	OFICINA DE CONTROL INTERNO
	INFORME FINAL SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN CONTRACTUAL Y PRESUPUESTAL CORTE 31 DE AGOSTO DE 2022

PERIODO DE EJECUCIÓN

Entre el 20 de septiembre y el 5 de octubre de 2022, se llevó a cabo seguimiento a la ejecución contractual y presupuestal de la Secretaría General a fecha de corte 31 de agosto de 2022, de acuerdo con el Plan Anual de Auditoría aprobado para la vigencia 2022.

OBJETIVO GENERAL

Realizar seguimiento al avance en la ejecución presupuestal y contractual a 31 de agosto de 2022, con el propósito de establecer el cumplimiento de las metas previstas, generando alertas tempranas, si es del caso, dirigidas a las dependencias correspondientes para contribuir con el buen avance en la gestión y cumplimiento de los Planes, Programas y Proyectos de la Secretaría General.

ALCANCE

Establecer el estado de ejecución del Presupuesto de Gastos de funcionamiento e Inversiones y la Gestión Contractual al cierre de 31 de agosto de 2022, así como la gestión de la ejecución de reservas y pasivos exigibles.

EQUIPO AUDITOR

Jefe Oficina de Control Interno / Jorge E. Gómez Quintero
 María Jazmín Gómez Olivar / Profesional especializado.

METODOLOGÍA APLICADA

Para la práctica de pruebas de auditoría de seguimiento a la ejecución contractual y presupuestal de la Secretaría General, se aplican las técnicas de auditoría internacionalmente aceptadas a través de verificación y cruce de la información suministrada por las dependencias de los sistemas de información Bogdata y el sistema de gestión contractual.

MARCO NORMATIVO:

- ✓ 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 económico, social, ambiental y de obras públicas del Distrito Capital 2020-2024 “Un Nuevo Contrato Social y Ambiental para la Bogotá del Siglo XXI”.
- ✓ 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.

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES PRODUCTO DE LAS PRUEBAS PRACTICADAS:

1. Gestión Contractual:

De acuerdo con la información obtenida de la Dirección de Contratación, en el marco del seguimiento que realiza a la actualización y ejecución del Plan Anual de Adquisiciones 2022, a fecha de corte 31 de agosto de 2022, la Secretaría General presentó una programación total de 909¹ necesidades contractuales, de las cuales a dicho corte se programó suscribir 892 contratos, que corresponde al 98.1% de ejecución, logrando un cumplimiento del 94.7% que correspondió a la suscripción de un total de 861 contratos, presentando una tardanza de 31 necesidades contractuales, (3.4% del total de la vigencia), que no se presentaron radicaciones de documentos en la Dirección para dar inicio con su gestión contractual.

Presupuesto	Valor Total contratos 2022	# total de contratos 2022	Valor contratos a agosto 2022	# de contratos a agosto 2022	Total radicados a agosto 2022	Por radicar a agosto	% Cumplimiento
Funcionamiento	\$ 6.516.943.571	87	\$ 6.368.425.346	76	71	5	81,6%
Inversión	\$ 86.349.634.069	822	\$ 82.389.115.062	816	790	26	96,1%
Total Entidad	\$ 92.866.577.640	909	\$ 88.757.540.408	892	861	31	94,7%

Fuente: Información suministrada por la Dirección de Contratación, "Ejecución Contractual agosto 2022"

El detalle de la gestión contractual, se presenta a continuación:

1.1 Ejecución Contractual Presupuesto de Inversión:


Para los recursos del presupuesto de inversión, de acuerdo con el Plan Anual de Adquisiciones a 31 de agosto, se programó un total de 822² necesidades contractuales para la vigencia 2022, por valor de \$ 86.349.634.069, de las cuales, se programaron suscribir a corte 31 de agosto de 2022 el 99.3% del total, que corresponde a 816 contratos por \$82.389.115.062, se evidenció que a dicho corte se suscribieron un total de 790 contratos, logrando un nivel de cumplimiento del 96.8%, presentando una diferencia de 26 contratos suscritos frente a lo programado, equivalente al 3.2% de las necesidades contractuales.

El detalle de la gestión contractual por proyecto de inversión es:

Proyecto de Inversión		Valor contratos a agosto 2022	# total de contratos 2022	# de contratos a agosto 2022	Total radicados a agosto 2022	% Cumplimiento Agosto	Por radicar a agosto
7871	Construcción de Bogotá-región como territorio de paz para las víctimas y la reconciliación	\$ 21.945.355.877	198	195	191	97,9%	4
7869	Implementación del modelo de gobierno abierto, accesible e incluyente de Bogotá	\$ 2.118.692.941	24	24	24	100,0%	0
7872	Transformación Digital y Gestión TIC	\$ 14.455.987.070	107	106	99	93,4%	7

¹ Los datos corresponden a necesidades contractuales programadas en el PAA, no incluye adiciones o prorrogas a contratos.

² Los datos corresponden a necesidades contractuales programadas en el PAA, no incluye adiciones o prorrogas a contratos.

	OFICINA DE CONTROL INTERNO
	INFORME FINAL SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN CONTRACTUAL Y PRESUPUESTAL CORTE 31 DE AGOSTO DE 2022

Proyecto de Inversión		Valor contratos a agosto 2022	# total de contratos 2022	# de contratos a agosto 2022	Total radicados a agosto 2022	% Cumplimiento Agosto	Por radicar a agosto
7867	Generación de los lineamientos de comunicación del Distrito para construir ciudad y ciudadanía	\$ 18.039.780.131	118	118	116	98,3%	2
7868	Desarrollo Institucional para una Gestión Pública Eficiente	\$ 8.761.666.206	134	134	130	97,0%	4
7870	Servicio a la ciudadanía moderno, eficiente y de calidad	\$ 4.126.293.823	76	76	73	96,1%	3
7873	Fortalecimiento de la Capacidad Institucional de la Secretaría General	\$ 12.941.339.014	165	163	157	96,3%	6
Inversión		\$ 82.389.115.062	822	816	790	96,8%	26

Fuente: Información suministrada por la Dirección de Contratación, "Ejecución Contractual agosto 2022"

1.2 Ejecución Contractual Presupuesto de Funcionamiento:


La Secretaría General programó suscribir 87³ necesidades contractuales con recursos de funcionamiento en total para la vigencia 2022, por un valor estimado de \$6.516.943.571, de los cuales, a corte 31 de agosto 2022, se programó 76 necesidades contractuales, correspondiente al 87.4% del total, por valor de \$6.368.425.346, de estos se suscribieron un total de 71 contratos, equivalentes al 81.6% de ejecución de acuerdo con lo programado, registrando un rezago de 5 contratos (5.7% del total), los cuales correspondieron a:

ID	GRUPO	Objeto	Ordenador Del gasto	Presupuesto Vigente	Fec_Env_Doc
809	Activos fijos	Prestación de servicios de mantenimiento preventivo y correctivo con repuestos a las Unidades Ininterrumpidas de Potencia (UPS) y los Aires Acondicionados de precisión marca LIEBERT, ubicados en las sedes de la Secretaría General	OFICINA DE ALTA CONSEJERIA DISTRITAL - TIC	\$ 25.008.515	13/06/2022
784	Materiales y suministros	Adquisición de insumos para almacenamiento y encuademación de documentos de la Dirección Distrital de Archivo de Bogotá.	SUBSECRETARIA DE FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	\$ 30.196.000	29/07/2022
1082	Adquisición de servicios	Prestar los servicios de auditoría de seguimiento a la certificación del Sistema de Gestión de la Calidad, bajo la norma NTC ISO 9001:2015, de la Secretaría General de la Alcaldía Mayor de Bogotá, de acuerdo con los estándares de auditorías para sistemas de gestión establecidos.	SUBSECRETARIA CORPORATIVA	\$ 17.000.000	15/08/2022
1072	Adquisición de servicios	Prestar Servicios Profesionales de apoyo jurídico a la Dirección de Talento Humano de la Secretaría General en el marco del procedimiento de gestión organizacional en todas las actividades y acciones para la toma de decisiones.	SUBSECRETARIA CORPORATIVA	\$ 40.444.715	1/06/2022
1672	Adquisición de servicios	Prestar servicios profesionales para apoyar la implementación y evaluación del Plan Estratégico de Talento Humano de la Secretaría General de la Alcaldía Mayor de Bogotá, D.C., aprobado en la vigencia 2022 y proyección del Plan estratégico de la dependencia para el año 2023	SUBSECRETARIA CORPORATIVA	\$ 38.065.520	27/08/2022

Fuente: Información suministrada por la Dirección de Contratación, "Ejecución Contractual agosto 2022"

De acuerdo con lo anterior, es pertinente continuar con el monitoreo permanente del plan anual de adquisiciones PAA, de acuerdo con las necesidades y sus aspectos identificados, en el plan aprobado y las actualizaciones que deban ser publicadas en la web. En cumplimiento de lo establecido en el Decreto 1082 de mayo 26 de 2015 Subsección 4 y directrices Agencia Colombia Compra Eficiente, así como lo definido en el Manual Operativo del Modelo Integrado de Planeación y Gestión-MIPG

³ Los datos corresponden a necesidades contractuales programadas en el PAA, no incluye adiciones o prorrogas a contratos.

 SECRETARÍA GENERAL	OFICINA DE CONTROL INTERNO
	INFORME FINAL SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN CONTRACTUAL Y PRESUPUESTAL CORTE 31 DE AGOSTO DE 2022

versión 4, Dimensión 2° Direccionamiento Estratégico numeral 2.2.3. Política de Compras y Contratación Pública, que logre dar cumplimiento a las metas y objetivos de los planes de la Secretaría General para la vigencia 2022.

2. Gestión Presupuestal

El presupuesto asignado a la Secretaría General para la vigencia 2022, ascendió a un valor de \$213.558.525.000, de los cuales a fecha de corte 31 de agosto 2022, se ha comprometido el 72.0% de los recursos, correspondiente a \$153.814.210.119, y se produjeron giros por valor total de \$101.329.440.943 que correspondió al 47.45% de lo apropiado, evidenciando una gestión presupuestal de acuerdo con lo programado a esta fecha de corte.

NOMBRE	Apropiación Vigente	Comprometido	% Comprom.	Girado	% Giros
Funcionamiento	\$107.907.955.000	\$66.904.519.630	62,00%	\$54.743.541.135	50,73%
Inversión	\$105.650.570.000	\$86.909.690.489	82,26%	\$46.585.899.808	44,09%
Total Presupuesto	\$213.558.525.000	\$153.814.210.119	72,02%	\$101.329.440.943	47,45%

Fuente: Información suministrada por la Subdirección Financiera, "SISTEMA DE INFORMACIÓN BOGDATA / EJECUCIÓN PRESUPUESTO -INFORME DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS E INVERSIONES"

2.1 Recursos de Inversión

Del total de recursos de inversión apropiados para la vigencia 2022, por valor de \$105.650.570.000, se evidencia a fecha de corte 31 de agosto de 2022, ejecución presupuestal del 82,3% de los recursos, correspondiente a compromisos por valor total de \$86.909.690.489; de igual manera, se registran giros por valor de \$46.585.899.808, correspondiente al 44.1% de la apropiación vigente, de acuerdo con lo programado.


A continuación, se detalla por los (7) siete proyectos de inversión, su gestión presupuestal:

Proyecto de Inversión	Apropiación Vigente	Comprometido	% Comprom.	Girado	% Giros	Pendiente Girar
7867 - Generación de los lineamientos de comunicación del Distrito para construir ciudad y ciudadanía	\$24.746.649.000	\$17.304.296.295	69,9%	\$6.815.646.111	27,5%	\$10.488.650.184
7868 - Desarrollo Institucional para una Gestión Pública Eficiente	\$10.533.461.000	\$9.048.834.806	85,9%	\$5.035.576.301	47,8%	\$4.013.258.505
7869 - Implementación del modelo de gobierno abierto, accesible e incluyente de Bogotá	\$2.491.102.000	\$2.295.310.941	92,1%	\$995.811.971	40,0%	\$1.299.498.970
7870 - Servicio a la ciudadanía moderno, eficiente y de calidad	\$5.347.081.000	\$4.576.868.286	85,6%	\$2.452.544.313	45,9%	\$2.124.323.973
7871 - Construcción de Bogotá-región como territorio de paz para las víctimas y la reconciliación	\$33.020.418.000	\$27.522.256.996	83,3%	\$17.450.237.025	52,8%	\$10.072.019.971
7872 - Transformación Digital y Gestión TIC	\$15.428.222.000	\$13.133.541.838	85,1%	7.359.358.133	47,7%	\$5.774.183.705
7873 - Fortalecimiento de la Capacidad Institucional de la Secretaría General	\$14.083.637.000	\$13.028.581.327	92,5%	\$6.476.725.954	46,0%	\$6.551.855.373
Total general	\$105.650.570.000	\$86.909.690.489	82,3%	\$46.585.899.808	44,1%	\$40.323.790.681

Fuente: Información suministrada por la Subdirección Financiera, "SISTEMA DE INFORMACIÓN BOGDATA / EJECUCIÓN PRESUPUESTO -INFORME DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS E INVERSIONES"

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



 SECRETARÍA GENERAL	OFICINA DE CONTROL INTERNO
	INFORME FINAL SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN CONTRACTUAL Y PRESUPUESTAL CORTE 31 DE AGOSTO DE 2022

2.2 Recursos de Funcionamiento (Excluye gastos de personal)

Frente a la apropiación de recursos de funcionamiento para la vigencia 2022, (excluyendo gastos de personal), se presentan recursos por valor de \$43.376.066.564, de los cuales, a corte 31 de agosto de 2022, se encontró compromisos por valor de \$30.087.612.164, correspondiente al 69.36%.

Respecto a la gestión de giros al corte del 31 de agosto 2022, se realizaron giros por valor de \$17.927.636.319, que equivale al 41.33% de lo apropiado.

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

A continuación, se detalla la gestión presupuestal de los gastos de funcionamiento por rubros:

Nombre Rubro	Apropiación Vigente	Comprometido	% Comprom.	Girado	% Giros
Maquinaria y equipo	546.862.000	469.840.808	85,92%	110.930.718	20,28%
Activos fijos no clasificados como maquinaria y equipo	2.694.000	1.650.000	61,25%	-	0,00%
Productos alimenticios, bebidas y tabaco; textiles, prendas de vestir y productos de cuero	295.846.534	218.041.116	73,70%	65.248.666	22,05%
Otros bienes transportables (excepto productos metálicos, maquinaria y equipo)	712.159.566	510.926.505	71,74%	148.584.360	20,86%
Productos metálicos y paquetes de software	26.079.400	11.336.157	43,47%	6.599.835	25,31%
Servicios de la construcción	116.990.000	102.311.381	87,45%	17.158.330	14,67%
Servicios de alojamiento; servicios de suministro de comidas y bebidas; servicios de transporte; y servicios de distribución de electricidad, gas y agua	1.136.674.214	1.108.305.030	97,50%	420.125.918	36,96%
Servicios financieros y servicios conexos, servicios inmobiliarios y servicios de leasing	3.255.935.647	3.130.940.255	96,16%	2.082.733.142	63,97%
Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	27.777.375.622	24.247.783.539	87,29%	14.842.479.970	53,43%
Servicios para la comunidad, sociales y personales	268.497.396	170.977.581	63,68%	119.654.914	44,56%
Viáticos de los funcionarios en comisión	168.609.257	86.066.090	51,04%	84.686.764	50,23%
Distintas a Membresías	9.035.032.000	-	0,00%	-	0,00%
Impuesto sobre vehículos automotores	1.139.000	-	0,00%	-	0,00%
Tasas y derechos administrativos	3.837.000	2.000.000	52,12%	2.000.000	52,12%
TOTAL	43.376.066.564	30.087.612.164	69,36%	17.927.636.319	41,33%

Fuente: Información suministrada por la Subdirección Financiera, "SISTEMA DE INFORMACIÓN BOGDATA / EJECUCIÓN PRESUPUESTO -INFORME DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS E INVERSIONES", datos presentados en pesos.

Revisada la eficiencia del gasto público, a través de la ejecución del presupuesto asignado para la vigencia 2022, (recursos de funcionamiento e inversión), a fecha de corte 31 de agosto, se concluye, que la Secretaría General dispone de manera apropiada y coherente sus recursos presupuestales en consonancia con el avance de las metas y objetivos institucionales programados para esta fecha de corte, evidenciando controles y seguimientos adecuados a su gestión presupuestal que impactan en su ejecución de manera eficiente y transparente.

3. Reservas Presupuestales

A cierre de vigencia 2021, la Secretaría General constituyó reservas presupuestales por valor total de \$12.824.451.741, de los cuales \$9.430.713.523, correspondieron a recursos de inversión y \$3.393.738.218, por recursos de funcionamiento. A 31 de agosto de 2022, se presentó giro de recursos por valor total de \$12.566.755.640, correspondiente al 98.8%, encontrándose pendiente de giro un valor de \$152.377.432, el detalle de las reservas por recursos de inversión y funcionamiento, se relacionan a continuación:

- ✓ A 31 de diciembre de 2021, se constituyeron reservas presupuestales con recursos de inversión por valor de \$9.430.713.523, de los cuales, a 31 de agosto de 2022, se ha gestionado un total de \$9.311.172.644, correspondiente al 99.1%, del valor de la reserva definitiva, presentando pendiente de giro un valor por \$84.411.512, que corresponde al 0.9%; detalle que se presenta a continuación por cada uno de los siete (7) proyectos de inversión:

NOMBRE	RESERVA CONSTITUIDA	ANULACIONES	RESERVA DEFINITIVA	ACUMULADO	EJECUC. AUTO. GIRO (%)	RESERVA SIN AUTO. GIRO
Construcción de Bogotá-región como territorio de paz para las víctimas y la reconciliación -7871-	\$3.442.935.911	(1.383.149)	\$3.441.552.762	\$3.439.850.065	99,9%	\$1.702.697
Implementación del modelo de gobierno abierto, accesible e incluyente de Bogotá -7869-	\$257.531.594	(284.964)	\$257.246.630	\$257.233.797	100,0%	\$12.833
Transformación Digital y Gestión TIC -7872-	\$627.400.580	(6.800.003)	\$620.600.577	\$620.600.576	100,0%	\$1
Generación de los lineamientos de comunicación del Distrito para construir ciudad y ciudadanía -7867-	\$3.130.065.079	(24.697.525)	\$3.105.367.554	\$3.064.020.131	98,6%	\$41.347.423
Desarrollo Institucional Para Una Gestión Pública Eficiente -7868-	\$1.175.144.811	(211.476)	\$1.174.933.335	\$1.134.507.998	96,5%	\$40.425.337
Servicio a la ciudadanía, moderno, eficiente y de calidad. -7870-	\$305.153.100	(660.960)	\$304.492.140	\$304.492.140	100,0%	-
Fortalecimiento de la Capacidad Institucional de la Secretaría General -7873-	\$492.482.448	(1.091.290)	\$491.391.158	\$490.467.937	99,8%	\$923.221
INVERSIÓN	\$9.430.713.523	(35.129.367)	\$9.395.584.156	\$9.311.172.644	99,1%	\$84.411.512

Fuente: Información remitida por la Subdirección Financiera "INFORME DE EJECUCIÓN RESERVAS PRESUPUESTALES"

- ✓ Frente a las reservas constituidas con recursos de funcionamiento, a 31 de diciembre de 2021, se constituyeron reservas por valor de \$3.393.738.218, de los cuales, a 31 de agosto de 2022, se ha gestionado un total de \$3.255.582.996, correspondiente al 97.96%, del valor de la reserva definitiva, presentando pendiente de giro un valor por \$67.965.920; correspondiente al 2.4%, detalle que se presenta a continuación por rubro presupuestal:

NOMBRE	RESERVA CONSTITUIDA	ANULACIONES	RESERVA DEFINITIVA	ACUMULADO	EJECUC. AUTO. GIRO (%)	RESERVA SIN AUTO. GIRO
Maquinaria para uso general	\$77.674.392		\$77.674.392	45.077.325	58,03%	\$32.597.067
Maquinaria de oficina, contabilidad e informática	5.000.000		5.000.000	5.000.000	100,00%	-
Maquinaria y aparatos eléctricos	55.287.826	(7.578.005)	47.709.821	44.972.678	94,26%	2.737.143
Equipo de transporte (partes, piezas y accesorios)	34.764.634	(9.693.512)	25.071.122	25.071.122	100,00%	-



SECRETARÍA
GENERAL

OFICINA DE CONTROL INTERNO

INFORME FINAL

SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN CONTRACTUAL Y
PRESUPUESTAL CORTE 31 DE AGOSTO DE 2022

NOMBRE	RESERVA CONSTITUIDA	ANULACIONES	RESERVA DEFINITIVA	ACUMULADO	EJECUC. AUTO. GIRO (%)	RESERVA SIN AUTO. GIRO
Productos de hornos de coque, de refinación de petróleo y combustible	59.273.859	(1.518.399)	57.755.460	56.829.606	98,40%	925.854
Químicos básicos	29.260.283	-	29.260.283	29.260.283	100,00%	-
Productos metálicos elaborados (excepto maquinaria y equipo)	12.947.850	(8.174.664)	4.773.186	4.771.137	99,96%	2.049
Alojamiento; servicios de suministros de comidas y bebidas	145.850.451	-	145.850.451	145.850.451	100,00%	-
Servicios de transporte de pasajeros	300.926.893	-	300.926.893	300.926.893	100,00%	-
Servicios de mensajería	28.473.962	-	28.473.962	28.473.962	100,00%	-
Servicios de seguros contra incendio, terremoto o sustracción	2.000.000	-	2.000.000	1.117.024	55,85%	882.976
Servicios de alquiler o arrendamiento con o sin opción de compra relativos a bienes inmuebles no residenciales propios o arrendados	10.641.168	-	10.641.168	10.641.167	100,00%	1
Servicios de arrendamiento sin opción de compra de maquinaria y equipo sin operarios	21.964.430	-	21.964.430	21.964.430	100,00%	-
Servicios de documentación y certificación jurídica	9.936.500	-	9.936.500	9.936.500	100,00%	-
Otros servicios jurídicos n.c.p.	152.963.912	-	152.963.912	152.012.274	99,38%	951.638
Servicios de consultoría en administración y servicios de gestión; servicios de tecnología de la información	593.867	-	593.867	593.867	100,00%	-
Servicios de diseño y desarrollo de la tecnología de la información (TI)	19.688.000	-	19.688.000	-	0,00%	19.688.000
Servicios de ingeniería	5.545.328	-	5.545.328	4.875.064	87,91%	670.264
Otros servicios profesionales y técnicos n.c.p.	743.520.070	-	743.520.070	740.215.772	99,56%	3.304.298
Servicios de telefonía fija	253.318.493	-	253.318.493	253.252.891	99,97%	65.602
Servicios de telecomunicaciones a través de internet	63.773.146	-	63.773.146	63.773.146	100,00%	-
Servicios de protección (guardas de seguridad)	1.025.456.303	-	1.025.456.303	1.025.456.303	100,00%	-
Servicios de limpieza general	15.676.791	(657.780)	15.019.011	15.019.011	100,00%	-
Servicios de mantenimiento y reparación de computadores y equipo periférico	205.333.373	-	205.333.373	205.333.373	100,00%	-
Servicios de mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de transporte	20.188.887	(8.411.269)	11.777.618	11.777.618	100,00%	-
Servicios de mantenimiento y reparación de otra maquinaria y otro equipo	22.236.026	(769.178)	21.466.848	16.002.432	74,54%	5.464.416
Servicios de reparación de muebles	2.208.158	(272.356)	1.935.802	1.935.802	100,00%	-
Servicios de mantenimiento y reparación de ascensores y escaleras mecánicas	19.475.379	-	19.475.379	19.475.379	100,00%	-
Servicios de instalación de otros bienes n.c.p.	8.529.768	(7.305.792)	1.223.976	1.223.976	100,00%	-
Viáticos y gastos de viaje	22.789.676	(22.191.766)	597.910	597.910	100,00%	-
Capacitación	3.616.581	(3.616.581)	-	-	0,00%	-
Bienestar e incentivos	663.712	-	663.712	-	0,00%	663.712
Salud Ocupacional	14.158.500	-	14.158.500	14.145.600	99,91%	12.900
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	3.393.738.218	(70.189.302)	3.323.548.916	\$ 3.255.582.996	97,96%	67.965.920

Fuente: Información remitida por la Subdirección Financiera "INFORME DE EJECUCIÓN RESERVAS PRESUPUESTALES" (cifras presentadas en pesos)

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



4. Pasivos Exigibles

Finamente, se realizó seguimiento a los pasivos exigibles, para lo cual la Subdirección Financiera informó que ha realizado la siguiente gestión a septiembre de 2022:

CONTRATISTA	CONTRATO	GESTIÓN	PASIVO EXIGIBLE
CONSORCIO TB 2020	4233000-1229-2020	Diseño Tanque SCI Archivo - La Dirección Administrativa y Financiera, remitió a la Oficina Jurídica la resolución de reconocimiento del pasivo exigible con todos soportes para el control de legalidad.	\$24.427.542
INGEOS CONSULTORÍA SAS	4233000-1229-2020	Interventoría Diseño tanque SCI Archivo - La Dirección Administrativa y Financiera, remitió a la Oficina Jurídica la resolución de reconocimiento del pasivo exigible con todos soportes para el control de legalidad.	\$6.454.084
CONSTRUCTORA CONCRETO S A	4220000-737-2018	Construcción Super Cade Manitas - Se realizó la revisión de los soportes y la Justificación técnica y económica, está pendiente definición de fecha de documentos de legalización de obra para continuar con el trámite.	\$47.703.340
CONSTRUCTORA CONCRETO S A	4220000-737-2018		\$176.340.682
CONSTRUCTORA CONCRETO S A	4220000-737-2018		\$20.872.629
CONSORCIO INTERMANITAS 2018	4220000-746-2018	Interventoría SuperCade Manitas - Se realizó la revisión de los soportes y la Justificación técnica y económica, está pendiente definición de fecha de documentos de legalización de obra para continuar con el trámite.	\$166.405.079
TOTAL			\$442.203.356

Fuente: Información suministrada por la Subdirección Financiera

De acuerdo con la evaluación de seguimiento anterior a corte de abril de 2022, nuevamente se recomienda continuar realizando las gestiones necesarias ante los contratistas que permitan lo más pronto posible el saneamiento de estos pasivos exigibles, y de otra parte que no se afecte el presupuesto de vigencia posteriores.

Criterios de clasificación de conceptos derivados de la auditoría.

Tipo de observación	Descripción
Observación	Incumplimiento de normas o procedimientos internos que pueden materializar un riesgo.
Oportunidad de mejora	Sin implicar un incumplimiento normativo o de procedimientos internos, es susceptible de mejora el proceso.

Elaborado por: María Jazmín Gómez Olivar - Profesional Especializado OCI
 Revisado y Aprobado por: Jorge Eliecer Gómez Quintero – Jefe Oficina de Control Interno