Presupuesto de funcionamiento por Dependencia

DESCRIPCIÓN	GESTIÓN PRESUPUESTAL			
	APROPIADO (\$)	PROGRAM (\$)	EJECUTADO (RP) (\$)	% (a)
DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	\$19.491.355.606	\$18.350.889.150	\$17.056.145.906	89%
DIRECCION ARCHIVO DE BOGOTA	142.508.840	142.508.840		0%
DIRECCIÓN DE TALENTO HUMANO	1.775.260.430	1.251.602.549	1.073.520.131	86%
DIRECCION DISTRITAL DE RELAC. INTERNACIONALES	8.763.367.000	8.763.367.000	8.763.367.000	100%
OFICINA DE PROTOCOLO	370.314.000	348.447.113	348.447.113	100%
OFICINA DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACIÓN Y LAS COMUNICACIONES	2.813.103.048	2.801.443.278	1.889.523.698	67%
SUBDIRECCIÓN DE IMPRENTA DISTRITAL	101.617.417			
SUBSECRETARÍA CORPORATIVA	545.585.019	520.530.309	520.530.309	100%
SUBSECRETARIA DE SERVICIO A LA CIUDADANIA	7.287.688.345	6.439.359.339	7.226.462.552	100%
TOTAL	\$41.290.799.705 (*)	\$38.618.147.578	\$36.877.996.709	92%
Convenciones: (a) Ejecutado/Programado	Fuente. Reporte del Sistema de Gestión Contractual generado el 01/09/2020			

(*) Diferencia de \$ 33.242.000 al comparar lo reportado en el Sistema de Gestión Contractual (\$41.290.799.705) vs lo que registra en el Sistema PREDIS (\$41.324.041.075) a 31 de agosto de 2020. (Para ver detalle de la diferencia por rubro ver Anexo Tabla 9. Diferencias en el presupuesto en rubros del presupuesto de funcionamiento entre el Sistema PREDIS y Sistema de Gestión Contractual en el valor apropiado).

	OFICINA DE CONTROL INTERNO
	SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y CONTRACTUAL AL 31 DE AGOSTO DE 2020

Con respecto a lo reflejado en la tabla anterior, recomendamos que la Dirección Administrativa y Financiera, Oficina de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones, Dirección de Archivo de Bogotá y la Dirección de Talento Humano, tomen las medidas correspondientes con el propósito de minimizar la brecha entre lo programado y lo ejecutado, de tal forma que no se afecte la planeación para los meses siguientes y la anualidad del gasto.

EJECUCIÓN DE LAS RESERVAS PRESUPUESTALES

De las reservas presupuestales constituidas a 31 de diciembre de 2019 por \$24.034 millones, a corte del 31 de agosto se ha gestionado un 87% y tuvo un aumento en la gestión del 9% frente al mes de julio de 2020. A este corte se han realizado giros por valor total de \$ 20.400 millones y anulaciones de \$574 millones.

A continuación, se detalla el saldo por cada uno de los rubros, pendiente de girar de la reserva presupuestal.

Tabla 7. Reservas pendientes de giro

Descripción	Saldo por Girar de la Reserva (\$)	% Part
Materiales y suministros	\$ 156.190.883	5%
Adquisición de servicios	243.196.774	8%
Gastos de Funcionamiento	\$ 399.387.657	13%
Fortalecimiento y modernización de la gestión pública distrital (1125)	1.429.350.994	47%
Implementación de un nuevo enfoque de servicio a la ciudadanía (1126)	727.171.490	24%
Comunicación para fortalecer las instituciones y acercar a la ciudadanía a (1143)	194.148.564	6%
"Bogotá Mejor para las Víctimas, la Paz y la reconciliación. (1156)	101.396.012	3%
Infraestructura adecuada para todos en la Secretaría General (1127)	89.568.736	3%
Bogotá Mejor para las Víctimas, la Paz y la reconciliación. (1111)	86.134.532	3%
Rediseño de la arquitectura de la plataforma tecnológica en la Secretaría (1081)	29.749.178	1%
Lo mejor del mundo por una Bogotá para todos (1090)	3.071.094	0%
Inversión Directa	\$ 2.660.590.600	87%
Total	\$ 3.059.978.257	100%

Fuente. Reporte de PREDIS generado el 01/09/2020

 SECRETARÍA GENERAL	OFICINA DE CONTROL INTERNO		
	SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y CONTRACTUAL AL 31 DE AGOSTO DE 2020		

Se recomienda a los gerentes de los proyectos del 1125 al 1090 y de los gastos de funcionamiento, gestionar lo más pronto posible el pago de las reservas presupuestales restantes, previo al cumplimiento de los compromisos pactados o de realizar las respectivas anulaciones, con el propósito de evitar la constitución de pasivos exigibles.

EJECUCIÓN PASIVOS EXIGIBLES

En el mes de agosto de 2020, se registra el pago del pasivo exigible que tenía constituido por valor de \$44.049.789 del contrato No. 554-2018 con el contratista SOFTMANAGEMENT S A de la Subdirección de Imprenta Distrital, quedando al cierre de ese mes depurados los pasivos exigibles constituidos por la Entidad.

DIFERENCIAS ENTRE EL SISTEMA DE GESTIÓN CONTRACTUAL Y PREDIS

Se evidenciaron diferencias entre la información registrada en el Sistema de Gestión Contractual frente a lo reflejado en el Sistema de Presupuesto Distrital – PREDIS por concepto del presupuesto de inversión, tal como se presenta en la siguiente tabla.

Tabla 8. Diferencias en el Presupuesto de Inversión del Sistema PREDIS y Sistema de Gestión Contractual en el valor COMPROMETIDO

NOMBRE DEL PROYECTO	EJECUTADO		
	PREDIS (\$)	REPORTE EJECUCIÓN METAS Y ACTIVIDADES – SGC (\$)	Diferencia (\$)
Construcción de Bogotá-región como territorio de paz para las víctimas y la reconciliación (7871)	\$ 8.454.078.558	\$ 7.840.008.712	\$ 614.069.846
Transformación Digital y Gestión TIC (7872)	4.923.611.178	4.778.930.047	144.681.131
Total	\$ 74.139.108.810	\$ 73.380.357.833	\$ 758.750.977

Fuente. Reporte del Sistema de Gestión Contractual generado el 01/09/2020

 SECRETARÍA GENERAL	OFICINA DE CONTROL INTERNO
	SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y CONTRACTUAL AL 31 DE AGOSTO DE 2020

Las diferencias reflejadas en los proyectos que se describen anteriormente, se generan debido a que no actualizan oportunamente la información por concepto de planta temporal, por lo tanto, se recomienda que se actualicen antes del cierre de cada mes.

En el presupuesto de funcionamiento para los rubros analizados, se detallan a continuación las diferencias presentadas en el valor apropiado y valor comprometido:

Tabla 9. Diferencias en el presupuesto en rubros del presupuesto de funcionamiento entre el Sistema PREDIS y Sistema de Gestión Contractual en el valor apropiado

RUBRO	DESCRIPCIÓN	APROPIADO		
		SISTEMA DE GESTIÓN CONTRACTUAL (\$)	PREDIS (\$)	DIFERENCIA (\$)
3-1-2-02-01-02-0002	Pasta o pulpa, papel y productos de papel: impresos y artículos relacionados	\$191.542.780	\$221.542.780	\$ (30.000.000)
3-1-2-02-02-02-0001-011	Servicios de administración de fondos de pensiones y cesantías	-	3.242.000	(3.242.000)

Fuente. Reporte del Sistema de Gestión Contractual generado el 01/09/2020

Tabla 10. Diferencias en rubros del presupuesto de funcionamiento entre el Sistema PREDIS y Sistema de Gestión Contractual en el valor comprometido

RUBRO	DESCRIPCIÓN	EJECUTADO (RP)		
		SISTEMA DE GESTIÓN CONTRACTUAL (\$)	PREDIS (\$)	DIFERENCIA (\$)
3-1-2-02-01-01-0005	Artículos textiles (excepto prendas de vestir)	\$17.448.504	\$12.678.504	\$4.770.000
3-1-2-02-01-02-0002	Pasta o pulpa, papel y productos de papel: impresos y artículos relacionados	65.486.052	62.978.652	2.507.400
3-1-2-02-01-02-0003	Productos de hornos de coque, de refinación de petróleo y combustible	87.849.588	84.039.588	3.810.000
3-1-2-02-01-02-0006	Productos de caucho y plástico	77.915.763	77.633.903	281.860
3-1-2-02-01-03-0002	Productos metálicos elaborados (excepto maquinaria y equipo)	48.048.650	47.013.650	1.035.000
3-1-2-02-01-03-0005	Maquinaria de oficina, contabilidad e informática	25.320.000	20.812.000	4.508.000
3-1-2-02-01-03-0006	Maquinaria y aparatos eléctricos	94.101.578	91.712.723	2.388.855
3-1-2-02-02-01-0002	Servicios de transporte de pasajeros	558.753.654	558.157.254	596.400
3-1-2-02-02-02-0001-011	Servicios de administración de fondos de pensiones y cesantías	-	1.724.156	(1.724.156)

RUBRO	DESCRIPCIÓN	EJECUTADO (RP)		
		SISTEMA DE GESTIÓN CONTRACTUAL (\$)	PREDIS (\$)	DIFERENCIA (\$)
3-1-2-02-02-02-0003-002	Servicios de arrendamiento sin opción de compra de maquinaria y equipo sin operarios	139.174.978	138.394.858	780.120
3-1-2-02-02-03-0002	Servicios de documentación y certificación jurídica	6.650.000	949.900	5.700.100
3-1-2-02-02-03-0004-001	Servicios de telefonía fija	7.239.480.180	7.114.532.288	124.947.892
3-1-2-02-02-03-0004-002	Servicios de telecomunicaciones móviles	43.800.000	22.994.574	20.805.426
3-1-2-02-02-03-0006-001	Servicios de mantenimiento y reparación de productos metálicos elaborados, excepto maquinaria y equipo	13.080.604	12.110.604	970.000
3-1-2-02-02-03-0006-004	Servicios de mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de transporte	9.000.000	8.065.000	935.000
3-1-2-02-02-03-0006-010	Servicios de mantenimiento y reparación de equipos electrónicos de consumo	3.325.000	66.000	3.259.000
3-1-2-02-02-04-0001-	Energía	949.296.200	797.282.629	152.013.571
3-1-2-02-02-04-0001-	Acueducto y alcantarillado	132.737.060	97.020.075	35.716.985
3-1-2-02-02-04-0001-003	Aseo	97.243.000	48.710.274	48.532.726
3-1-2-02-02-04-0001-	Gas	4.000.000	2.766.330	1.233.670
3-1-2-02-02-05	Viáticos y gastos de viaje	70.000.000	11.919.709	58.080.291
3-1-2-02-02-07	Bienestar e incentivos	207.168.200	196.561.629	10.606.571
3-1-2-02-02-08	Salud Ocupacional	97.608.000	97.607.599	401

Fuente. Reporte del Sistema de Gestión Contractual generado el 01/09/2020

Con relación en las diferencias presentadas, se recomienda a las dependencias responsables tanto de los rubros del presupuesto de inversión (7871 y 7872) como del presupuesto de funcionamiento (Dirección Administrativa y Financiera, Subsecretaría de Servicio a la Ciudadanía, Oficina de TIC, Dirección de Talento Humano) verificar la información registrada en el Sistema de Gestión Contractual, frente a la información registrada en el sistema de gestión presupuestal PREDIS, con el propósito de efectuar los ajustes pertinentes y así lograr la consistencia de la información.

Elaborado por: Nataly Tenjo Vargas / Profesional Especializado OCI

Revisado y aprobado por: Jorge Eliecer Gómez Quintero / Jefe de la Oficina de Control Interno

Anexo 1. Detalle gestión contractual del Presupuesto de funcionamiento por rubro

RUBRO	DESCRIPCIÓN	GESTIÓN CONTRACTUAL			
		TOTAL	PROGRAM	EJECUTADO	% (a)
3-1-2-02-01-01-0003	Productos de molinería, almidones y productos derivados del almidón; otros productos alimenticios	2	2	1	50%
3-1-2-02-01-01-0004	Bebidas	3	1	1	100%
3-1-2-02-01-01-0005	Artículos textiles (excepto prendas de vestir)	4	2	2	100%
3-1-2-02-01-01-0006	Dotación (prendas de vestir y calzado)	1	1	1	100%
3-1-2-02-01-02-0001	Productos de madera, corcho, cestería y espartería	7	5	1	20%
3-1-2-02-01-02-0002	Pasta o pulpa, papel y productos de papel: impresos y artículos relacionados	16	14	11	79%
3-1-2-02-01-02-0003	Productos de hornos de coque, de refinación de petróleo y combustible	8	7	5	71%
3-1-2-02-01-02-0004	Químicos básicos	3	2	1	50%
3-1-2-02-01-02-0005	Otros productos químicos: fibras artificiales (o fibras industriales hechas por el hombre)	7	4	3	75%
3-1-2-02-01-02-0006	Productos de caucho y plástico	9	6	4	67%
3-1-2-02-01-02-0007	Vidrio y productos de vidrio y otros productos no metálicos n.c.p.	5	4	2	50%
3-1-2-02-01-02-0008	Muebles: otros bienes transportables n.c.p.	4	3	1	33%
3-1-2-02-01-03-0001	Metales básicos	2	1	1	100%
3-1-2-02-01-03-0002	Productos metálicos elaborados (excepto maquinaria y equipo)	12	10	6	60%
3-1-2-02-01-03-0003	Maquinaria para uso general	10	10	9	90%
3-1-2-02-01-03-0004	Maquinaria para usos especiales	8	5	1	20%
3-1-2-02-01-03-0005	Maquinaria de oficina, contabilidad e informática	3	2	2	100%
3-1-2-02-01-03-0006	Maquinaria y aparatos eléctricos	8	8	7	88%
3-1-2-02-01-03-0008	Aparatos médicos, instrumentos ópticos y de precisión, relojes	3	3	1	33%
3-1-2-02-01-03-0009	Equipo de transporte (partes, piezas y accesorios)	3	3	1	33%
3-1-2-02-02-01-0001	Alojamiento: servicios de suministros de comidas y bebidas	13	12	12	100%
3-1-2-02-02-01-0002	Servicios de transporte de pasajeros	5	5	4	80%
3-1-2-02-02-01-0005	Servicios de parqueaderos	3	3	-	0%
3-1-2-02-02-01-0006-001	Servicios de mensajería	10	7	4	57%
3-1-2-02-02-02-0001-007	Servicios de seguros de vehículos automotores	4	3	2	67%
3-1-2-02-02-02-0001-008	Servicios de seguros contra incendio, terremoto o sustracción	6	5	3	60%

RUBRO	DESCRIPCIÓN	GESTIÓN CONTRACTUAL			
		TOTAL	PROGRAM	EJECUTADO	% (a)
3-1-2-02-02-02-0001-009	Servicios de seguros generales de responsabilidad civil	2	2	1	50%
3-1-2-02-02-02-0001-010	Servicios de seguro obligatorio de accidentes de tránsito (SOAT)	2	2	2	100%
3-1-2-02-02-02-0001-011	Servicios de administración de fondos de pensiones y cesantías	-	-	-	
3-1-2-02-02-02-0001-012	Otros servicios de seguros distintos de los seguros de vida n.c.p.	4	3	2	67%
3-1-2-02-02-02-0002-001	Servicios de alquiler o arrendamiento con o sin opción de compra relativos a bienes inmuebles no residenciales propios o arrendados	5	3	3	100%
3-1-2-02-02-02-0003-002	Servicios de arrendamiento sin opción de compra de maquinaria y equipo sin operarios	2	1	1	100%
3-1-2-02-02-02-0003-004	Servicios de arrendamiento sin opción de compra de otros bienes	2	1	1	100%
3-1-2-02-02-03-0002-001	Servicios de documentación y certificación jurídica	2	2	2	100%
3-1-2-02-02-03-0002-003	Otros servicios jurídicos n.c.p.	4	3	3	100%
3-1-2-02-02-03-0003-007	Servicios de ingeniería	1	-	-	
3-1-2-02-02-03-0003-010	Servicios de publicidad y el suministro de espacio o tiempo publicitarios	-	-	-	
3-1-2-02-02-03-0003-013	Otros servicios profesionales y técnicos n.c.p.	16	15	12	80%
3-1-2-02-02-03-0004-001	Servicios de telefonía fija	8	6	6	100%
3-1-2-02-02-03-0004-002	Servicios de telecomunicaciones móviles	2	2	1	50%
3-1-2-02-02-03-0004-004	Servicios de telecomunicaciones a través de internet	4	4	3	75%
3-1-2-02-02-03-0005-001	Servicios de protección (guardas de seguridad)	4	4	4	100%
3-1-2-02-02-03-0005-002	Servicios de limpieza general	4	3	2	67%
3-1-2-02-02-03-0005-003	Servicios de copia y reproducción	4	3	1	33%
3-1-2-02-02-03-0005-004	Servicios de correo	-	-	-	
3-1-2-02-02-03-0006-001	Servicios de mantenimiento y reparación de productos metálicos elaborados, excepto maquinaria y equipo	4	3	2	67%
3-1-2-02-02-03-0006-003	Servicios de mantenimiento y reparación de computadores y equipo periférico	3	2	2	100%
3-1-2-02-02-03-0006-004	Servicios de mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de transporte	4	4	2	50%
3-1-2-02-02-03-0006-005	Servicios de mantenimiento y reparación de otra maquinaria y otro equipo	20	17	11	65%
3-1-2-02-02-03-0006-006	Servicios de reparación de muebles	3	3	2	67%

RUBRO	DESCRIPCIÓN	GESTIÓN CONTRACTUAL			
		TOTAL	PROGRAM	EJECUTADO	% (a)
3-1-2-02-02-03-0006-010	Servicios de mantenimiento y reparación de equipos electrónicos de consumo	1	1	1	100%
3-1-2-02-02-03-0006-011	Servicios de mantenimiento y reparación de ascensores y escaleras mecánicas	3	2	2	100%
3-1-2-02-02-03-0006-012	Servicios de reparación de otros bienes	-	-	-	
3-1-2-02-02-03-0006-013	Servicios de instalación de otros bienes n.c.p.	2	2	2	100%
3-1-2-02-02-03-0007-003	Servicios relacionados con la impresión	1	-	-	
3-1-2-02-02-03-0007-003	Servicios de impresión	1	-	-	
3-1-2-02-02-04-0001-001	Energía	4	4	3	75%
3-1-2-02-02-04-0001-002	Acueducto y alcantarillado	3	3	2	67%
3-1-2-02-02-04-0001-003	Aseo	3	3	3	100%
3-1-2-02-02-04-0001-004	Gas	1	1	1	100%
3-1-2-02-02-05	Viáticos y gastos de viaje	2	1	1	100%
3-1-2-02-02-06	Capacitación	2	2	1	50%
3-1-2-02-02-07	Bienestar e incentivos	4	3	3	100%
3-1-2-02-02-08	Salud Ocupacional	4	3	2	67%
3-1-3-01-03	Impuesto de vehículos	2	1	1	100%
3-1-3-02-01	Licencias de construcción	1	-	-	
3-1-3-02-02	Otras tasas	1	1	-	0%
3-1-5-05-02	Distintas de membrecías	1	1	1	100%
3-1-5-07-01	Sentencias	-	-	-	
TOTAL GASTOS		295	239	172	72%

Convenciones: (a) Ejecutado/Programado

Fuente. Sistema de Gestión Contractual 1/09/2020