	OFICINA DE CONTROL INTERNO
	INFORME RESULTADO SEGUIMIENTO A EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y CONTRACTUAL A corte 31 de agosto de 2023

PERIODO DE EJECUCIÓN

Se llevó a cabo seguimiento a la ejecución presupuestal y contractual de la Secretaría General con corte 31 de agosto de 2023, entre el 10 al 31 de agosto de 2023, de acuerdo con el Plan Anual de Auditoría aprobado para la vigencia 2023.

OBJETIVO GENERAL

Establecer a través de seguimiento, el estado de ejecución presupuestal y contractual de acuerdo con lo programado al corte del 31 de agosto de 2023, así como de las reservas presupuestales y pasivos exigibles de la Secretaria General.

ALCANCE

Verificar el estado de ejecución del Presupuesto de Gastos de funcionamiento e Inversiones y la Gestión Contractual al cierre del 31 agosto de 2023, 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 y verificación de la información obtenida 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:

- 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.

 SECRETARÍA GENERAL	OFICINA DE CONTROL INTERNO
	INFORME RESULTADO SEGUIMIENTO A EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y CONTRACTUAL A corte 31 de agosto de 2023

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES PRODUCTO DE LAS PRUEBAS PRACTICADAS:

1. EJECUCIÓN CONTRACTUAL INVERSIÓN

Al corte de agosto 31 de 2023, la ejecución contractual de inversión según la información reportada en Bogdata, presentó los siguientes saldos:

APROPIACIÓN DISPONIBLE	COMPROMISOS A AGO 31 2023	GIROS A AGOSTO 31 2023	SALDO PENDIENTE POR COMPROMETER
\$ 82.804.934.052	\$ 77.443.128.301	\$ 40.777.569.486	\$ 5.361.805.751

Fuente: PAA a 31 de agosto 2023

A continuación, se relaciona los contratos que presentan saldos pendientes por ejecutar agrupado para cada proyecto de inversión a corte de agosto 31 de 2023, así:

CÓD_RUBRO PPTAL_INV	PRESUPUESTO VIGENTE	VALOR CRP	SALDO PENDIENTE POR COMPROMETER AGO2023
'O23011603390000007871	\$ 2.178.399.932	\$ 428.572.090	\$ 1.749.827.842
'O23011605510000007869	\$ 54.693.348	\$ 10.631.064	\$ 44.062.284
'O23011605540000007872	\$ 912.406.263	\$ 17.364.221	\$ 895.042.042
'O23011605560000007867	\$ 2.424.108.348	\$ 639.289.470	\$ 1.784.818.878
'O23011605560000007868	\$ 565.193.126	\$ 154.265.724	\$ 410.927.402
'O23011605560000007870	\$ 273.080.337	\$ -	\$ 273.080.337
'O23011605560000007873	\$ 204.364.178	\$ -	\$ 204.364.178

2. EJECUCIÓN CONTRACTUAL FUNCIONAMIENTO

A corte de agosto 31 de 2023, la ejecución contractual de funcionamiento de acuerdo con la información de Bogdata, presentó los siguientes saldos:


APROPIACIÓN DISPONIBLE	COMPROMISOS A AGO 31 2023	GIROS A AGOSTO 31 2023	SALDO PENDIENTE POR COMPROMETER
\$ 128.390.219.282	\$ 93.753.050.672	\$ 75.029.542.950	\$ 34.637.168.610

Fuente: PAA a 31 de agosto 2023

Para el presente informe no fue objeto de análisis las partidas correspondientes a gastos de personal por valor de:

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 RESULTADO SEGUIMIENTO A EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y CONTRACTUAL A corte 31 de agosto de 2023

APROPIACIÓN DISPONIBLE	COMPROMISOS A AGO 31 2023	GIROS A AGOSTO 31 2023	SALDO PENDIENTE POR COMPROMETER
\$ 72.295.849.634	\$ 41.868.772.561	\$ 41.868.772.561	\$ 30.427.077.073

Fuente: PAA a 31 de agosto 2023

A continuación, se relaciona los contratos agrupados por rubro presupuestal que presentaron saldos pendientes por ejecutar de funcionamiento diferente de gastos de personal, al corte de agosto 31 de 2023, así:

CÓD_RUBRO PPTAL_INV	PRESUPUESTO VIGENTE	VALOR CRP	SALDO PENDIENTE POR COMPROMETER AGO2023
'O21201010030106	\$ 43.662.964	\$ 0	\$ 43.662.964
'O21201010030302	\$ 2.685.000	\$ 522.500	\$ 2.162.500
'O21201010030406	\$ 3.114.000	\$ 780.899	\$ 2.333.101
'O2120201002032381302	\$ 29.693.881	\$ 0	\$ 29.693.881
'O2120201002032391101	\$ 109.896	\$ 0	\$ 109.896
'O2120201002032399921	\$ 13.990.764	\$ 0	\$ 13.990.764
'O2120201002072719005	\$ 307.930	\$ 0	\$ 307.930
'O2120201002072719009	\$ 198.216	\$ 0	\$ 198.216
'O2120201002072719013	\$ 15.762.060	\$ 0	\$ 15.762.060
'O2120201002072732007	\$ 352.364	\$ 0	\$ 352.364
'O2120201002072792104	\$ 845.845	\$ 0	\$ 845.845
'O2120201002082823105	\$ 19.101.400	\$ 0	\$ 19.101.400
'O2120201002082823610	\$ 7.756.039	\$ 0	\$ 7.756.039
'O2120201002082824302	\$ 3.025.722	\$ 0	\$ 3.025.722
'O2120201002092951001	\$ 14.575.151	\$ 0	\$ 14.575.151
'O2120201003023212898	\$ 35.000	\$ 0	\$ 35.000
'O2120201003023213101	\$ 18.478.237	\$ 0	\$ 18.478.237
'O2120201003023213102	\$ 5.622.932	\$ 0	\$ 5.622.932
'O2120201003023214813	\$ 4.851.000	\$ 0	\$ 4.851.000
'O2120201003023219304	\$ 1.870.429	\$ 0	\$ 1.870.429
'O2120201003023219924	\$ 560.000	\$ 0	\$ 560.000
'O2120201003023219997	\$ 41.117.000	\$ 41.116.997	\$ 3
'O2120201003023219999	\$ 1.096.085	\$ 262.483	\$ 833.602
'O2120201003023241002	\$ 1.597.643	\$ 0	\$ 1.597.643
'O2120201003033335004	\$ 4.897.303	\$ 0	\$ 4.897.303
'O2120201003033338004	\$ 3.988.981	\$ 0	\$ 3.988.981
'O2120201003033339099	\$ 1.212.985	\$ 246.483	\$ 966.502

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 RESULTADO
SEGUIMIENTO A EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y
CONTRACTUAL
A corte 31 de agosto de 2023

CÓD_RUBRO PPTAL_INV	PRESUPUESTO VIGENTE	VALOR CRP	SALDO PENDIENTE POR COMPROMETER AGO2023
'O2120201003043423106	\$ 365.065	\$ 0	\$ 365.065
'O2120201003043424014	\$ 1.100.529	\$ 0	\$ 1.100.529
'O2120201003043466401	\$ 1.798.841	\$ 0	\$ 1.798.841
'O2120201003043466402	\$ 649.175	\$ 0	\$ 649.175
'O2120201003043466404	\$ 1.058.400	\$ 0	\$ 1.058.400
'O2120201003053513001	\$ 6.600.000	\$ 0	\$ 6.600.000
'O2120201003053526109	\$ 246.400	\$ 0	\$ 246.400
'O2120201003053527012	\$ 1.425.792	\$ 0	\$ 1.425.792
'O2120201003053527015	\$ 682.240	\$ 0	\$ 682.240
'O2120201003053527016	\$ 403.296	\$ 0	\$ 403.296
'O2120201003053529901	\$ 8.102.392	\$ 0	\$ 8.102.392
'O2120201003053532104	\$ 13.590.240	\$ 0	\$ 13.590.240
'O2120201003063627099	\$ 456.000	\$ 0	\$ 456.000
'O2120201003063641001	\$ 729.136	\$ 0	\$ 729.136
'O2120201003063697101	\$ 160.340	\$ 0	\$ 160.340
'O2120201003063699023	\$ 5.863.608	\$ 0	\$ 5.863.608
'O2120201003063699054	\$ 1.201.250	\$ 0	\$ 1.201.250
'O2120201003063699055	\$ 5.295.320	\$ 0	\$ 5.295.320
'O2120201003073719199	\$ 1.700.039	\$ 0	\$ 1.700.039
'O2120201003083899918	\$ 2.409.800	\$ 0	\$ 2.409.800
'O2120201003083899997	\$ 2.975.700	\$ 0	\$ 2.975.700
'O2120201004024291305	\$ 99.000	\$ 0	\$ 99.000
'O2120201004024291405	\$ 166.545	\$ 0	\$ 166.545
'O2120201004024299994	\$ 2.518.500	\$ 1.076.920	\$ 1.441.580
'O2120201004034392303	\$ 1.504.620	\$ 0	\$ 1.504.620
'O2120201004044492201	\$ 106.416.799	\$ 0	\$ 106.416.799
'O2120201004054529001	\$ 9.542.000	\$ 0	\$ 9.542.000
'O2120201004064641001	\$ 6.000.000	\$ 5.747.299	\$ 252.701
'O2120201004074733006	\$ 4.672.500	\$ 0	\$ 4.672.500
'O2120201004084825399	\$ 8.597.509	\$ 4.093.600	\$ 4.503.909
'O2120201004094912996	\$ 23.015.675	\$ 0	\$ 23.015.675
'O21202020060363111	\$ 9.000.000	\$ 2.242.814	\$ 6.757.186
'O21202020060363311	\$ 6.000.000	\$ 1.495.208	\$ 4.504.792
'O21202020060363393	\$ 9.252.041	\$ 0	\$ 9.252.041
'O21202020060464114	\$ 197.512.540	\$ 0	\$ 197.512.540

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



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.



SECRETARÍA
GENERAL

OFICINA DE CONTROL INTERNO

INFORME RESULTADO
SEGUIMIENTO A EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y
CONTRACTUAL

A corte 31 de agosto de 2023

CÓD_RUBRO PPTAL_INV	PRESUPUESTO VIGENTE	VALOR CRP	SALDO PENDIENTE POR COMPROMETER AGO2023
'O21202020060464115	\$ 9.666.000	\$ 2.056.500	\$ 7.609.500
'O21202020060767430	\$ 2.685.000	\$ 274.400	\$ 2.410.600
'O21202020060767490	\$ 500.000	\$ 252.000	\$ 248.000
'O21202020060767990	\$ 3.222.000	\$ 492.500	\$ 2.729.500
'O21202020060868019	\$ 100.095.012	\$ 0	\$ 100.095.012
'O212020200701030371332	\$ 2.238.998	\$ 0	\$ 2.238.998
'O212020200701030571351	\$ 24.597.255	\$ 0	\$ 24.597.255
'O212020200701030571354	\$ 193.052.155	\$ 0	\$ 193.052.155
'O212020200701030571355	\$ 600.890.128	\$ 0	\$ 600.890.128
'O212020200701030571357	\$ 218.450	\$ 0	\$ 218.450
'O2120202007010671640	\$ 5.051.630	\$ 1.508.953	\$ 3.542.677
'O21202020070272112	\$ 47.485.248	\$ 0	\$ 47.485.248
'O21202020070373122	\$ 422.130	\$ 0	\$ 422.130
'O21202020070373230	\$ 1.266.249	\$ 0	\$ 1.266.249
'O21202020080282120	\$ 64.394.172	\$ 0	\$ 64.394.172
'O21202020080282130	\$ 4.833.000	\$ 612.201	\$ 4.220.799
'O21202020080383111	\$ 18.258.000	\$ 0	\$ 18.258.000
'O21202020080383113	\$ 5.750.000	\$ 0	\$ 5.750.000
'O21202020080383121	\$ 12.688.506	\$ 0	\$ 12.688.506
'O21202020080383152	\$ 67.769.283	\$ 0	\$ 67.769.283
'O21202020080383449	\$ 12.438.000	\$ 0	\$ 12.438.000
'O21202020080383990	\$ 211.475	\$ 0	\$ 211.475
'O21202020080484120	\$ 90.144.000	\$ 35.867.654	\$ 54.276.346
'O21202020080484133	\$ 51.150.000	\$ 35.892.213	\$ 15.257.787
'O21202020080484222	\$ 111.382.000	\$ 25.506.328	\$ 85.875.672
'O21202020080484290	\$ 1.000.000	\$ 0	\$ 1.000.000
'O21202020080585250	\$ 91.128.966	\$ 0	\$ 91.128.966
'O21202020080585330	\$ 876.941.670	\$ 0	\$ 876.941.670
'O21202020080585340	\$ 23.985.562	\$ 0	\$ 23.985.562
'O21202020080585510	\$ 26.451.000	\$ 0	\$ 26.451.000
'O21202020080585940	\$ 63.839.054	\$ 63.046.021	\$ 793.033
'O21202020080585951	\$ 5.159.000	\$ 1.289.954	\$ 3.869.046
'O21202020080585954	\$ 11.102.445	\$ 0	\$ 11.102.445
'O21202020080585999	\$ 54.000.000	\$ 45.121.108	\$ 8.878.892
'O21202020080686312	\$ 1.792.369.810	\$ 1.093.131.777	\$ 699.238.033

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



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.



SECRETARÍA
GENERAL

OFICINA DE CONTROL INTERNO

INFORME RESULTADO
SEGUIMIENTO A EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y
CONTRACTUAL

A corte 31 de agosto de 2023

CÓD_RUBRO PPTAL_INV	PRESUPUESTO VIGENTE	VALOR CRP	SALDO PENDIENTE POR COMPROMETER AGO2023
'O21202020080686320	\$ 4.536.000	\$ 3.351.770	\$ 1.184.230
'O21202020080686330	\$ 91.534.000	\$ 61.120.272	\$ 30.413.728
'O2120202008078711099	\$ 2.451.940	\$ 493.333	\$ 1.958.607
'O21202020080787130	\$ 1.181.310.641	\$ 1.064.386.000	\$ 116.924.641
'O2120202008078714102	\$ 4.296.000	\$ 1.093.290	\$ 3.202.710
'O2120202008078714199	\$ 16.990.189	\$ 0	\$ 16.990.189
'O2120202008078714999	\$ 3.759.000	\$ 393.250	\$ 3.365.750
'O21202020080787151	\$ 73.996	\$ 0	\$ 73.996
'O2120202008078715202	\$ 15.638.627	\$ 0	\$ 15.638.627
'O2120202008078715299	\$ 14.556.000	\$ 0	\$ 14.556.000
'O2120202008078715402	\$ 21.053.622	\$ 0	\$ 21.053.622
'O2120202008078715403	\$ 4.211.490	\$ 4.166.856	\$ 44.634
'O2120202008078715501	\$ 4.296.000	\$ 405.600	\$ 3.890.400
'O2120202008078715601	\$ 28.079.054	\$ 0	\$ 28.079.054
'O2120202008078715614	\$ 54.729.900	\$ 0	\$ 54.729.900
'O2120202008078715621	\$ 19.000.264	\$ 0	\$ 19.000.264
'O2120202008078715698	\$ 5.113.000	\$ 2.050.000	\$ 3.063.000
'O2120202008078715999	\$ 9.546.600	\$ 0	\$ 9.546.600
'O21202020090191199	\$ 10.949.000	\$ 0	\$ 10.949.000
'O21202020090292912	\$ 34.893.397	\$ 34.787.659	\$ 105.738
'O21202020090292913	\$ 65.557.768	\$ 10.456.530	\$ 55.101.238
'O21202020090393122	\$ 57.703.002	\$ 42.853.135	\$ 14.849.867
'O21202020090494110	\$ 90.646.000	\$ 60.968.466	\$ 29.677.534
'O21202020090494231	\$ 91.913.000	\$ 62.742.031	\$ 29.170.969
'O2120202010	\$ 181.255.000	\$ 151.985.826	\$ 29.269.174
'O2180151	\$ 1.250.000	\$ 1.232.000	\$ 18.000
'O21803	\$ 1.864.560	\$ 0	\$ 1.864.560

Respecto a la información suministrada por la dirección de contratación, la cual se encuentra publicada en el botón de transparencia de la página web de la Secretaria General, se observó que los contratos suscritos entre el 1 de enero y el 31 de agosto 2023, corresponden a:


INFORME DE GESTIÓN CONTRACTUAL 1 DE ENERO A 31 DE AGOSTO DE 2023				
INVERSION	576	\$ 70.030.516.919	\$ 2.300.965.254	\$ 48.407.037.136
FUNCIONAMIENTO	145	\$ 13.085.672.258	\$ 361.824.024	\$ 8.906.082.180
TOTAL	721	\$ 83.116.189.177	\$ 2.662.789.278	\$ 57.313.119.316

Fuente: Botón de transparencia Secretaria General a 31 de agosto de 2023

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



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

 SECRETARÍA GENERAL	OFICINA DE CONTROL INTERNO
	INFORME RESULTADO SEGUIMIENTO A EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y CONTRACTUAL A corte 31 de agosto de 2023


De acuerdo con lo anterior, se evidenció que, la dirección de contratación tan solo cuenta con el reporte “INFORME DE GESTIÓN CONTRACTUAL CORTE 31/08/2023” el cual tan solo informa los contratos suscritos entre el 1 de enero y el 31 de agosto de 2023 y no contempla anulaciones y/o liberaciones, así como los contratos de vigencias anteriores que se encuentran en ejecución o que fueron objeto de adiciones.

3. EJECUCION PRESUPUESTAL INVERSION

Se efectuó revisión sobre la información suministrada por la subdirección financiera, al corte de agosto 31 de 2023, la ejecución presupuestal de inversión registró el 93.52%, es decir, se comprometieron recursos por valor de \$ 77.443.128.301 de los \$82.804.934.052 del presupuesto apropiado. Al corte de agosto de 2023, se había girado un 49.25%, correspondiente a \$40.777.569.486 de lo programado.

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

RUBRO PRESUPUESTAL	NOMBRE RUBRO PRESUPUESTAL	APROPIACION VIGENTE	COMPROMETIDO A AGOSTO 2023	% (a)	GIROS A AGO 2023	%(b)
O2301160339000007871	7871- CONSTRUCCIÓN DE BOGOTÁ- REGIÓN COMO TERRITORIO DE PAZ PARA LAS VÍCTIMAS Y LA RECONCILIACIÓN	\$25.587.997.052	\$23.838.169.210	93,16%	\$12.467.563.118	48,72%
O2301160551000007869	7869- IMPLEMENTACIÓN DEL MODELO DE GOBIERNO ABIERTO, ACCESIBLE E INCLUYENTE DE BOGOTÁ	\$1.569.969.000	\$1.525.906.716	97,19%	\$921.141.099	58,67%
O2301160554000007872	7872- TRANSFORMACIÓN DIGITAL Y GESTIÓN TIC	\$12.519.771.000	\$11.624.728.958	92,85%	\$7.209.417.652	57,58%
O2301160556000007867	7867- GENERACIÓN DE LOS LINEAMIENTOS DE COMUNICACIÓN DEL DISTRITO PARA CONSTRUIR CIUDAD Y CIUDADANÍA	\$22.873.634.000	\$21.088.815.122	92,20%	\$10.464.886.062	45,75%

 SECRETARÍA GENERAL	OFICINA DE CONTROL INTERNO
	INFORME RESULTADO SEGUIMIENTO A EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y CONTRACTUAL A corte 31 de agosto de 2023

RUBRO PRESUPUESTAL	NOMBRE RUBRO PRESUPUESTAL	APROPIACION VIGENTE	COMPROMETIDO A AGOSTO 2023	% (a)	GIROS A AGO 2023	%(b)
O2301160556000007868	7868-DESARROLLO INSTITUCIONAL PARA UNA GESTIÓN PÚBLICA EFICIENTE	\$9.110.519.000	\$8.699.908.810	95,49%	\$4.729.253.591	51,91%
O2301160556000007870	7870-SERVICIO A LA CIUDADANÍA, MODERNO, EFICIENTE Y DE CALIDAD.	\$3.656.623.000	\$3.383.542.663	92,53%	\$1.785.170.566	48,82%
O2301160556000007873	7873-FORTALECIMIENTO DE LA CAPACIDAD INSTITUCIONAL DE LA SECRETARÍA GENERAL	\$7.486.421.000	\$7.282.056.822	97,27%	\$3.200.137.398	42,75%
	TOTAL PROYECTOS DE INVERSION	\$82.804.934.052	\$77.443.128.301	93,52%	\$40.777.569.486	49,25%

Fuente: Ejecución Presupuestal a agosto 31 de 2023 suministrado por la Subdirección Financiera


(a) Porcentaje de ejecución sobre el apropiado para 2023; (b) Porcentaje de giros respecto a lo apropiado para 2023

Como resultado de la revisión efectuada sobre la ejecución al corte de agosto de 2023, se considera que, la ejecución presupuestal es adecuada, al obtener el 93.52% de cumplimiento en relación con el total presupuestado.

4. EJECUCION PRESUPUESTAL FUNCIONAMIENTO

En lo concerniente a los conceptos de funcionamiento, la ejecución presupuestal a corte de 31 de agosto 2023 registró el 73.02%, es decir, se comprometieron recursos por valor total de \$93.753.050.672 de los \$128.390,219,282 del presupuesto apropiado. Al corte de agosto de 2023, se había girado un 58,44%, correspondiente a \$75.029.542.950 de lo programado, así:

NOMBRE RUBRO PRESUPUESTAL	APROPIACION VIGENTE	COMPROMETIDO A AGO 2023	% (a)	GIROS A AGO 2023	%(b)
Gastos de personal	\$ 72.295.849.634	\$ 41.868.772.561	57,91%	\$ 41.868.772.561	57,91%

 SECRETARÍA GENERAL	OFICINA DE CONTROL INTERNO				
	INFORME RESULTADO SEGUIMIENTO A EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y CONTRACTUAL A corte 31 de agosto de 2023				

NOMBRE RUBRO PRESUPUESTAL	APROPIACION VIGENTE	COMPROMETIDO A AGO 2023	% (a)	GIROS A AGO 2023	%(b)
Adquisición de bienes y servicios	\$ 44.471.607.826	\$ 40.263.398.849	90,54%	\$ 21.539.891.127	48,44%
Transferencias corrientes	\$ 11.608.761.822	\$ 11.608.761.822	100%	\$ 11.608.761.822	100%
Gastos por tributos, tasas, contribuciones, multas, sanciones e intereses de mora	\$ 14.000.000	\$ 12.117.440	86,55%	\$ 12.117.440	86,55%
FUNCIONAMIENTO	\$ 128.390.219.282	\$ 93.753.050.672	73,02%	\$ 75.029.542.950	58,44%

Fuente: Ejecución Presupuestal a agosto 31 de 2023 suministrado por la Subdirección Financiera

(a) Porcentaje de ejecución sobre el apropiado para 2023; (b) Porcentaje de giros respecto a lo apropiado para 2023

A continuación, se detalla la gestión presupuestal por rubro, correspondiente a los gastos de funcionamiento (excepto por lo relacionado con gastos de personal) al corte de agosto 31 de 2023:

NOMBRE RUBRO PRESUPUESTAL	APROPIACION VIGENTE	COMPROMETIDO O A AGO 2023	% (a)	GIROS A AGO 2023	%(b)
Maquinaria para uso general	\$ 133.945.091	\$ 90.282.127	67,40%	\$ 28.343.381	21,16%
Maquinaria para usos especiales	\$ 7.830.000	\$ 7.830.000	100,00%	\$ 0	0,00%
Maquinaria de oficina, contabilidad e informática	\$ 22.685.000	\$ 20.522.500	90,47%	\$ 10.406.540	45,87%
Maquinaria y aparatos eléctricos	\$ 86.268.635	\$ 83.935.534	97,30%	\$ 27.688.661	32,10%
Aparatos médicos, instrumentos ópticos y de precisión, relojes	\$ 200.000	\$ 200.000	100,00%	\$ 0	0,00%
Equipo de transporte	\$ 46.031.351	\$ 46.031.351	100,00%	\$ 11.797.101	25,63%
Productos de molinería, almidones y productos derivados del almidón; otros productos alimenticios	\$ 164.519.802	\$ 120.725.261	73,38%	\$ 97.123.338	59,03%
Bebidas	\$ 7.082.669	\$ 7.082.669	100,00%	\$ 6.880.807	97,15%
Artículos textiles (excepto prendas de vestir)	\$ 45.678.322	\$ 28.211.907	61,76%	\$ 22.750.194	49,81%
Tejido de punto o ganchillo; prendas de vestir	\$ 152.817.301	\$ 122.934.140	80,45%	\$ 0	0,00%
Cuero y productos de cuero; calzado	\$ 73.951.391	\$ 59.376.240	80,29%	\$ 0	0,00%
Productos de madera, corcho, cestería y espartería	\$ 2.774.000	\$ 2.774.000	100,00%	\$ 0	0,00%
Pasta o pulpa, papel y productos de papel; impresos y artículos similares	\$ 288.049.911	\$ 254.201.065	88,25%	\$ 110.237.942	38,27%
Productos de hornos de coque; productos de refinación de petróleo y combustible nuclear	\$ 146.305.952	\$ 136.453.166	93,27%	\$ 58.837.647	40,22%

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



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

NOMBRE RUBRO PRESUPUESTAL	APROPIACION VIGENTE	COMPROMETID O A AGO 2023	% (a)	GIROS A AGO 2023	%(b)
Químicos básicos	\$ 101.402.567	\$ 96.430.557	95,10%	\$ 72.312.087	71,31%
Otros productos químicos; fibras artificiales (o fibras industriales hechas por el hombre)	\$ 63.686.396	\$ 32.636.036	51,24%	\$ 25.300.133	39,73%
Productos de caucho y plástico	\$ 72.322.778	\$ 58.617.124	81,05%	\$ 21.001.586	29,04%
Vidrio y productos de vidrio y otros productos no metálicos n.c.p.	\$ 19.304.636	\$ 17.604.597	91,19%	\$ 6.924.333	35,87%
Muebles; otros bienes transportables n.c.p.	\$ 29.380.880	\$ 23.995.380	81,67%	\$ 4.142.224	14,10%
Productos metálicos elaborados (excepto maquinaria y equipo)	\$ 19.603.877	\$ 17.896.752	91,29%	\$ 2.664.136	13,59%
Máquinas para uso general	\$ 21.721.000	\$ 20.216.380	93,07%	\$ 0	0,00%
Maquinaria para usos especiales	\$ 172.226.016	\$ 65.809.217	38,21%	\$ 0	0,00%
Maquinaria de oficina, contabilidad e informática	\$ 9.542.000	\$ 0	0,00%	\$ 0	0,00%
Maquinaria y aparatos eléctricos	\$ 7.000.028	\$ 6.747.327	96,39%	\$ 0	0,00%
Equipos y aparatos de radio, televisión y comunicaciones	\$ 4.672.500	\$ 0	0,00%	\$ 0	0,00%
Aparatos médicos, instrumentos ópticos y de precisión, relojes	\$ 31.194.509	\$ 26.690.600	85,56%	\$ 1.005.000	3,22%
Equipo de transporte	\$ 23.015.675	\$ 0	0,00%	\$ 0	0,00%
Servicios de construcción	\$ 75.471.717	\$ 75.471.717	100,00%	\$ 0	0,00%
Alojamiento; servicios de suministros de comidas y bebidas	\$ 373.478.326	\$ 352.964.307	94,51%	\$ 179.021.896	47,93%
Servicios de transporte de pasajeros	\$ 956.178.540	\$ 751.056.500	78,55%	\$ 523.284.906	54,73%
Servicios de apoyo al transporte	\$ 6.407.000	\$ 1.018.900	15,90%	\$ 1.018.900	15,90%
Servicios postales y de mensajería	\$ 393.061.367	\$ 292.966.355	74,53%	\$ 183.866.586	46,78%
Servicios financieros y servicios conexos	\$ 3.628.490.247	\$ 2.803.950.584	77,28%	\$ 2.791.783.877	76,94%
Servicios inmobiliarios	\$ 289.619.707	\$ 242.134.459	83,60%	\$ 181.861.770	62,79%
Servicios de arrendamiento o alquiler sin operario	\$ 234.360.000	\$ 232.671.621	99,28%	\$ 27.404.950	11,69%
Servicios jurídicos y contables	\$ 2.575.616.988	\$ 2.507.002.017	97,34%	\$ 1.560.850.470	60,60%
Servicios profesionales, científicos y técnicos (excepto los servicios de investigación, urbanismo, jurídicos y de contabilidad)	\$ 2.337.924.711	\$ 2.220.809.447	94,99%	\$ 1.321.491.699	56,52%
Servicios de telecomunicaciones, transmisión y suministro de información	\$ 1.271.540.000	\$ 1.115.130.195	87,70%	\$ 572.666.803	45,04%
Servicios de soporte	\$ 24.559.809.834	\$ 23.516.659.220	95,75%	\$ 10.803.868.898	43,99%
Servicios de apoyo y de operación para la agricultura, la caza, la silvicultura, la pesca, la minería y los servicios públicos	\$ 1.888.439.810	\$ 1.157.603.819	61,30%	\$ 1.142.389.118	60,49%
Servicios de mantenimiento, reparación e instalación (excepto servicios de construcción)	\$ 2.050.219.412	\$ 1.738.101.418	84,78%	\$ 876.534.696	42,75%

**INFORME RESULTADO
SEGUIMIENTO A EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y
CONTRACTUAL
A corte 31 de agosto de 2023**

NOMBRE RUBRO PRESUPUESTAL	APROPIACION VIGENTE	COMPROMETIDO A AGO 2023	% (a)	GIROS A AGO 2023	%(b)
Servicios de la administración pública y otros servicios prestados a la comunidad en general; servicios de seguridad social de afiliación obligatoria	\$ 440.094.500	\$ 429.145.500	97,51%	\$ 429.145.500	97,51%
Servicios de educación	\$ 489.237.775	\$ 434.030.799	88,72%	\$ 46.653.554	9,54%
Servicios para el cuidado de la salud humana y servicios sociales	\$ 57.703.002	\$ 42.853.135	74,27%	\$ 0	0,00%
Servicios de alcantarillado, recolección, tratamiento y disposición de desechos y otros servicios de saneamiento ambiental	\$ 182.559.000	\$ 123.710.497	67,76%	\$ 123.710.497	67,76%
Servicios recreativos, culturales y deportivos	\$ 726.928.603	\$ 726.928.603	100,00%	\$ 137.232.413	18,88%
Viáticos de los funcionarios en comisión	\$ 181.255.000	\$ 151.985.826	83,85%	\$ 129.689.484	71,55%
Distintas a Membresías	\$ 11.608.761.822	\$ 11.608.761.822	100,00%	\$ 11.608.761.822	100,00%
Impuesto sobre vehículos automotores	\$ 1.250.000	\$ 1.232.000	98,56%	\$ 1.232.000	98,56%
Tasas y derechos administrativos	\$ 12.750.000	\$ 10.885.440	85,38%	\$ 10.885.440	85,38%
Total Funcionamiento (excluye gastos de personal)	\$ 56.094.369.648	\$ 51.884.278.111	92,49%	\$ 33.160.770.389	59,12%

Fuente: Ejecución Presupuestal a agosto 31 de 2023 suministrado por la Subdirección Financiera

(a) Porcentaje de ejecución sobre el apropiado para 2023; (b) Porcentaje de giros respecto a lo apropiado para 2023


Como resultado del seguimiento efectuado sobre la ejecución presupuestal al corte de agosto de 2023, se evidenció que del presupuesto asignado a la Secretaría General para la vigencia 2023, fue por valor total de \$211.195.153.334, se comprometieron \$171.196.178.973 que corresponde a un 81.06% de ejecución y se realizaron giros por valor de \$115.807.112.436 correspondientes a un 54.83% de ejecución de giros, determinándose que, el saldo pendiente por comprometer a dicho corte es por valor de \$39.998.974.361.

5. EJECUCIÓN DE LAS RESERVAS PRESUPUESTALES

Como resultado del seguimiento realizado sobre el reporte de reservas presupuestales constituidas en enero 1 de 2023 por valor total de \$16.487.776.767, de las cuales correspondieron a funcionamiento un total de \$4.236.692.715, y a inversión un total de \$ 12.251.084.052, se observó al corte de agosto de 2023 saldos pendientes de ejecutar, así:

RUBRO	RESERVA CONSTITUIDA	ANULACIONES A AGO 2023	GIROS A AGO 2023	RESERVA SIN AUT. GIRO
Funcionamiento	\$ 4.236.692.715	-\$ 90.403.167	\$ 4.081.982.362	\$ 64.307.186
Inversión	\$ 12.251.084.052	-\$ 248.232.343	\$ 10.924.404.931	\$ 1.078.446.778
TOTAL	\$ 16.487.776.767	-\$ 338.635.510	\$ 15.006.387.293	\$ 1.142.753.964

Fuente: Ejecución Presupuestal a agosto 31 de 2023 suministrado por la Subdirección Financiera

 SECRETARÍA GENERAL	OFICINA DE CONTROL INTERNO
	INFORME RESULTADO SEGUIMIENTO A EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y CONTRACTUAL A corte 31 de agosto de 2023

Al corte de agosto de 2023, se han gestionado un total de \$15,006,387,293 de las reservas constituidas, lo cual corresponde al 91,02%; de igual manera se observó que, el valor de anulaciones fue de \$338,635,510, quedando pendiente por ejecutar \$1,142,753,964 que corresponde al 6.93%, de los cuales \$64,307,186 pertenece a funcionamiento y \$1,078,446,778 conciernen a inversión.

A continuación, se presenta el detalle de los saldos pendientes por ejecutar a corte de agosto 31 de 2023:

FUNCIONAMIENTO				
RUBRO	RESERVA CONSTITUIDA	ANULACIONES A AGO 2023	GIROS A AGO 2023	RESERVA SIN AUT. GIRO
Maquinaria para uso general	\$ 83.613.924	\$ 0	\$ 25.012.085	\$ 58.601.839
Maquinaria para usos especiales	\$ 7.639.089	\$ 0	\$ 7.639.089	\$ 0
Maquinaria de oficina, contabilidad e informática	\$ 7.380.162	\$ 0	\$ 7.380.162	\$ 0
Maquinaria y aparatos eléctricos	\$ 11.501.539	\$ 0	\$ 11.501.539	\$ 0
Aparatos médicos, instrumentos ópticos y de precisión, relojes	\$ 1.589.602	\$ 0	\$ 1.589.602	\$ 0
Equipo de transporte	\$ 25.334.347	-\$ 6.804.712	\$ 16.393.123	\$ 2.136.512
Productos de molinería, almidones y productos derivados del almidón; otros productos alimenticios	\$ 2.000.000	\$ 0	\$ 2.000.000	\$ 0
Tejido de punto o ganchillo; prendas de vestir	\$ 36.088.123	-\$ 96.601	\$ 35.991.519	\$ 3
Cuero y productos de cuero; calzado	\$ 12.255.493	-\$ 142.906	\$ 12.112.587	\$ 0
Productos de hornos de coque; productos de refinación de petróleo y combustible nuclear	\$ 28.579.661	-\$ 10.209.348	\$ 17.617.079	\$ 753.234
Químicos básicos	\$ 1.000.000	-\$ 1.000.000	\$ 0	\$ 0
Productos metálicos elaborados (excepto maquinaria y equipo)	\$ 2.300.000	-\$ 1.300.000	\$ 1.000.000	\$ 0
Servicios de construcción	\$ 51.577.322	\$ 0	\$ 51.576.356	\$ 966
Alojamiento; servicios de suministros de comidas y bebidas	\$ 26.448.057	-\$ 33.326	\$ 26.414.731	\$ 0
Servicios de transporte de pasajeros	\$ 37.962.220	\$ 0	\$ 37.962.220	\$ 0
Servicios postales y de mensajería	\$ 8.315.788	\$ 0	\$ 8.315.788	\$ 0
Servicios inmobiliarios	\$ 4.858.502	\$ 0	\$ 4.858.502	\$ 0

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 RESULTADO
SEGUIMIENTO A EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y
CONTRACTUAL

A corte 31 de agosto de 2023

FUNCIONAMIENTO


RUBRO	RESERVA CONSTITUIDA	ANULACIONES A AGO 2023	GIROS A AGO 2023	RESERVA SIN AUT. GIRO
Servicios de arrendamiento o alquiler sin operario	\$ 11.830.904	-\$ 1.976.704	\$ 9.854.200	\$ 0
Servicios jurídicos y contables	\$ 28.760.618	\$ 0	\$ 28.760.618	\$ 0
Servicios profesionales, científicos y técnicos (excepto los servicios de investigación, urbanismo, jurídicos y de contabilidad)	\$ 37.981.142	-\$ 1.407.792	\$ 36.573.350	\$ 0
Servicios de telecomunicaciones, transmisión y suministro de información	\$ 96.248.859	-\$ 1.267.185	\$ 94.981.674	\$ 0
Servicios de soporte	\$ 3.606.253.802	-\$ 61.127.419	\$ 3.545.126.383	\$ 0
Servicios de apoyo y de operación para la agricultura, la caza, la silvicultura, la pesca, la minería y los servicios públicos	\$ 1.107.125	-\$ 971.824	\$ 135.301	\$ 0
Servicios de mantenimiento, reparación e instalación (excepto servicios de construcción)	\$ 82.833.570	-\$ 4.065.350	\$ 77.172.454	\$ 1.595.766
Servicios para el cuidado de la salud humana y servicios sociales	\$ 23.232.866	\$ 0	\$ 22.014.000	\$ 1.218.866
TOTAL FUNCIONAMIENTO	\$ 4.236.692.715	-\$ 90.403.167	\$ 4.081.982.362	\$ 64.307.186

INVERSIÓN

RUBRO	RESERVA CONSTITUIDA	ANULACIONES A AGO 2023	GIROS A AGO 2023	RESERVA SIN AUT. GIRO
7871-CONSTRUCCIÓN DE BOGOTÁ-REGIÓN COMO TERRITORIO DE PAZ PARA LAS VÍCTIMAS Y LA RECONCILIACIÓN	\$ 3.250.406.264	-\$ 54.827.133	\$ 3.103.055.597	\$ 92.523.534
7869-IMPLEMENTACIÓN DEL MODELO DE GOBIERNO ABIERTO, ACCESIBLE E INCLUYENTE DE BOGOTÁ	\$ 251.781.711	\$ 0	\$ 251.781.711	\$ 0
7872-TRANSFORMACIÓN DIGITAL Y GESTIÓN TIC	\$ 1.565.116.239	-\$ 140.260.004	\$ 1.424.856.235	\$ 0

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 RESULTADO SEGUIMIENTO A EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y CONTRACTUAL A corte 31 de agosto de 2023


INVERSIÓN				
RUBRO	RESERVA CONSTITUIDA	ANULACIONES A AGO 2023	GIROS A AGO 2023	RESERVA SIN AUT. GIRO
7867-GENERACIÓN DE LOS LINEAMIENTOS DE COMUNICACIÓN DEL DISTRITO PARA CONSTRUIR CIUDAD Y CIUDADANÍA	\$ 4.291.548.744	-\$ 37.627.766	\$ 4.076.053.814	\$ 177.867.164
7868-DESARROLLO INSTITUCIONAL PARA UNA GESTIÓN PÚBLICA EFICIENTE	\$ 691.592.795	-\$ 752.590	\$ 690.840.205	\$ 0
7870-SERVICIO A LA CIUDADANÍA, MODERNO, EFICIENTE Y DE CALIDAD.	\$ 756.106.375	-\$ 5.804.193	\$ 750.302.182	\$ 0
7873-FORTALECIMIENTO DE LA CAPACIDAD INSTITUCIONAL DE LA SECRETARÍA GENERAL	\$ 1.444.531.924	-\$ 8.960.657	\$ 627.515.187	\$ 808.056.080
TOTAL INVERSIÓN	\$ 12.251.084.052	-\$ 248.232.343	\$ 10.924.404.931	\$ 1.078.446.778

Fuente: Ejecución Presupuestal a agosto 31 de 2023 suministrado por la Subdirección Financiera

Por lo anterior, es importante recomendar que los responsables de la ejecución de los valores relacionados antes por reservas, especialmente, inversión realice seguimientos para gestionar de manera oportuna estos recursos y así evitar la posible constitución de pasivos exigibles al cierre de la vigencia 2023.

6. EJECUCIÓN PASIVOS EXIGIBLES

Realizadas pruebas de auditoría sobre el reporte de pasivos exigibles remitido por la subdirección financiera, se observó que, a corte de 31 de agosto de 2023, se mantienen los pasivos exigibles por valor de \$411,321,730 correspondientes a saldos de vigencias anteriores 2019 y 2021. Al respecto, la subdirección financiera informó que, de acuerdo con las resoluciones 003 y 004 de junio de 2023, la subsecretaría de servicio a la ciudadanía ordena el pago de pasivos exigibles y expidieron CDP y tramite de orden de pago, como se detalla a continuación:

 SECRETARÍA GENERAL	OFICINA DE CONTROL INTERNO
	INFORME RESULTADO SEGUIMIENTO A EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y CONTRACTUAL A corte 31 de agosto de 2023

AÑO	PROYECTO DE INVERSIÓN	BENEFICIARIO - OBJETO	PASIVO EXIGIBLE	GESTIÓN
2019	1126 - Implementación de un nuevo enfoque de servicio a la ciudadanía	CONSTRUCTORA CONCRETO S A - Administración Delegada la construcción y dotación del SuperCADE Manitas	\$ 47.703.340	<p>Conforme con la Resolución No. 004 del 22 de junio de 2023 de la Subsecretaría de Servicio a la Ciudadanía, por la cual se ordena el pago de un pasivo exigible por valor \$208.122.367), se expidió con cargo al CDP No. 888, el CRP No. 1118 el 23 de junio de 2023 a nombre de CONSTRUCTORA CONCRETO S. A., y se tramitó la Orden de Pago No. 3000421252 el 26 de junio de 2023.</p>
2019	1126 - Implementación de un nuevo enfoque de servicio a la ciudadanía	CONSTRUCTORA CONCRETO 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 CONCRETO S A - construcción y dotación del SuperCADE Manitas	\$ 20.872.629	
2021	7870 Servicio a la ciudadanía moderno, eficiente y de calidad	CONSORCIO INTERMANITAS 2018	\$ 166.405.079	<p>Conforme con la Resolución No. 003 del 22 de junio de 2023 de la Subsecretaría de Servicio a la Ciudadanía, por la cual se ordena el pago de un pasivo exigible por valor \$132.997.673), se expidió con cargo al CDP No. 889, el CRP No. 1117 el 23 de junio de 2023 a nombre de CONSORCIO INTERMANITAS 2018, y se tramitó la Orden de Pago No. 3000421253 el 26 de junio de 2023</p>
TOTAL PASIVOS EXIGIBLES A AGOSTO 2023			\$ 411.321.730	

Fuente: Ejecución Presupuestal a AGOSTO 31 de 2023 suministrado por la Subdirección Financiera

De acuerdo con la ejecución del plan anual de adquisiciones al corte de agosto de 2023, ya se encuentra girado los valores correspondientes al CRP 1118 por valor de \$208.122367 y CRP 1117 por valor de \$132.997.673, quedando un saldo en pasivo exigible de \$70.201.690, de los cuales \$36.794.284 corresponden a Constructora Concreto S.A y \$33.407.406 corresponden a Consorcio Intermanitas. Es importante que, se continúe con la gestión de estos pasivos antes de que finalice la presente vigencia 2023, para evitar afectación del presupuesto de vigencia posterior.

7. PUBLICACION DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL EN PAGINA WEB DE LA SECRETARIA GENERAL

Se efectuó verificación en la página web de la Secretaría General y se evidenció oportunidad en la publicación de la ejecución presupuestal mensual, durante el periodo objeto de evaluación de abril a agosto de 2023 en la presente vigencia.

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

