

	OFICINA DE CONTROL INTERNO
	INFORME FINAL SEGUIMIENTO A EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y CONTRACTUAL A corte 31 de diciembre de 2021

PERIODO DE EJECUCIÓN

Entre el 31 de enero al 22 de febrero de 2022, se llevó a cabo seguimiento a la ejecución presupuestal y contractual de la Secretaría General con corte 31 de diciembre de 2021, de acuerdo con lo aprobado en el Plan Anual de Auditoría para la vigencia 2022.

OBJETIVO GENERAL

Establecer a través de seguimiento, el estado de ejecución presupuestal y contractual a 31 de diciembre de 2021, con el objetivo de verificar el cumplimiento de las metas previstas de los Planes, Programas y Proyectos de la Secretaria General.

ALCANCE

Verificar el estado de ejecución del Presupuesto de Gastos de funcionamiento e Inversiones y la Gestión Contractual al cierre de 31 diciembre de 2021, así como la gestión de la ejecución de reservas y pasivos exigibles.

EQUIPO AUDITOR

Jefe Oficina de Control Interno / Jorge Eliécer Gómez Quintero
Profesional Especializado / Iveth Lorena Herrera Hernández

METODOLOGÍA APLICADA

Se aplicaron 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 Bogdata comparada con la información del Sistema de Gestión Contractual.

MARCO NORMATIVO:

- Acuerdo 645 de 2016 artículo 136
- Decreto Distrital 807 de 2019, art. 39 parágrafo 5, por medio del cual se reglamenta el Sistema de Gestión en el Distrito Capital y se dictan otras disposiciones.
- Acuerdo 761 del 11 de junio de 2020 del Concejo de Bogotá D.C –Por el cual se adopta el Plan de desarrollo 2020-2024.
- 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.

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



	OFICINA DE CONTROL INTERNO
	INFORME FINAL SEGUIMIENTO A EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y CONTRACTUAL A corte 31 de diciembre de 2021

- Decreto 216 de 2017, por el cual se reglamentan el Decreto 714 de 1996, Estatuto Orgánico de Presupuesto Distrital y se dictan otras disposiciones.

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

EJECUCIÓN CONTRACTUAL INVERSIÓN

A corte de 31 de diciembre de 2021, el plan contractual de inversión alcanzó un cumplimiento del 97% con respecto a lo programado a ese periodo. Los contratos que se suscribieron a diciembre 2021 son de 1490 frente a los 1530 programados.

De acuerdo con el cuadro siguiente, se observa que 39 objetos contractuales realizaron reorientación de recursos por valor de \$236.318.001 al cierre de año y un objeto contractual por valor de \$32 millones correspondiente a una orden de compra por concepto de "Adquirir servicios de nube pública en el segmento Microsoft a través del Acuerdo Marco de Precios No. CCENEG-047-1-2021, para la Secretaría General de la Alcaldía Mayor de Bogotá D.C" del proyecto 7872, reflejando rezago, sin embargo, de acuerdo con lo informado por la Oficina Asesora de Planeación, se debe a que esos dineros no se comprometieron, razón por la cual también hacen parte de la reorientación de recursos de los proyectos de inversión.

En el siguiente cuadro se observa el cumplimiento por cada proyecto de inversión así:

Nombre Proyecto Inversión	GESTION CONTRACTUAL			REZAGO		REORIENTACION DE RECURSOS	
	Programado diciembre 2021	Ejecutado diciembre 2021	% Ejecución	Cantidad	Valor	Cantidad	Valor a 31 diciembre 2021
7871 - Construcción de Bogotá-región como territorio de paz para las víctimas y la reconciliación	494	483	98%	0	\$ -	11	\$ 47.726.319
7869 - Implementación del modelo de gobierno abierto, accesible e incluyente de Bogotá	29	28	97%	0	\$ -	1	\$ 256.935
7872 - Transformación Digital y Gestión TIC	187	177	95%	1	\$31.989.578 *	9	\$ 25.383.956
7867 - Generación de los lineamientos de comunicación del Distrito para construir ciudad y ciudadanía	182	180	99%	0	\$ -	2	\$ 18.390.321

 SECRETARÍA GENERAL	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
	INFORME FINAL SEGUIMIENTO A EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y CONTRACTUAL A corte 31 de diciembre de 2021	

Nombre Proyecto Inversión	GESTION CONTRACTUAL			REZAGO		REORIENTACION DE RECURSOS	
	Programado diciembre 2021	Ejecutado diciembre 2021	% Ejecución	Cantidad	Valor	Cantidad	Valor a 31 diciembre 2021
7868 - Desarrollo Institucional para una Gestión Pública Eficiente	213	206	97%	0	\$ -	7	\$ 119.468.510
7870 - Servicio a la ciudadanía moderno, eficiente y de calidad	128	126	98%	0	\$ -	2	\$ 744.062
7873 - Fortalecimiento de la Capacidad Institucional de la Secretaría General	297	290	98%	0	\$ -	7	\$ 24.347.898
Total general	1530	1490	97%	1	\$31.989.578	39	\$236.318.001

Fuente: Reporte del Sistema de Gestión Contractual a diciembre 2021

*Orden de compra por valor de \$31.989.578, concepto "Adquirir servicios de nube pública en el segmento Microsoft a través del Acuerdo Marco de Precios No. CCENEG-047-1-2021, para la Secretaría General de la Alcaldía Mayor de Bogotá D.C".

Por lo anterior, al cierre del año 2021, se observó que, producto de los 40 objetos contractuales, el valor total de \$268.307.579, se encuentra disponible en reorientación de recursos de inversión. Se recomienda continuar con seguimiento estrecho a estos recursos y realizar una adecuada orientación de los mismos, durante la vigencia 2022.

EJECUCIÓN CONTRACTUAL FUNCIONAMIENTO (EXCLUYE GASTOS DE PERSONAL)

Para efecto del análisis de la ejecución contractual del presupuesto de funcionamiento, se excluyeron los gastos de personal al no estar sujetos a contratación.

Al corte de diciembre 31 de 2021, en el plan contractual de funcionamiento, se programó 920 objetos contractuales y se encontró un rezago del 0,7%, es decir, se suscribieron 876 contratos de los 920 programados a 31 de diciembre de 2021, observándose que 44 objetos contractuales no fueron suscritos.

De los 44 objetos contractuales que no fueron suscritos, se encontró que 4 corresponden a rezagos porque no se ejecutaron dentro de la vigencia 2021, 2 pertenecen a CDPs anulados y 38 valores concernientes a traslados presupuestales.

A continuación, se relaciona el detalle de los contratos que presentaron rezago, contratos con CDP Anulados y contratos que realizaron traslados presupuestales, así:

 SECRETARÍA GENERAL	OFICINA DE CONTROL INTERNO
	INFORME FINAL SEGUIMIENTO A EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y CONTRACTUAL A corte 31 de diciembre de 2021

REZAGOS FUNCIONAMIENTO			
RUBRO_PPTAL	DESCRIPCION	VALOR INICIAL	OBSERVACION
'1310202020105	Servicios de parqueaderos	\$ 1.828.300	Rezago (recursos no utilizados)
'131020202030301	Servicios de consultoría en administración y servicios de gestión, servicios de tecnología de la información	\$ 10.500.000	Rezago (recursos no utilizados)
'131020202030502	Servicios de limpieza general	\$ 4.000.000	Rezago (recursos no utilizados)
'13102020205	Viáticos y gastos de viaje	\$ 15.000.000	Rezago (recursos no utilizados)
TOTAL REZAGOS		\$ 31.328.300	

Fuente: Reporte del Sistema de Gestión Contractual a diciembre 2021

CDP ANULADOS				
RUBRO_PPTAL	DESCRIPCION	VALOR INICIAL	VALOR SOL DISPO	OBSERVACION
'1310201010104	Maquinaria para usos especiales	\$ 1.427.000	\$ 1.427.000	CDP anulado (acta de liquidación)
'131020202030605	Servicios de mantenimiento y reparación de otra maquinaria y otro equipo	\$ 3.366.400	\$ 3.366.400	CDP anulado (acta de liquidación)
TOTAL CDP ANULADOS		\$ 4.793.400	\$ 4.793.400	

Fuente: Reporte del Sistema de Gestión Contractual a diciembre 2021

TRASLADOS PRESUPUESTALES			
RUBRO_PPTAL	NOMBRE RUBRO_PPTAL	VALOR INICIAL	CANTIDAD CONTRATOS
'1310201010103	Maquinaria para uso general	\$ 8.930.236	1
'1310201010104	Maquinaria para usos especiales	\$ 9.546.376	1
'1310201010105	Maquinaria de oficina, contabilidad e informática	\$ 1.324.215	1
'1310201010106	Maquinaria y aparatos eléctricos	\$ 502.567	1
'1310201010109	Equipo de transporte (partes, piezas y accesorios)	\$ 3.611.209	1
'1310202010105	Artículos textiles (excepto prendas de vestir)	\$ 1.269.033	1
'1310202010201	Productos de madera, corcho, cestería y espartería	\$ 1.181.167	1
'1310202010202	Pasta o pulpa, papel y productos de papel: impresos y artículos relacionados	\$ 2.460.618	1

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



TRASLADOS PRESUPUESTALES			
RUBRO_PPTAL	NOMBRE RUBRO_PPTAL	VALOR INICIAL	CANTIDAD CONTRATOS
'1310202010203	Productos de hornos de coque, de refinación de petróleo y combustible	\$ 1.275.406	2
'1310202010205	Otros productos químicos: fibras artificiales (o fibras industriales hechas por el hombre)	\$ 218.000	1
'1310202010206	Productos de caucho y plástico	\$ 1.804.940	1
'1310202010207	Vidrio y productos de vidrio y otros productos no metálicos n.c.p.	\$ 981.167	1
'1310202010208	Muebles: otros bienes transportables n.c.p.	\$ 905.835	1
'1310202010302	Productos metálicos elaborados (excepto maquinaria y equipo)	\$ 798.618	1
'1310202020101	Alojamiento: servicios de suministros de comidas y bebidas	\$ 925.204	1
'1310202020102	Servicios de transporte de pasajeros	\$ 965.067	1
'1310202020105	Servicios de parqueaderos	\$ 1.666.133	1
'131020202010601	Servicios de mensajería	\$ 1.811.250	1
'131020202020201	Servicios de alquiler o arrendamiento con o sin opción de compra relativos a bienes inmuebles no residenciales propios o arrendados	\$ 1	1
'131020202030201	Servicios de documentación y certificación jurídica	\$ 2.204.083	1
'131020202030203	Otros servicios jurídicos n.c.p.	\$ 3.172.127	1
'131020202030307	Servicios de Ingeniería	\$ 38.738	1
'131020202030313	Otros servicios profesionales y técnicos n.c.p.	\$25.403.441	3
'131020202030401	Servicios de telefonía fija	\$ 8.899.707	2
'131020202030402	Servicios de telecomunicaciones móviles	\$ 5.613.096	1
'131020202030404	Servicios de telecomunicaciones a través de internet	\$ 4.192.025	1
'131020202030503	Servicios de copia y reproducción	\$ 921.450	1
'131020202030601	Servicios de mantenimiento y reparación de productos metálicos elaborados, excepto maquinaria y equipo	\$ 5.433.526	1
'131020202030604	Servicios de mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de transporte	\$ 2.248.500	1
'131020202030610	Servicios de mantenimiento y reparación de equipos electrónicos de consumo	\$ 800.001	1
'131020202040101	Energía	\$101.730.817	2
'131020202040102	Acueducto y alcantarillado	\$ 1.441.147	1
'13102020207	Bienestar e incentivos	\$ 3.951.879	1
TOTAL TRASLADOS PRESUPUESTALES DISPONIBLES		\$206.227.579	38

Fuente: Reporte del Sistema de Gestión Contractual a diciembre 2021

 SECRETARÍA GENERAL	OFICINA DE CONTROL INTERNO
	INFORME FINAL SEGUIMIENTO A EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y CONTRACTUAL A corte 31 de diciembre de 2021

EJECUCION PRESUPUESTAL INVERSION

A corte de 31 de diciembre de 2021, la ejecución presupuestal de inversión fue del 99.70%, es decir, se comprometieron recursos por valor de \$91.382 millones de los \$ 91.653 millones del presupuesto apropiado. Al cierre de diciembre de 2021 se giró un 89%, correspondiente a \$81.951 millones de lo programado.

El siguiente cuadro detalla por proyecto, la gestión presupuestal de inversión al corte objeto de análisis:

Descripción	(1) Apropriación vigente 2021	Valor ID SGC 2021	(2) Compromisos RP	(a)	(3) Acumulado Giros	% Giros
7871 Construcción de Bogotá-región como territorio de paz para las víctimas y la reconciliación	29.554.643.849	29.554.643.849	29.506.573.882	99,84%	26.063.637.971	88%
7869 Implementación del modelo de gobierno abierto, accesible e incluyente de Bogotá	2.264.671.000	2.264.671.000	2.264.414.065	99,99%	2.006.882.471	89%
7872 Transformación Digital y Gestión TIC	11.749.691.000	11.749.691.000	11.690.240.773	99,49%	11.062.840.193	94%
7867 Generación de los lineamientos de comunicación del Distrito para construir ciudad y ciudadanía	22.459.193.000	22.459.193.000	22.440.802.679	99,92%	19.310.737.600	86%
7868 Desarrollo Institucional para una Gestión Pública Eficiente	9.259.000.000	9.259.000.000	9.139.531.490	98,71%	7.964.386.679	86%
7870 Servicio a la ciudadanía, moderno, eficiente y de calidad.	4.535.782.000	4.535.782.000	4.535.037.938	99,98%	4.229.884.838	93%
7873 Fortalecimiento de la Capacidad Institucional de la Secretaría General	11.830.000.000	11.830.000.000	11.805.255.618	99,79%	11.312.773.170	96%
Totales	91.652.980.849	91.652.980.849	91.381.856.445	99,70%	81.951.142.922	89%

Fuentes: (1) y (3) Bogdata a diciembre 31 2021 (2) Reporte del Sistema de Gestión Contractual a diciembre 31 2021

Convenciones: (a) Porcentaje de ejecución sobre el apropiado para 2021

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



	OFICINA DE CONTROL INTERNO
	INFORME FINAL SEGUIMIENTO A EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y CONTRACTUAL A corte 31 de diciembre de 2021

Como resultado de la revisión efectuada sobre la ejecución al cierre del año 2021, se considera una ejecución presupuestal adecuada, al obtener el 99.70% de cumplimiento en relación con el total presupuestado.

EJECUCION PRESUPUESTAL FUNCIONAMIENTO (Excluye gastos de personal)

Para el análisis de la ejecución presupuestal de funcionamiento, se excluyeron los gastos de personal al no estar sujetos a contratación.

Respecto a los conceptos de funcionamiento, la ejecución presupuestal a corte del 31 de diciembre 2021 registró el 99.19%, es decir, se comprometieron recursos por valor de \$41.38 millones de los \$ 41.721 millones del presupuesto apropiado. Al cierre de diciembre de 2021 se giró un 92%, correspondiente a \$37.991 millones de lo programado.

A continuación, se detalla la gestión presupuestal de los gastos de funcionamiento por rubro que presentaba programación al corte de diciembre 31 de 2021.

DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTAL				GIROS	
	(1) Apropriación vigente 2021	Valor ID SGC 2021	(2) Compromisos RP	% (a)	GIRADO	% (c)
Maquinaria para uso general	\$ 161.869.156,00	\$ 161.869.156,00	\$ 152.938.920,00	94,48%	\$ 75.264.528,00	49%
Maquinaria para usos especia	\$ 179.849.289,00	\$ 179.849.289,00	\$ 167.668.700,00	93,23%	\$ 167.668.700,00	100%
Maquinaria de oficina, conta	\$ 21.554.170,00	\$ 21.554.170,00	\$ 20.229.955,00	93,86%	\$ 15.229.955,00	75%
Maquinaria y aparatos eléct	\$ 124.026.454,00	\$ 124.026.454,00	\$ 123.523.887,00	99,59%	\$ 68.236.061,00	55%
Aparatos médicos, instrument	\$ -	\$ -	\$ -		\$ -	
Equipo de transporte (partes	\$ 60.765.875,00	\$ 60.765.875,00	\$ 57.154.666,00	94,06%	\$ 22.390.032,00	39%
Productos de molinería, almi	\$ 37.553.000,00	\$ 37.553.000,00	\$ 37.553.000,00	100%	\$ 37.553.000,00	100%
Bebidas	\$ 586.000,00	\$ 586.000,00	\$ 586.000,00	100%	\$ 586.000,00	100%
Artículos textiles (excepto	\$ 14.526.833,00	\$ 14.526.833,00	\$ 13.257.800,00	91,26%	\$ 13.257.800,00	100%
Dotación (prendas de vestir	\$ 75.010.069,00	\$ 75.010.069,00	\$ 75.010.067,00	100%	\$ 75.010.067,00	100%
Productos de madera, corcho,	\$ 1.341.167,00	\$ 1.341.167,00	\$ 160.000,00	11,93%	\$ 160.000,00	100%
Pasta o pulpa, papel y produ	\$ 113.021.817,00	\$ 113.021.817,00	\$ 110.561.199,00	97,82%	\$ 110.561.199,00	100%
Productos de hornos de coque	\$ 132.449.087,00	\$ 132.449.087,00	\$ 131.173.681,00	99,04%	\$ 71.899.822,00	55%
Químicos básicos	\$ 95.174.246,00	\$ 95.174.246,00	\$ 95.174.246,00	100%	\$ 65.913.963,00	69%
Otros productos químicos; fi	\$ 24.305.000,00	\$ 24.305.000,00	\$ 24.087.000,00	99,10%	\$ 24.087.000,00	100%
Productos de caucho y plásti	\$ 64.445.983,00	\$ 64.445.983,00	\$ 62.641.043,00	97,20%	\$ 62.641.043,00	100%
Vidrio y productos de vidrio	\$ 9.141.367,00	\$ 9.141.367,00	\$ 8.160.200,00	89,27%	\$ 8.160.200,00	100%
Muebles; otros bienes transp	\$ 4.955.535,00	\$ 4.955.535,00	\$ 4.049.699,00	81,72%	\$ 4.049.699,00	100%

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



DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTAL				GIROS	
	(1) Apropriación vigente 2021	Valor ID SGC 2021	(2) Compromisos RP	% (a)	GIRADO	% (c)
Metales básicos	\$ 69.000,00	\$ 69.000,00	\$ 69.000,00	100%	\$ 69.000,00	100%
Productos metálicos elaborad	\$ 162.080.004,00	\$ 162.080.004,00	\$ 161.281.386,00	99,51%	\$ 148.333.536,00	92%
Alojamiento; servicios de su	\$ 464.156.511,00	\$ 464.156.511,00	\$ 463.231.305,00	99,80%	\$ 317.380.854,00	69%
Servicios de transporte de p	\$ 751.116.256,00	\$ 751.116.256,00	\$ 750.151.189,00	99,87%	\$ 449.224.296,00	60%
Servicios de parqueaderos	\$ 3.803.983,00	\$ 3.803.983,00	\$ 309.550,00	8,14%	\$ 309.550,00	100%
Servicios de mensajería	\$ 236.607.790,00	\$ 236.607.790,00	\$ 234.796.540,00	99,23%	\$ 206.322.578,00	88%
Servicios de seguros de vehí	\$ 31.855.270,00	\$ 31.855.270,00	\$ 31.855.270,00	100%	\$ 31.855.270,00	100%
Servicios de seguros contra	\$ 860.590.595,00	\$ 860.590.595,00	\$ 860.590.595,00	100%	\$ 858.590.595,00	100%
Servicios de seguros general	\$ 463.113.148,00	\$ 463.113.148,00	\$ 463.113.148,00	100%	\$ 463.113.148,00	100%
Servicios de seguro obligato	\$ 9.033.163,00	\$ 9.033.163,00	\$ 9.033.163,00	100%	\$ 9.033.163,00	100%
Servicios de administración	\$ 2.581.000,00	\$ -	\$ 2.416.553,00	93,63%	\$ 2.416.553,00	100%
Otros servicios de seguros d	\$ 52.356.494,00	\$ 52.356.494,00	\$ 52.356.494,00	100%	\$ 52.356.494,00	100%
Servicios de alquiler o arre	\$ 236.550.660,00	\$ 236.550.660,00	\$ 236.144.128,00	99,83%	\$ 225.502.960,00	95%
Servicios de administración	\$ -	\$ -	\$ -		\$ -	
Servicios de arrendamiento s	\$ 63.515.824,00	\$ 63.515.824,00	\$ 63.515.824,00	100%	\$ 41.551.394,00	65%
Servicios de arrendamiento s	\$ 27.464.758,00	\$ 27.464.758,00	\$ 27.464.758,00	100%	\$ 27.464.758,00	100%
Derechos de uso de productos	\$ 516.142.900,00	\$ 516.142.900,00	\$ 516.142.900,00	100%	\$ 516.142.900,00	100%
Servicios de documentación y	\$ 32.907.350,00	\$ 32.907.350,00	\$ 10.639.767,00	32,33%	\$ 703.267,00	7%
Otros servicios jurídicos n.	\$ 388.601.363,00	\$ 388.601.363,00	\$ 385.429.236,00	99,18%	\$ 232.465.324,00	60%
Servicios de consultoría en	\$ 46.780.240,00	\$ 46.780.240,00	\$ 36.280.240,00	77,55%	\$ 35.686.373,00	98%
Servicios de diseño y desarr	\$ 127.288.000,00	\$ 127.288.000,00	\$ 127.288.000,00	100%	\$ 107.600.000,00	85%
Servicios de ingeniería	\$ 10.945.696,00	\$ 10.945.696,00	\$ 10.906.958,00	99,65%	\$ 5.361.630,00	49%
Otros servicios profesional	\$ 2.032.523.007,00	\$ 2.032.523.007,00	\$ 1.981.716.108,00	97,50%	\$ 1.238.196.038,00	62%
Servicios de telefonía fija	\$ 5.547.134.064,00	\$ 5.547.134.064,00	\$ 5.538.272.192,00	99,84%	\$ 5.284.953.699,00	95%
Servicios de telecomunicacio	\$ 49.970.935,00	\$ 49.970.935,00	\$ 44.357.839,00	88,77%	\$ 44.357.839,00	100%
Servicios de telecomunicacio	\$ 1.191.294.702,00	\$ 1.191.294.702,00	\$ 1.184.530.797,00	99,43%	\$ 1.120.757.651,00	95%
Servicios de protección (gua	\$ 10.275.287.791,00	\$ 10.275.287.791,00	\$ 10.275.287.791,00	100%	\$ 9.249.831.488,00	90%
Servicios de limpieza genera	\$ 3.906.475.879,00	\$ 3.906.475.879,00	\$ 3.876.575.121,00	99,23%	\$ 3.860.898.330,00	100%
Servicios de copia y reprodu	\$ 2.470.050,00	\$ 2.470.050,00	\$ 1.548.600,00	62,70%	\$ 1.548.600,00	100%
Servicios de mantenimiento y	\$ 20.763.067,00	\$ 20.763.067,00	\$ 15.329.541,00	73,83%	\$ 15.329.541,00	100%
Servicios de mantenimiento y	\$ 1.064.386.000,00	\$ 1.064.386.000,00	\$ 1.064.386.000,00	100%	\$ 859.052.627,00	81%
Servicios de mantenimiento y	\$ 34.978.500,00	\$ 34.978.500,00	\$ 32.730.000,00	93,57%	\$ 12.541.113,00	38%

OFICINA DE CONTROL INTERNO
INFORME FINAL
SEGUIMIENTO A EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y
CONTRACTUAL
A corte 31 de diciembre de 2021

DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTAL				GIROS	
	(1) Apropriación vigente 2021	Valor ID SGC 2021	(2) Compromisos RP	% (a)	GIRADO	% (c)
Servicios de mantenimiento y	\$ 421.745.568,00	\$ 421.745.568,00	\$ 415.006.039,00	98,40%	\$ 392.770.013,00	95%
Servicios de reparación de m	\$ 13.889.166,00	\$ 13.889.165,00	\$ 13.152.500,00	94,70%	\$ 10.944.342,00	83%
Servicios de mantenimiento y	\$ 981.166,00	\$ 981.166,00	\$ -	0,00%	\$ -	
Servicios de mantenimiento y	\$ 136.603.093,00	\$ 136.603.093,00	\$ 136.603.093,00	100%	\$ 117.127.714,00	86%
Servicios de instalación de	\$ 18.639.875,00	\$ 18.639.875,00	\$ 18.639.875,00	100%	\$ 10.110.107,00	54%
Servicios de impresión	\$ -	\$ -	\$ -		\$ -	
Servicios relacionados con l	\$ -	\$ -	\$ -		\$ -	
Energía	\$ 1.362.879.874,00	\$ 1.362.879.874,00	\$ 1.261.170.626,00	92,54%	\$ 1.261.170.626,00	100%
Acueducto y alcantarillado	\$ 127.473.620,00	\$ 127.473.620,00	\$ 126.032.473,00	98,87%	\$ 126.032.473,00	100%
Aseo	\$ 107.383.580,00	\$ 107.383.580,00	\$ 98.053.535,00	91,31%	\$ 98.053.535,00	100%
Gas	\$ 4.347.000,00	\$ 4.347.000,00	\$ 3.414.260,00	78,54%	\$ 3.414.260,00	100%
Viáticos y gastos de viaje	\$ 99.640.000,00	\$ 99.640.000,00	\$ 82.268.333,00	82,57%	\$ 59.478.657,00	72%
Capacitación	\$ 231.007.850,00	\$ 231.007.850,00	\$ 230.839.342,00	99,93%	\$ 227.222.761,00	98%
Bienestar e incentivos	\$ 404.414.170,00	\$ 404.414.170,00	\$ 400.462.291,00	99,02%	\$ 399.798.579,00	100%
Salud ocupacional	\$ 285.317.380,00	\$ -	\$ 285.317.365,00	100%	\$ 271.158.865,00	95%
Impuesto de vehículos	\$ 1.281.000,00	\$ -	\$ 1.281.000,00	100%	\$ 1.281.000,00	100%
Licencias de construcción	\$ 2.995.000,00	\$ -	\$ 1.176.373,00	39,28%	\$ 1.176.373,00	100%
Otras Tasas y Derechos no co	\$ 6.359.682,00	\$ -	\$ 6.359.682,00	100%	\$ 6.359.682,00	100%
Distintas de membrecías	\$ 8.763.367.426,00	\$ -	\$ 8.763.367.426,00	100%	\$ 8.763.367.426,00	100%
TOTAL GASTOS	\$ 41.721.744.498,00	\$ 32.659.843.009,00	\$ 41.384.824.269,00	99,19%	\$ 37.991.086.051,00	92%

Fuentes: (1) y (3) Bogdata a diembre 31 2021 (2) Reporte del Sistema de Gestión Contractual a diciembre 31 2021

Convenciones: (a) Porcentaje de ejecución sobre el apropiado para 2021

Como resultado de la revisión efectuada sobre la ejecución al cierre del año 2021, se considera una ejecución presupuestal adecuada al obtener un cumplimiento del 99.19% respecto al total del presupuesto.

EJECUCIÓN DE LAS RESERVAS PRESUPUESTALES

De las reservas presupuestales constituidas en enero 1 de 2021 por valor de \$18.707.073.851, quedaron pendientes de ejecución \$294 millones.

 SECRETARÍA GENERAL	OFICINA DE CONTROL INTERNO
	INFORME FINAL SEGUIMIENTO A EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y CONTRACTUAL A corte 31 de diciembre de 2021

A continuación, se detalla los saldos por girar de la reserva presupuestal por cada uno de los rubros al corte de 31 de diciembre de 2021:

RESERVAS DE INVERSION			
Proyecto inversión	Descripción Rubro	Valor CRP	Compromisos sin Aut. de Giro
0104 INVERSIÓN 0000007870	CONSORCIO INTERMANITAS 2018	\$ 166.405.079	\$ 166.405.079
0104 INVERSIÓN 0000007873	CARLOS HUMBERTO RUA BELTRAN	\$ 96.794.124	\$ 96.794.124
0104 INVERSIÓN 0000007873	CONSORCIO TB 2020	\$ 24.427.542	\$ 24.427.542
0104 INVERSIÓN 0000007873	INGEOS CONSULTORIA SAS	\$ 6.454.084	\$ 6.454.084
TOTAL RESERVAS A 31 DE DICIEMBRE 2021		\$ 294.080.829	\$ 294.080.829

Fuente: Bogdata Informe de ejecución reservas presupuestales corte a diciembre 31 2021

Se recomienda a los gerentes de proyectos que presentan saldos por girar de las reservas presupuestales, gestionar estos valores, los cuales a 1 de enero de 2022 pasaron a constituirse en pasivos exigibles.

A 1 de enero de 2022, se observa que el valor de los Reservas, presenta los siguientes saldos, así:

RESERVAS DE FUNCIONAMIENTO	
Rubro Presupuestal	Valor Reserva a Enero 1 de 2022
* 1310201010103 Maquinaria para uso general	\$ 77.674.392
* 1310201010105 Maquinaria de oficina, conta	\$ 5.000.000
* 1310201010106 Maquinaria y aparatos electr	\$ 55.287.826
* 1310201010109 Equipo de transporte (partes	\$ 34.764.634
* 1310202010203 Productos de hornos de coque	\$ 59.273.859
* 1310202010204 Químicos básicos	\$ 29.260.283
* 1310202010302 Productos metálicos elaborad	\$ 12.947.850
* 1310202020101 Alojamiento; servicios de su	\$ 145.850.451
* 1310202020102 Servicios de transporte de p	\$ 300.926.893
* 131020202010601 Servicios de mensajería	\$ 28.473.962
* 131020202020108 Servicios de seguros contra	\$ 2.000.000
* 131020202020201 Servicios de alquiler o arre	\$ 10.641.168
* 131020202020302 Servicios de arrendamiento s	\$ 21.964.430
* 131020202030201 Servicios de documentación y	\$ 9.936.500
* 131020202030203 Otros servicios jurídicos n.	\$ 152.963.912
* 131020202030301 Servicios de consultoría en	\$ 593.867
* 131020202030303 Servicios de diseño y desarr	\$ 19.688.000
* 131020202030307 Servicios de ingeniería	\$ 5.545.328

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



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

RESERVAS DE FUNCIONAMIENTO	
Rubro Presupuestal	Valor Reserva a Enero 1 de 2022
* 131020202030313 Otros servicios profesionale	\$ 743.520.070
* 131020202030401 Servicios de telefonía fija	\$ 253.318.493
* 131020202030404 Servicios de telecomunicacio	\$ 63.773.146
* 131020202030501 Servicios de protección (gua	\$ 1.025.456.303
* 131020202030502 Servicios de limpieza genera	\$ 15.676.791
* 131020202030603 Servicios de mantenimiento y	\$ 205.333.373
* 131020202030604 Servicios de mantenimiento y	\$ 20.188.887
* 131020202030605 Servicios de mantenimiento y	\$ 22.236.026
* 131020202030606 Servicios de reparación de m	\$ 2.208.158
* 131020202030611 Servicios de mantenimiento y	\$ 19.475.379
* 131020202030613 Servicios de instalación de	\$ 8.529.768
* 13102020205 Viáticos y gastos de viaje	\$ 22.789.676
* 13102020206 Capacitación	\$ 3.616.581
* 13102020207 Bienestar e incentivos	\$ 663.712
* 13102020208 Salud ocupacional	\$ 14.158.500
TOTAL RESERVAS FUNCIONAMIENTO ENERO 1 DE 2022	\$ 3.393.738.218

RESERVAS DE INVERSION	
Rubro Presupuestal	Valor Reserva a Enero 1 de 2022
** 13301160339000007871 Construcción de Bogotá	\$ 3.442.935.911
** 13301160551000007869 Implementación del mod	\$ 257.531.594
** 13301160554000007872 Transformación Digital	\$ 627.400.580
** 13301160556000007867 Generación de los line	\$ 3.130.065.079
** 13301160556000007868 Desarrollo Institucion	\$ 1.175.144.811
** 13301160556000007870 Servicio a la ciudadan	\$ 305.153.100
** 13301160556000007873 Fortalecimiento de la	\$ 492.482.448
TOTAL RESERVAS INVERSION ENERO 1 DE 2022	\$ 9.430.713.523

TOTAL RESERVAS ENERO 1 DE 2022	\$ 12.824.451.741
---------------------------------------	--------------------------

Se recomienda a los responsables de la ejecución de los valores registrados como reservas para la vigencia 2022 por valor total de \$12.824.451.741, realizar oportunamente la gestión de los recursos para evitar la posible constitución de pasivos exigibles en la vigencia posterior.

	OFICINA DE CONTROL INTERNO
	INFORME FINAL SEGUIMIENTO A EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y CONTRACTUAL A corte 31 de diciembre de 2021

EJECUCIÓN PASIVOS EXIGIBLES

Como resultado del seguimiento realizado sobre el reporte de pasivos exigibles remitido por la Subdirección Financiera, se observó que, a corte de 31 de diciembre de 2021, existen los siguientes pasivos exigibles:

AÑO	PROYECTO DE INVERSIÓN	BENEFICIARIO - OBJETO	PASIVO EXIGIBLE	OBSERVACION
2019	1126 - Implementación de un nuevo enfoque de servicio a la ciudadanía	CONSTRUCTORA CONCONCRETO S A - Administración Delegada la construcción y dotación del SuperCADE Manitas	\$ 47.703.340	De acuerdo con información de la Subsecretaría de servicio a la ciudadanía, este contrato, corresponde al contrato del Supercade manitas que se encuentra en proceso de liquidación en la vigencia 2022.
2019	1126 - Implementación de un nuevo enfoque de servicio a la ciudadanía	CONSTRUCTORA CONCONCRETO S A - Administración Delegada la construcción y dotación del SuperCADE Manitas	\$ 176.340.682	
2019	1126 - Implementación de un nuevo enfoque de servicio a la ciudadanía	CONSTRUCTORA CONCONCRETO S A - construcción y dotación del SuperCADE Manitas	\$ 20.872.629	
2019	1127 - Infraestructura adecuada para todos en la Secretaría General	CONSORCIO PRUNI SEDES 04 - Realizar a precios unitarios fijos sin fórmula de reajuste las diferentes obras e intervenciones especializadas de la SG	\$ 56.490.056	De acuerdo con información de la Dirección administrativa y financiera, este contrato se encuentra en proceso de liquidación unilateral para realizar la liberación en la vigencia 2022.
2019	1127 - Infraestructura adecuada para todos en la Secretaría General	CONSORCIO PRUNI SEDES 04 - Realizar a precios unitarios fijos sin fórmula de reajuste las diferentes obras e intervenciones especializadas de la SG	\$ 1.000	
TOTALES			\$ 301.407.707	

Fuente: Bogdata Informe de Pasivos exigibles corte a diciembre 31 2021

	OFICINA DE CONTROL INTERNO
	INFORME FINAL SEGUIMIENTO A EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y CONTRACTUAL A corte 31 de diciembre de 2021

A 1 de enero de 2022, se observó que la suma total del pasivo exigible presenta los siguientes saldos, así:

AÑO	PROYECTO DE INVERSIÓN	BENEFICIARIO	Compromisos sin Aut. de Giro
2020	1126 - Implementación de un nuevo enfoque de servicio a la ciudadanía	CONSTRUCTORA CONCRETO S A	\$ 47.703.340
2020	1126 - Implementación de un nuevo enfoque de servicio a la ciudadanía	CONSTRUCTORA CONCRETO S A	\$ 176.340.682
2020	1126 - Implementación de un nuevo enfoque de servicio a la ciudadanía	CONSTRUCTORA CONCRETO S A	\$ 20.872.629
2020	1127 - Infraestructura adecuada para todos en la Secretaría General	CONSORCIO PRUNI SEDES 04	\$ 56.490.056
2020	1127 - Infraestructura adecuada para todos en la Secretaría General	CONSORCIO PRUNI SEDES 04	\$ 1.000
2021	7870 Servicio a la ciudadanía moderno, eficiente y de calidad	CONSORCIO INTERMANITAS 2018	\$ 166.405.079
2021	7873 Fortalecimiento de la Capacidad Institucional de la Secretaría General	CARLOS HUMBERTO RUA BELTRAN	\$ 96.794.124
2021	7873 Fortalecimiento de la Capacidad Institucional de la Secretaría General	CONSORCIO TB 2020	\$ 24.427.542
2021	7873 Fortalecimiento de la Capacidad Institucional de la Secretaría General	INGEOS CONSULTORIA SAS	\$ 6.454.084
TOTAL PASIVOS EXIGIBLES ENERO 1 2022			\$ 595.488.536

Se recomienda la pronta gestión y saneamiento de estos pasivos exigibles durante la vigencia 2022, para evitar afectación del presupuesto de vigencia posterior.

DIFERENCIA ENTRE EL SISTEMA DE GESTIÓN CONTRACTUAL Y EL SISTEMA PRESUPUESTAL BOGDATA

A corte 31 de diciembre de 2021, se evidenciaron diferencias por mayor y menor valor entre la información registrada en el Sistema de Gestión Contractual frente a lo reflejado en el Sistema presupuestal BOGDATA, tal como se presenta en la siguiente tabla:

 SECRETARÍA GENERAL	OFICINA DE CONTROL INTERNO
	INFORME FINAL SEGUIMIENTO A EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y CONTRACTUAL A corte 31 de diciembre de 2021

PROYECTOS DE INVERSION

Descripción	Giros Acumulados Presupuesto	Suma de PAGOS SGC	DIFERENCIA
7871 Construcción de Bogotá-región como territorio de paz para las víctimas y la reconciliación	\$ 26.063.637.971,00	\$ 25.276.465.633,00	\$ 787.172.338,00
7869 Implementación del modelo de gobierno abierto, accesible e incluyente de Bogotá	\$ 2.006.882.471,00	\$ 1.974.369.399,00	\$ 32.513.072,00
7872 Transformación Digital y Gestión TIC	\$ 11.062.840.193,00	\$ 10.955.212.579,00	\$ 107.627.614,00
7867 Generación de los lineamientos de comunicación del Distrito para construir ciudad y ciudadanía	\$ 19.310.737.600,00	\$ 19.273.926.753,00	\$ 36.810.847,00
7868 Desarrollo Institucional para una Gestión Pública Eficiente	\$ 7.964.386.679,00	\$ 7.875.325.216,00	\$ 89.061.463,00
7870 Servicio a la ciudadanía, moderno, eficiente y de calidad.	\$ 4.229.884.838,00	\$ 4.229.884.838,00	\$ -
7873 Fortalecimiento de la Capacidad Institucional de la Secretaría General	\$ 11.312.773.170,00	\$ 11.225.996.488,00	\$ 86.776.682,00
Totales	\$ 81.951.142.922,00	\$ 80.811.180.906,00	\$ 1.139.962.016,00

Fuente: (1) Bogdata Informe Ejecución por rubro corte a diciembre 31 2021 (2) Sistema de gestión contractual informe inversiones corte diciembre 31 2021.

Se realizó verificación con la oficina Asesora de planeación respecto a las anteriores diferencias, y se evidenció que al corte de cada mes, se realiza la conciliación entre la información de Bogdata y el Sistema de Gestión Contractual, producto de esa revisión la Oficina Asesora de Planeación reporta las diferencias a los responsables de cada proyecto, para que realicen los ajustes pertinentes y retornen el archivo con las cifras ajustadas.

Se recomienda a los líderes de los proyectos asegurarse que la información cargada en el Sistema de gestión contractual, se realice correctamente en el sistema, con el fin de minimizar las diferencias con Bogdata y que la información sea veraz y confiable para la toma de decisiones de la alta dirección.

Elaborado por: Iveth Lorena Herrera Hernández / Profesional Especializado OCI

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

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

