

	PROCESO	Evaluación del sistema de control interno	CÓDIGO	4201000-FT-1127
	PROCEDIMIENTO	Auditorías internas de gestión	VERSIÓN	02
	FORMATO	Informe de Auditoría interna de Gestión	PÁGINA	1 de 21

INFORME DE SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS METAS DE LOS PROYECTOS DE INVERSIÓN Y DEL PLAN DE DESARROLLO 2020-2024

PERIODO DE EJECUCIÓN:

En el marco del Plan Anual de Auditoría aprobado para la vigencia 2024, entre el 02 de septiembre y el 11 de octubre de 2024, se efectuó seguimiento al cumplimiento de las metas de los proyectos de inversión y el Plan Distrital de Desarrollo 2020-2024, a corte de 31 de mayo de 2024.

OBJETIVO GENERAL:

Establecer el grado de avance de la ejecución física y financiera de las metas de los proyectos de inversión y de las metas a cargo de la Secretaría General en el Plan Distrital de Desarrollo (PDD) – Un nuevo contrato social y ambiental para la Bogotá del siglo XXI.

ALCANCE:

El período objeto de evaluación es a corte de 31 de mayo de 2024.

Las pruebas de auditoría se practicaron mediante verificación y análisis de la información reportada en SEGPLAN y la herramienta de *Programación y seguimiento a metas e indicadores del plan de desarrollo 4202000-FT-1006*, establecida internamente en la Secretaría General y de la información contenida en los reportes de la ejecución presupuestal de los proyectos de inversión.

EQUIPO AUDITOR:

Jefe Oficina de Control Interno – Jorge Gómez Quintero
Profesional Especializado Oficina de Control Interno – Arleth Patricia Pérez Martínez

METODOLOGÍA APLICADA:

Para la realización del seguimiento, se aplicaron las técnicas de auditoría internacionalmente aceptadas, tales como pruebas de análisis, y revisión selectiva de la documentación obtenida.

MARCO NORMATIVO:

- ✓ Decreto 221 de 2023 "Por medio del cual se reglamenta el Sistema de Gestión en el Distrito Capital, se deroga el Decreto Distrital 807 de 2019 y se dictan otras disposiciones", Artículo 29, Numeral 6.
- ✓ Acuerdo 761 del 11 de junio de 2020 del Concejo de Bogotá D.C "Por medio del 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".
- ✓ Procedimiento 4202000-PR-348 Formulación, Programación y Seguimiento a los Proyectos de Inversión.

	PROCESO	Evaluación del sistema de control interno	CÓDIGO	4201000-FT-1127
	PROCEDIMIENTO	Auditorías internas de gestión	VERSIÓN	02
	FORMATO	Informe de Auditoría interna de Gestión	PÁGINA	2 de 21

CONCLUSIÓN GENERAL

Evaluado el estado de cumplimiento de las metas sectoriales del Plan Distrital de Desarrollo *Un nuevo contrato social y ambiental para la Bogotá del siglo XXI*, en adelante el Plan Distrital de Desarrollo 2020-2024 y de los proyectos de inversión de la Secretaría General a corte del 31 de mayo de 2024, se establecieron las siguientes conclusiones:

Metas sectoriales del Plan Distrital de Desarrollo 2020-2024

- De los catorce (14) indicadores sectoriales con magnitud física programada para la vigencia 2024, trece (13) indicadores presentaron cumplimiento del 100% respecto a la magnitud programada al corte del 31 de mayo de 2024 y un (1) indicador, correspondiente al *545 Número de orientaciones y solicitudes recibidas a través de la línea 195*, no logró el resultado esperado, toda vez que, frente al total programado para la presente vigencia, presentó un avance del 22,98%.
- En lo que concierne al avance físico, frente al total programado en el Plan Distrital de Desarrollo 2020-2024, se observó que de los veintitrés (23) indicadores sectoriales, dos (2) no alcanzaron el avance del 100%, para el cuatrienio 2020 – 2024, los cuales se relacionan a continuación:

Nro. Meta sectorial	Código Indicador sectorial	Tipo de anualización	% Avance frente al PDD	Proyecto de inversión asociado
299	317	Constante	97,49% (Promedio)	7871 - Construcción de Bogotá-región como territorio de paz para las víctimas y la reconciliación
498	545	Suma	74,03%,	7870 - Servicio a la ciudadanía, moderno, eficiente y de calidad

El incumplimiento de la magnitud programada para el indicador 317 *Porcentaje de acciones y procesos de asistencia, atención, reparación integral y participación para las víctimas del conflicto armado, otorgados por el Distrito Capital, desarrollados*, ocurrió en el año 2021 y para el indicador 545 *Número de orientaciones y solicitudes recibidas a través de la línea 195*, los incumplimientos de la programación establecida, ocurrieron en los años 2023 y 2024.

Como resultado de la evaluación practicada a las metas sectoriales, se formularon dos (2) recomendaciones para su adopción como mecanismo preventivo, con el fin de que las situaciones que las originaron no se vuelvan a repetir frente al Plan Distrital de Desarrollo 2024-2027 “Bogotá Camina Segura”:

	PROCESO	Evaluación del sistema de control interno	CÓDIGO	4201000-FT-1127
	PROCEDIMIENTO	Auditorías internas de gestión	VERSIÓN	02
	FORMATO	Informe de Auditoría interna de Gestión	PÁGINA	3 de 21

Recomendación No 1

Teniendo en cuenta que en la herramienta interna de la entidad *programación y seguimiento a metas e indicadores del plan de desarrollo 4202000-FT-1006* se programó y se reportó avance cuantitativo para el indicador sectorial *541 Calificación de la satisfacción ciudadana frente a la interacción con la Administración Distrital* con relación a la vigencia 2024, aun cuando de acuerdo con los reportes de SEGPLAN y lo verificado con la Oficina Asesora de Planeación, el indicador alcanzó al corte del 31 de diciembre de 2023, el 100% de cumplimiento frente al total programado en el Plan Distrital de Desarrollo 2020-2024, es necesario que, la Oficina Asesora de Planeación asegure frente al Plan Distrital de Desarrollo 2024-2027 “Bogotá Camina Segura” la alineación de la programación de las metas del plan distrital de desarrollo y / o de los proyectos de inversión, con respecto al estado real de avance de las mismas, en la herramienta interna de programación y seguimiento.

Recomendación No 2

De acuerdo con el rezago que, presentaron los indicadores sectoriales *317 Porcentaje de acciones y procesos de asistencia, atención, reparación integral y participación para las víctimas del conflicto armado, otorgados por el Distrito Capital, desarrollados y 545 Número de orientaciones y solicitudes recibidas a través de la línea 195*, frente al total de su programación en el Plan Distrital de Desarrollo 2020-2024, se recomienda a lo(a)s gerentes de los actuales proyectos de inversión, tomar las acciones necesarias de forma oportuna, con el fin de evitar el incumplimiento de las metas correspondientes del Plan Distrital de Desarrollo 2024-2027 “Bogotá Camina Segura”, de conformidad con la programación establecida para cada vigencia.

Metas de los proyectos de inversión

Frente a las cuarenta y tres (43) metas de los proyectos de inversión, que presentaron programación de magnitud física para la vigencia 2024, cuarenta y dos (42) metas cumplieron el 100% del avance programado y una meta, la cual corresponde a la *No 4 Ejecutar 100 por ciento de los lineamientos ambientales, mantenimientos y adecuaciones programados en las sedes de la Secretaría General*, del proyecto de inversión 7873 Fortalecimiento de la Capacidad Institucional de la Secretaría General, presentó un avance del 75%, identificándose un rezago del 25%, frente a la magnitud programada.

Como resultado de la evaluación practicada a las metas de los proyectos de inversión, se formuló la siguiente recomendación:

Recomendación No 3

De acuerdo con el rezago del 25% que presentó la Meta No 4 del proyecto de inversión 7873 Fortalecimiento de la Capacidad Institucional de la Secretaría General frente a la magnitud programada para la presente vigencia, con corte al 31 de mayo de 2024, en relación con la gestión contractual del suministro, instalación y actividades complementarias para el cambio de aire acondicionado en el Archivo

	PROCESO	Evaluación del sistema de control interno	CÓDIGO	4201000-FT-1127
	PROCEDIMIENTO	Auditorías internas de gestión	VERSIÓN	02
	FORMATO	Informe de Auditoría interna de Gestión	PÁGINA	4 de 21

de Bogotá D.C, y teniendo en cuenta que desde el proyecto de inversión 8098 Optimización de la gestión integral de la Secretaría General de la Alcaldía Mayor de Bogotá D.C, se va a atender esa necesidad y se está adelantando la gestión contractual, es importante que el gerente del proyecto 8098 adelante las acciones necesarias para llevar a cabo todas las etapas del proceso contractual y así evitar un incumplimiento en el marco del proyecto de inversión antes señalado.

Ejecución Presupuestal de los Proyectos de Inversión

Frente a los siete (7) proyectos de inversión de la entidad, asociados al Plan Distrital de Desarrollo 2020-2024, al corte del 30 de septiembre de 2024 el porcentaje de ejecución presupuestal (compromisos) fue del 99,94% y frente a la gestión de giros del 76,53%.

Como resultado de la evaluación practicada a la ejecución presupuestal las metas de los proyectos de inversión, se formuló la siguiente recomendación:

Recomendación No 4:

Teniendo en cuenta que la gestión de giros de los siete (7) proyectos de inversión asociados al anterior Plan Distrital de Desarrollo 2020-2024, al corte del 30 de septiembre de 2024 es del 76,53% y que a partir de dicho corte restan solo tres (3) meses para finalizar la presente vigencia, es indispensable que cada uno de los(as) gerentes de los proyectos de inversión, adelanten las acciones necesarias, de tal manera que la ejecución mensual sea acorde al PAC programado y se prevenga la constitución de reservas al cierre de la vigencia, las cuales no deben superar en su conjunto el 20% del presupuesto de recursos de inversión.

RESULTADO DE LAS PRUEBAS PRACTICADAS

1. Avance físico de las metas sectoriales del Plan Distrital de Desarrollo 2020-2024 y de las metas de los proyectos de inversión

1.1. Avance físico de las metas sectoriales del Plan Distrital de Desarrollo 2020-2024

Conforme al avance reportado en el sistema de información SEGPLAN (Sistema de seguimiento a los programas proyectos y metas al Plan de Desarrollo) de la Secretaría Distrital de Planeación y en la herramienta Programación y seguimiento a metas e indicadores del plan de desarrollo 4202000-FT-1006, frente a los veintitrés (23) indicadores sectoriales, a través de los cuales se miden las catorce (14) metas sectoriales del Plan Distrital de Desarrollo 2020-2024, las cuales a su vez tienen metas asociadas de los proyectos de inversión de la Secretaría General, definidas en el marco del plan mencionado, en la siguiente tabla se presenta el estado de avance físico (Magnitud) de cada uno de los indicadores sectoriales, a corte del 31 de mayo de 2024:

	PROCESO	Evaluación del sistema de control interno	CÓDIGO	4201000-FT-1127
	PROCEDIMIENTO	Auditorías internas de gestión	VERSIÓN	02
	FORMATO	Informe de Auditoría interna de Gestión	PÁGINA	5 de 21

Programa General	Nro. Meta sectorial	Código Indicador sectorial	Tipo de anualización	Programación vigencia 2024	Ejecución Vigencia 2024	% Avance vigencia 2024	% Avance frente al PDD
39 Bogotá territorio de paz y atención integral a las víctimas del conflicto armado	299	317	Constante	100	100	100%	97,49%
		318	Constante	100	100	100%	100%
		319	Constante	100	100	100%	100%
	300	320	Creciente	100	100	100%	100%
	301	321	Creciente	100	100	100%	100%
51 Gobierno Abierto	406	433	Suma	20	20	100%	100%
	431	464	Suma	0	0	0%	100%
		465	Suma	0	0	0%	100%
		466	Suma	0	0	0%	100%
		644	Suma	0	0	0%	100%
54 Transformación digital y gestión de TIC para un territorio inteligente	468	512	Suma	0	0	0%	100%
		513	Creciente	100	100	100%	100%
	469	514	Creciente	1	1	100%	100%
56 Gestión Pública Efectiva	495	541	Creciente	9.60	9.60	0%	100%
	497	543	Suma	12	12	100%	100%
	498	544	Suma	0	0	0%	100%
		545	Suma	4.155.036	955.033	22,98%	74,03%
		546	Suma	140.178.	140.178	100%	110,53%
	499	547	Constante	100	100	100%	100%
	503	551	Suma	6	6	100%	100%
	504	552	Creciente	100	100	100%	100%
	506	554	Creciente	100	100	100%	100%
555		Creciente	0	0	0%	100%	

Fuente: Reporte SEGPLAN - Componente de gestión e inversión (Corte Mayo-2024) y la Herramienta Programación y seguimiento a metas e indicadores del plan de desarrollo 4202000-FT-1006 (Corte Mayo-2024)

De acuerdo con los resultados mostrados en la tabla anterior y con el reporte cuantitativo registrado en SEGPLAN, del total de los veintitrés (23) indicadores sectoriales para dieciséis (16) se refleja programación de avance físico para la vigencia 2024; no obstante, de acuerdo con la verificación realizada con la Oficina Asesora de Planeación y en el reporte de SEGPLAN - Componente de gestión e inversión con corte al 31 de diciembre de 2023, los indicadores sectoriales 514 *Política Pública TIC formulada* y 541 *Calificación de la satisfacción ciudadana frente a la interacción con la Administración Distrital*, obtuvieron en el año 2023 el 100% de cumplimiento frente al total programado para cada uno en el Plan Distrital de Desarrollo 2020-2024, y debido a su tipo de anualización “Creciente”, en SEGPLAN se refleja para la vigencia 2024 la misma programación y ejecución definida para el año 2023.

	PROCESO	Evaluación del sistema de control interno	CÓDIGO	4201000-FT-1127
	PROCEDIMIENTO	Auditorías internas de gestión	VERSIÓN	02
	FORMATO	Informe de Auditoría interna de Gestión	PÁGINA	6 de 21

Así las cosas, para la vigencia 2024 con corte al 31 de mayo de 2024, realmente catorce (14) indicadores sectoriales presentaron programación de magnitud física, de los cuales trece (13) indicadores presentaron cumplimiento del 100% respecto a la magnitud programada para la presente vigencia con corte al 31 de mayo de 2024 y el indicador, correspondiente al 545 *Número de orientaciones y solicitudes recibidas a través de la línea 195*, no logró el resultado esperado, toda vez que, frente a la magnitud programada presentó un grado de avance del 22,98%.

De otra parte, para el indicador sectorial 541 *Calificación de la satisfacción ciudadana frente a la interacción con la Administración Distrital* de tipo de anualización "Creciente", según lo verificado con la Oficina Asesora de Planeación y los reportes de SEGPLAN - Componente de gestión e inversión, con cortes al 31 de diciembre de 2023 y al 31 de mayo de 2024, se identificó que en el 2023 el indicador obtuvo el avance del 100% frente al total programado en el Plan Distrital de Desarrollo 2020-2024; no obstante, se observó que en la herramienta interna de la entidad, *Programación y seguimiento a metas e indicadores del plan de desarrollo 4202000-FT-1006*, para este indicador se programó avance cuantitativo de 9.60 para la presente vigencia con corte al 31 de mayo de mayo de 2024 y así mismo se reportó avance cuantitativo de 9.60, lo cual no resulta coherente al haberse obtenido dicho avance para la vigencia 2023; por lo cual, se formula la siguiente recomendación:

Recomendación No 1

Es importante que la Oficina Asesora de Planeación asegure frente al Plan Distrital de Desarrollo 2024-2027 "Bogotá Camina Segura" la alineación de la programación de las metas del plan distrital de desarrollo y / o de los proyectos de inversión, con respecto al estado real de avance de estas, en la herramienta interna de programación y seguimiento.

Por otro lado, en lo que concierne al avance físico, frente al total programado para el cuatrienio en el Plan Distrital de Desarrollo 2020-2024, se observó que de los veintitrés (23) indicadores sectoriales, dos (2) indicadores no alcanzaron el avance del 100%, para el cuatrienio 2020 – 2024, los cuales se relacionan a continuación:

Nro. Meta sectorial	Código Indicador sectorial	Tipo de anualización	% Avance frente al PDD	Proyecto de inversión asociado
299	317	Constante	97,49% (Promedio)	7871 - Construcción de Bogotá-región como territorio de paz para las víctimas y la reconciliación
498	545	Suma	74,03%	7870 - Servicio a la ciudadanía, moderno, eficiente y de calidad

Fuente: Reporte SEGPLAN - Componente de gestión e inversión (Corte Mayo-2024) y la Herramienta Programación y seguimiento a metas e indicadores del plan de desarrollo 4202000-FT-1006 (Corte Mayo-2024)

	PROCESO	Evaluación del sistema de control interno	CÓDIGO	4201000-FT-1127
	PROCEDIMIENTO	Auditorías internas de gestión	VERSIÓN	02
	FORMATO	Informe de Auditoría interna de Gestión	PÁGINA	7 de 21

En lo que corresponde al indicador sectorial N° 317 *Porcentaje de acciones y procesos de asistencia, atención, reparación integral y participación para las víctimas del conflicto armado, otorgados por el Distrito Capital, desarrollados, en el 2021 no se cumplió el total del 100% de la magnitud programada, toda vez que su ejecución fue del 87.43% para ese año; cabe mencionar que el tipo de anualización el indicador, es “Constante”, por lo cual, su ejecución fue independiente en cada año programado.*

De otra parte, frente al indicador sectorial N° 545 *Número de orientaciones y solicitudes recibidas a través de la línea 195*, los incumplimientos de la programación establecida, ocurrieron en los años 2023 y 2024; es de anotar que, de acuerdo con la formulación del indicador, su cumplimiento estuvo condicionado a la demanda de las solicitudes que la ciudadanía realizó a través de la línea 195 durante el cuatrienio.

De acuerdo con los anteriores dos (2) indicadores sectoriales en los que no se cumplió al 100% el total de la programación establecida en el Plan Distrital de Desarrollo 2020-2024, se formula la siguiente recomendación para tener en cuenta como mecanismo preventivo, con ocasión del Plan Distrital de Desarrollo vigente:

Recomendación No 2

De acuerdo con el rezago que presentaron los indicadores sectoriales 317 *Porcentaje de acciones y procesos de asistencia, atención, reparación integral y participación para las víctimas del conflicto armado, otorgados por el Distrito Capital, desarrollados y 545 Número de orientaciones y solicitudes recibidas a través de la línea 195*, frente al total de su programación en el Plan Distrital de Desarrollo 2020-2024, se recomienda a lo(a)s gerentes de los actuales proyectos de inversión, tomar las acciones necesarias y de forma oportuna, con el fin de evitar el incumplimiento de las metas correspondientes del Plan Distrital de Desarrollo 2024-2027 “Bogotá Camina Segura”, de conformidad con la programación establecida para cada vigencia.

Por otro lado, se precisa lo siguiente con relación en el porcentaje de avance de los indicadores sectoriales *545 Número de orientaciones y solicitudes recibidas a través de la línea 195 y 546 Número de PQRS recibidas por otros canales*, frente al total programado para el cuatrienio en el Plan Distrital de Desarrollo 2020-2024:

- Para el indicador 545, el reporte de SEGPLAN - componente de gestión e inversión (Corte May-2024) registró un avance total del 84,56% y la herramienta *Programación y seguimiento a metas e indicadores del plan de desarrollo 4202000-FT-1006*, registró avance del 74,03%, una vez identificado como se obtuvieron esos resultados diferentes en SEGPLAN VS la herramienta mencionada, se consultó a la Oficina Asesora de Planeación respecto al avance real frente al total programado en el Plan Distrital de Desarrollo 2020-2024, la cual confirmó que el avance real para este indicador, es el del 74,03%, de acuerdo con lo siguiente “Al revisar la programación establecida en el componente de gestión del Sistema de Seguimiento al Plan de Desarrollo - SEGPLAN, se identifica que el sistema no está sumando la programación del cuatrienio, sino los valores ejecutados entre las vigencias 2020 a 2023 y suma el programado de la vigencia 2024, lo que genera un porcentaje mayor de ejecución, porque no se tiene en cuenta la programación real de la vigencia 2023”.

	PROCESO	Evaluación del sistema de control interno	CÓDIGO	4201000-FT-1127
	PROCEDIMIENTO	Auditorías internas de gestión	VERSIÓN	02
	FORMATO	Informe de Auditoría interna de Gestión	PÁGINA	8 de 21

- En lo que corresponde al indicador 546 se identificó una situación similar y de igual forma, se consultó a la Oficina Asesora de Planeación, debido a que el reporte de SEGPLAN - componente de gestión e inversión (Corte May-2024) registra un avance del 100% frente al total programado para el cuatrienio y la herramienta *Programación y seguimiento a metas e indicadores del plan de desarrollo 4202000-FT-1006*, registró avance del 110,53%; al respecto la Oficina Asesora de Planeación confirmó que el avance real es el del 110,53%, de acuerdo con lo siguiente “Al revisar la programación establecida en el componente de gestión del Sistema de Seguimiento al Plan de Desarrollo - SEGPLAN, se identifica que el sistema arroja el porcentaje sobre el 100%, ya que está tomando los valores ejecutados de 2020 a 2023 y el programado de 2024. Es de anotar que, el porcentaje de avance de este indicador en el año 2023, frente a la magnitud programada para ese mismo año, fue del 153,83%, debido a que se recibió mayor cantidad de PQRS a través de canales de comunicación no presenciales, frente a la cantidad programada para ese mismo año.

1.2. Avance físico de las metas de los proyectos de inversión

El seguimiento y medición del avance de cada una las metas de los siete (7) proyectos de inversión definidos en la entidad, en el marco del Plan Distrital de Desarrollo 2020-2024, se realizó a través de los correspondientes indicadores establecidos en la herramienta *Programación y seguimiento a metas e indicadores del plan de desarrollo 4202000-FT-1006*.

Para la presente vigencia con corte al 31 de mayo de 2024, del total de las cuarenta y seis (46) metas distribuidas en los siete (7) proyectos de inversión, se programó magnitud (avance físico) para cuarenta y tres (43) metas; las otras tres (3) metas restantes, finalizaron en años anteriores y de acuerdo con el avance registrado en la herramienta *Programación y seguimiento a metas e indicadores del plan de desarrollo 4202000-FT-1006*, el avance acumulado de las mismas, fue del 100%.

A continuación, se relacionan las tres (3) metas anteriormente indicadas y los años en que finalizaron:

- Las metas No 3 y 4 del proyecto de inversión 7867 - *Generación de los lineamientos de comunicación del Distrito para construir ciudad y ciudadanía*, finalizaron en el año 2022.
- La meta No 9 del proyecto de inversión 7868 - *Desarrollo Institucional Para Una Gestión Pública Eficiente*, finalizó en el año 2023.

En la siguiente tabla se relaciona el avance de la ejecución de las cuarenta y tres (43) metas y el porcentaje de avance frente a la programación al corte del 31 de mayo de 2024:

	PROCESO	Evaluación del sistema de control interno	CÓDIGO	4201000-FT-1127
	PROCEDIMIENTO	Auditorías internas de gestión	VERSIÓN	02
	FORMATO	Informe de Auditoría interna de Gestión	PÁGINA	9 de 21

Proyecto de inversión	# de la meta	Meta proyecto	Tipo de anualización	ID META	Programación Vigencia 2024	Ejecución corte may-2024	% de avance frente a la programación de la vigencia 2024
Generación de los lineamientos de comunicación del Distrito para construir ciudad y ciudadanía	1	Generar 100 por ciento de los lineamientos distritales en materia de comunicación pública	Creciente	PD1	100,00	100,00	100,00%
Generación de los lineamientos de comunicación del Distrito para construir ciudad y ciudadanía	2	Comunicar 100 por ciento de los temas estratégicos y coyunturales de la ciudad y su gobierno acorde con los criterios establecidos en los lineamientos.	Constante	PD2	100,00	100,00	100,00%
Generación de los lineamientos de comunicación del Distrito para construir ciudad y ciudadanía	3	Realizar 18 mediciones de análisis y seguimiento de opinión pública así como de la información que emitan los medios de comunicación y redes entorno a la gestión distrital.	Suma	PD3	0,00	0,00	No aplica
Generación de los lineamientos de comunicación del Distrito para construir ciudad y ciudadanía	4	Realizar 100 por ciento de identificación de los canales de comunicación discriminados por grupos de interés ubicados en Bogotá región.	Suma	PD4	0,00	0,00	No aplica
Desarrollo Institucional Para Una Gestión Pública Eficiente	1	Implementar 100 por ciento de la estrategia para el fortalecimiento del sistema de coordinación distrital	Suma	PD20	18,00	18,00	100,00%

	PROCESO	Evaluación del sistema de control interno	CÓDIGO	4201000-FT-1127
	PROCEDIMIENTO	Auditorías internas de gestión	VERSIÓN	02
	FORMATO	Informe de Auditoría interna de Gestión	PÁGINA	10 de 21

Proyecto de inversión	# de la meta	Meta proyecto	Tipo de anualización	ID META	Programación Vigencia 2024	Ejecución corte may-2024	% de avance frente a la programación de la vigencia 2024
Desarrollo Institucional Para Una Gestión Pública Eficiente	2	Implementar 100 por ciento de la estrategia para el fortalecimiento de la gestión de documentos electrónicos de archivo y la red distrital de archivos de Bogotá.	Creciente	PD21	100,00	100,00	100,00%
Desarrollo Institucional Para Una Gestión Pública Eficiente	3	Implementar 100 por ciento del plan de articulación de la gestión internacional del distrito.	Creciente	PD22	100,00	100,00	100,00%
Desarrollo Institucional Para Una Gestión Pública Eficiente	4	Promover 100 por ciento de la gestión del conocimiento y la innovación a través del cumplimiento de la estrategia.	Suma	PD23	10,00	10,00	100,00%
Desarrollo Institucional Para Una Gestión Pública Eficiente	5	Fortalecer 100 por ciento de la estrategia de los archivos públicos del distrito capital.	Creciente	PD24	100,00	100,00	100,00%
Desarrollo Institucional Para Una Gestión Pública Eficiente	6	Desarrollar 100 por ciento del plan para el posicionamiento internacional de Bogotá, a través del mercadeo de ciudad y la visibilización de buenas prácticas para la toma de decisiones.	Creciente	PD25	100,00	100,00	100,00%
Desarrollo Institucional Para Una Gestión Pública Eficiente	7	Implementar 100 por ciento de la estrategia que permita fortalecer la gestión y desempeño institucional	Suma	PD26	15,00	15,00	100,00%
Desarrollo Institucional Para Una Gestión Pública Eficiente	8	Cumplir 100 por ciento del seguimiento a los temas estratégicos de la administración distrital	Suma	PD27	11,00	11,00	100,00%

	PROCESO	Evaluación del sistema de control interno	CÓDIGO	4201000-FT-1127
	PROCEDIMIENTO	Auditorías internas de gestión	VERSIÓN	02
	FORMATO	Informe de Auditoría interna de Gestión	PÁGINA	11 de 21

Proyecto de inversión	# de la meta	Meta proyecto	Tipo de anualización	ID META	Programación Vigencia 2024	Ejecución corte may-2024	% de avance frente a la programación de la vigencia 2024
Desarrollo Institucional Para Una Gestión Pública Eficiente	9	Realizar 100 por ciento del documento del estudio técnico para la modernización administrativa del Distrito Capital	Creciente	PD28	0,00	0,00	0,00%
Desarrollo Institucional Para Una Gestión Pública Eficiente	10	Ejecutar 100 por ciento de los productos definidos en el plan de acción de la política pública de transparencia.	Suma	PD29	14,00	14,00	100,00%
Desarrollo Institucional Para Una Gestión Pública Eficiente	11	Ejecutar 100 por ciento de la estrategia de tecnificación y modernización de la Imprenta distrital	Suma	PD30	18,00	18,00	100,00%
Desarrollo Institucional Para Una Gestión Pública Eficiente	12	Desarrollar 100 por ciento de la estrategia para la recuperación, preservación, difusión y apropiación del patrimonio documental y la memoria histórica de Bogotá.	Creciente	PD31	100,00	100,00	100,00%
Implementación del modelo de gobierno abierto, accesible e incluyente de Bogotá	1	Implementar 100 por ciento del modelo de gobierno abierto accesible e incluyente a todos los sectores territoriales, poblacionales y diferenciales	Suma	PD60	25,00	25,00	100,00%
Implementación del modelo de gobierno abierto, accesible e incluyente de Bogotá	2	Implementar 100 por ciento de la plataforma virtual de gobierno abierto con parámetros de accesibilidad e inclusión poblacional y diferencial.	Suma	PD61	20,00	20,00	100,00%

	PROCESO	Evaluación del sistema de control interno	CÓDIGO	4201000-FT-1127
	PROCEDIMIENTO	Auditorías internas de gestión	VERSIÓN	02
	FORMATO	Informe de Auditoría interna de Gestión	PÁGINA	12 de 21

Proyecto de inversión	# de la meta	Meta proyecto	Tipo de anualización	ID META	Programación Vigencia 2024	Ejecución corte may-2024	% de avance frente a la programación de la vigencia 2024
Implementación del modelo de gobierno abierto, accesible e incluyente de Bogotá	3	Implementar 100 por ciento de las estrategias para la inclusión, cualificación y el fortalecimiento de la ciudadanía en gobierno abierto, atendiendo a sus diferentes expresiones territoriales, poblacionales, diferenciales y de género.	Suma	PD62	15,00	15,00	100,00%
Servicio a la ciudadanía, moderno, eficiente y de calidad.	1	Implementar 100 por ciento una estrategia de seguimiento de la efectividad y calidad en la atención a la ciudadanía en las entidades distritales, en el marco de los lineamientos y estándares del modelo de servicio omnicanal.	Constante	PD86	100,00	100,00	100,00%
Servicio a la ciudadanía, moderno, eficiente y de calidad.	2	Implementar 100 por ciento las estrategias para la articulación interinstitucional y la apropiación de los lineamientos en materia de atención al ciudadano e IVC	Constante	PD87	100,00	100,00	100,00%
Servicio a la ciudadanía, moderno, eficiente y de calidad.	3	Implementar 100 por ciento las estrategias de mejoramiento continuo e innovación en los canales de atención disponibles en la Red Cade.	Constante	PD88	100,00	100,00	100,00%
Construcción de Bogotá-región como territorio de paz para las víctimas y la reconciliación	1	Ejecutar 100 por ciento de una estrategia de promoción de la memoria, para la construcción de paz, la reconciliación y la democracia, en la	Creciente	PD100	100,00	100,00	100,00%

	PROCESO	Evaluación del sistema de control interno	CÓDIGO	4201000-FT-1127
	PROCEDIMIENTO	Auditorías internas de gestión	VERSIÓN	02
	FORMATO	Informe de Auditoría interna de Gestión	PÁGINA	13 de 21

Proyecto de inversión	# de la meta	Meta proyecto	Tipo de anualización	ID META	Programación Vigencia 2024	Ejecución corte may-2024	% de avance frente a la programación de la vigencia 2024
		ciudad región.					
Construcción de Bogotá-región como territorio de paz para las víctimas y la reconciliación	2	Realizar 1192 procesos pedagógicos para el fortalecimiento de iniciativas ciudadanas, que conduzcan al debate y la apropiación social de la paz, la memoria y la reconciliación, que se construye en los territorios ciudad región.	Suma	PD101	233,00	233,00	100,00%
Construcción de Bogotá-región como territorio de paz para las víctimas y la reconciliación	3	Implementar 300 productos de pedagogía social y gestión del conocimiento, para el debate y la apropiación social de la paz, la memoria y la reconciliación, que se construye en los territorios ciudad región.	Suma	PD102	17,00	17,00	100,00%
Construcción de Bogotá-región como territorio de paz para las víctimas y la reconciliación	4	Implementar 100 por ciento de la formulación y puesta en marcha de la política pública distrital de víctimas, memoria, paz, reconciliación, convivencia y no estigmatización.	Creciente	PD103	100,00	100,00	100,00%
Construcción de Bogotá-región como territorio de paz para las víctimas y la reconciliación	5	Implementar 100 por ciento de una ruta de reparación integral para las víctimas del conflicto armado, acorde con las competencias del distrito capital.	Constante	PD104	100,00	100,00	100,00%
Construcción de Bogotá-región como territorio de paz para las víctimas y la reconciliación	6	Otorgar 100 por ciento de medidas de ayuda humanitaria inmediata en el distrito capital, conforme a los requisitos establecidos por la	Constante	PD105	100,00	100,00	100,00%

	PROCESO	Evaluación del sistema de control interno	CÓDIGO	4201000-FT-1127
	PROCEDIMIENTO	Auditorías internas de gestión	VERSIÓN	02
	FORMATO	Informe de Auditoría interna de Gestión	PÁGINA	14 de 21

Proyecto de inversión	# de la meta	Meta proyecto	Tipo de anualización	ID META	Programación Vigencia 2024	Ejecución corte may-2024	% de avance frente a la programación de la vigencia 2024
		legislación vigente.					
Construcción de Bogotá-región como territorio de paz para las víctimas y la reconciliación	7	Gestionar 100 por ciento de medidas de prevención y protección a víctimas del conflicto armado, reconociendo afectaciones, riesgos y conductas vulneratorias desde los enfoques poblacionales y diferenciales, acorde con las competencias institucionales de la Alta consejería para los derechos de las víctimas, la Paz y la Reconciliación	Constante	PD106	100,00	100,00	100,00%
Construcción de Bogotá-región como territorio de paz para las víctimas y la reconciliación	8	Realizar 100 por ciento de los espacios de coordinación y articulación programados con entidades e instancias de orden territorial y nacional, en materia de asistencia, atención y reparación a las víctimas del conflicto armado.	Constante	PD107	100,00	100,00	100,00%
Construcción de Bogotá-región como territorio de paz para las víctimas y la reconciliación	9	Implementar 100 % de las acciones que son competencia de la ACDVPR según el protocolo de participación efectiva de las víctimas del conflicto armado, fortaleciendo los espacios de participación de las víctimas y sus organizaciones propendiendo por incluir a las víctimas no organizadas mediante acciones orientadas a la paz y	Constante	PD108	100,00	100,00	100,00%

	PROCESO	Evaluación del sistema de control interno	CÓDIGO	4201000-FT-1127
	PROCEDIMIENTO	Auditorías internas de gestión	VERSIÓN	02
	FORMATO	Informe de Auditoría interna de Gestión	PÁGINA	15 de 21

Proyecto de inversión	# de la meta	Meta proyecto	Tipo de anualización	ID META	Programación Vigencia 2024	Ejecución corte may-2024	% de avance frente a la programación de la vigencia 2024
		la reconciliación en el Distrito Capital.					
Construcción de Bogotá-región como territorio de paz para las víctimas y la reconciliación	10	Ejecutar 100 por ciento de una estrategia de reconciliación para la construcción de paz, que contribuya al fortalecimiento del tejido social en los territorios ciudad región.	Constante	PD109	100,00	100,00	100,00%
Construcción de Bogotá-región como territorio de paz para las víctimas y la reconciliación	11	Realizar 100 por ciento de los espacios de coordinación y articulación, acordados con entidades e instancias de orden territorial y nacional, para la implementación de acciones de integración social y territorial.	Constante	PD110	100,00	100,00	100,00%
Construcción de Bogotá-región como territorio de paz para las víctimas y la reconciliación	12	Formular 100 por ciento de los programas de desarrollo con enfoque territorial (PDET), para la promoción de una adecuada integración social y territorial.	Creciente	PD111	100,00	100,00	100,00%
Transformación Digital y Gestión TIC	1	Implementar 100 por ciento de los lineamientos de la política pública nacional de gobierno digital priorizados por la secretaría General	Creciente	PD136	100,00	100,00	100,00%
Transformación Digital y Gestión TIC	2	Liderar 100 por ciento la formulación, sensibilización y apropiación de la política pública de Bogotá territorio inteligente	Creciente	PD134A	100,00	100,00	100,00%

	PROCESO	Evaluación del sistema de control interno	CÓDIGO	4201000-FT-1127
	PROCEDIMIENTO	Auditorías internas de gestión	VERSIÓN	02
	FORMATO	Informe de Auditoría interna de Gestión	PÁGINA	16 de 21

Proyecto de inversión	# de la meta	Meta proyecto	Tipo de anualización	ID META	Programación Vigencia 2024	Ejecución corte may-2024	% de avance frente a la programación de la vigencia 2024
Transformación Digital y Gestión TIC	3	Asesorar 100 por ciento el diseño e implementación de las 16 agendas de transformación digital y sus aceleradores transversales	Creciente	PD133A	100,00	100,00	100,00%
Transformación Digital y Gestión TIC	4	Implementar 1 centro de recursos de TI compartido	Creciente	PD137	1,00	1,00	100,00%
Transformación Digital y Gestión TIC	5	Desarrollar 1 estrategia de apropiación para potenciar el conocimiento y uso de tecnologías.	Creciente	PD135	1,00	1,00	100,00%
Transformación Digital y Gestión TIC	6	Implementar 100 por ciento el modelo de seguridad y privacidad de la información (Mspi) en la Secretaría General de la Alcaldía Mayor de Bogotá	Creciente	PD138	100,00	100,00	100,00%
Transformación Digital y Gestión TIC	7	Mantener 1 plataforma tecnológica y de redes de la Secretaria General actualizada	Constante	PD139	1,00	1,00	100,00%
Fortalecimiento de la Capacidad Institucional de la Secretaría General	1	Implementar 100 por ciento de la política de gestión documental (iso 303000).	Suma	PD169	7,00	7,00	100,00%
Fortalecimiento de la Capacidad Institucional de la Secretaría General	2	Lograr 100 por ciento de la eficiencia operacional para soportar la actividad misional de la entidad.	Constante	PD170	100,00	100,00	100,00%

	PROCESO	Evaluación del sistema de control interno	CÓDIGO	4201000-FT-1127
	PROCEDIMIENTO	Auditorías internas de gestión	VERSIÓN	02
	FORMATO	Informe de Auditoría interna de Gestión	PÁGINA	17 de 21

Proyecto de inversión	# de la meta	Meta proyecto	Tipo de anualización	ID META	Programación Vigencia 2024	Ejecución corte may-2024	% de avance frente a la programación de la vigencia 2024
Fortalecimiento de la Capacidad Institucional de la Secretaría General	3	Adelantar 100 por ciento de la gestión necesaria para el mejoramiento de las sedes priorizadas.	Constante	PD166	100,00	100,00	100,00%
Fortalecimiento de la Capacidad Institucional de la Secretaría General	4	Ejecutar 100 por ciento de los lineamientos ambientales, mantenimientos y adecuaciones programados en las sedes de la Secretaría General.	Constante	PD168	100,00	75,00	75,00%
Fortalecimiento de la Capacidad Institucional de la Secretaría General	5	Cumplir 100 por ciento la formulación, seguimiento y el control de la planeación estratégica de la entidad.	Constante	PD167	100,00	100,00	100,00%

Fuente: Herramienta *Programación y seguimiento a metas e indicadores del plan de desarrollo 4202000-FT-1006* (Corte Mayo-2024).

Según el avance de las magnitudes, reportado en la herramienta de *Programación y seguimiento a metas e indicadores del plan de desarrollo 4202000-FT-1006* para cada una de las cuarenta y tres (43) metas de los proyectos de inversión con programación de avance en la vigencia 2024 con corte al 31 de mayo de 2024, se estableció que cuarenta y dos (42) metas se cumplieron en el 100% frente a lo programado y una meta, la cual corresponde a la No 4 *Ejecutar 100 por ciento de los lineamientos ambientales, mantenimientos y adecuaciones programados en las sedes de la Secretaría General*, del proyecto de inversión 7873 *Fortalecimiento de la Capacidad Institucional de la Secretaría General*, presentó un avance del 75%, identificándose un rezago del 25%, frente a la magnitud programada.

Frente al rezago de la anterior meta mencionada, desde la gerencia del proyecto se reportó cualitativamente en el seguimiento realizado al corte del 31 de mayo de 2024, lo siguiente: “ *Se avanzó en la construcción y consecución de la documentación requerida para la radicación de soportes del proceso de contratación del suministro, instalación y actividades complementarias para el cambio de aire acondicionado en el Archivo de Bogotá D.C.; sin embargo, no se logró realizar en mayo de 2024, toda vez que, de acuerdo con la vista técnica realizada por empresas especializadas en sistemas de aire acondicionado convencional y de precisión, se estableció que muchos de los equipos disponibles requieren de componentes técnicos específicos para poder alcanzar la temperatura y humedad acorde con las especificaciones técnicas establecidas en el acuerdo 049 de 2000 expedido por el Archivo General de la Nación. Con base en lo anterior se solicitó al AGN, como ente rector, una reunión para precisar aspectos y aterrizar el anexo técnico que soporta este proceso contractual, razón por la cual la compra se realizará en el marco de ejecución del nuevo Plan de Desarrollo “Bogotá Camina Segura”.*”

	PROCESO	Evaluación del sistema de control interno	CÓDIGO	4201000-FT-1127
	PROCEDIMIENTO	Auditorías internas de gestión	VERSIÓN	02
	FORMATO	Informe de Auditoría interna de Gestión	PÁGINA	18 de 21

Es importante mencionar, que frente a la gestión contractual del “Suministro, instalación y actividades complementarias para el cambio de aire acondicionado en el Archivo de Bogotá D.C”, en el marco del actual proyecto de inversión *8098 Optimización de la gestión integral de la Secretaría General de la Alcaldía Mayor de Bogotá D.C.* se evidenció que la Dirección Administrativa y Financiera realizó inicialmente la radicación de la documentación correspondiente para adelantar el proceso de contratación, ante la Dirección de Contratación, a través del memorando con radicado 3-2024-25304 del 11 de septiembre de 2024 y posteriormente un alcance al mismo, a través del memorando con radicado 3-2024-27527 del 02 de octubre de 2024; así mismo la Dirección Administrativa y Financiera manifestó que se realizará una tercera radicación de la documentación, de acuerdo con la revisión realizada por la Dirección de Contratación.

Según lo anterior, se formula la siguiente recomendación:

Recomendación No 3

De acuerdo con el rezago del 25% que presentó la Meta No 4 del proyecto de inversión *7873 Fortalecimiento de la Capacidad Institucional de la Secretaría General* frente a la magnitud programada para la presente vigencia, con corte al 31 de mayo de 2024, en relación con la gestión contractual del suministro, instalación y actividades complementarias para el cambio de aire acondicionado en el Archivo de Bogotá D.C, y teniendo en cuenta que desde el proyecto de inversión *8098 Optimización de la gestión integral de la Secretaría General de la Alcaldía Mayor de Bogotá D.C.*, se va a atender esa necesidad y se está adelantando la gestión contractual, es importante que, el gerente del proyecto 8098 adelante las acciones necesarias para llevar a cabo todas las etapas del proceso contractual y así evitar un incumplimiento en el marco del proyecto de inversión antes señalado.

2. Ejecución presupuestal

Frente a la ejecución presupuestal de los proyectos de inversión, se presenta a continuación por cada uno de los siete (7) proyectos de inversión de la Secretaría General, asociados al Plan Distrital de Desarrollo 2020-2024, la apropiación y el valor total comprometido, al corte del 31 de mayo de 2024:

Proyecto de Inversión	Apropiación	Comprometido	% Compromisos
7867 - Generación de los lineamientos de comunicación del Distrito para construir ciudad y ciudadanía Gerente: Jefe de Oficina Consejería Distrital de Comunicaciones	\$ 20.149.249.000	\$ 11.255.737.807	55,86%
7868 - Desarrollo Institucional para una Gestión Pública Eficiente Gerente: Subsecretaria de Fortalecimiento Institucional	\$ 7.927.525.000	\$ 3.860.120.310	48,69%
7869 - Implementación del modelo de gobierno abierto, accesible e incluyente de Bogotá Gerente: Subsecretaria de Fortalecimiento Institucional	\$ 1.546.907.000	\$ 791.790.841	51,19%

	PROCESO	Evaluación del sistema de control interno	CÓDIGO	4201000-FT-1127
	PROCEDIMIENTO	Auditorías internas de gestión	VERSIÓN	02
	FORMATO	Informe de Auditoría interna de Gestión	PÁGINA	19 de 21

Proyecto de Inversión	Apropiación	Comprometido	% Compromisos
7870 - Servicio a la ciudadanía moderno, eficiente y de calidad Gerente: Subsecretaría de Servicio a la Ciudadanía	\$ 3.554.794.000	\$ 1.335.755.394	37,58%
7871 - Construcción de Bogotá-región como territorio de paz para las víctimas y la reconciliación Gerente: Jefe de Oficina Consejería Distrital de Paz, Víctimas y Reconciliación.	\$ 27.832.225.000	\$ 14.529.135.546	52,20%
7872 - Transformación Digital y Gestión TIC Gerente: Jefe de Oficina Consejería Distrital de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones	\$ 18.451.363.000	\$ 6.094.264.844	33,03%
7873 - Fortalecimiento de la Capacidad Institucional de la Secretaría General Gerente: Subsecretario Corporativo	\$ 8.823.959.000	\$ 3.514.947.243	39,83%
TOTAL	\$ 88.286.022.000	\$ 41.381.751.985	46,87%

Fuente: Informe de ejecución presupuestal- Vigencia 2024- 31 de mayo.

De acuerdo con los datos de la tabla anterior, se evidenció que para toda la vigencia 2024, se apropiaron recursos de inversión por un valor de \$ 88.286.022.000 y al corte del 31 de mayo de 2024, se comprometieron recursos por valor de \$ 41.381.751.985, lo que corresponde a una ejecución presupuestal sobre el valor total del 46,87%.

Nota: El valor comprometido en los siete (7) proyectos de inversión corresponde al valor a ejecutar en cada uno, teniendo en cuenta que la suma restante se armonizó en los once (11) proyectos de inversión asociados al Plan Distrital de Desarrollo 2024-2027.

En lo que corresponde a la ejecución presupuestal a nivel de las metas de los proyectos de inversión, se identificó que del total de las cuarenta y seis (46) metas de los proyectos de inversión, cuarenta y tres (43) metas presentaron programación de recursos para la vigencia 2024; respecto a las otras tres (3) metas sin programación, dos (2) de ellas finalizaron al 100% en la vigencia 2022, las cuales corresponden a las metas No 3 y 4 del proyecto de inversión 7867 *Generación de los lineamientos de comunicación del Distrito para construir ciudad y ciudadanía* y una meta del proyecto de inversión 7868 Desarrollo Institucional para una Gestión Pública Eficiente finalizó al 100% en la vigencia 2023, la cual corresponde a la meta No 9.

Frente al avance de ejecución presupuestal de cada una de las cuarenta (43) metas, se observó que al corte antes señalado, la meta No 4 *“Implementar 100 por ciento de la formulación y puesta en marcha de la política pública distrital de víctimas, memoria, paz y reconciliación”* del proyecto de inversión 7871 - Construcción de Bogotá-región como territorio de paz para las víctimas y la reconciliación, no presentó ejecución presupuestal frente a un valor programado de \$65.346.000; al respecto, se consultó a la Oficina Consejería Distrital de Paz, Víctimas y Reconciliación e informó que el avance físico programado para la meta en la presente vigencia se llevó a cabo con personal de planta y que el valor programado se destinó al proceso de armonización presupuestal para los proyectos de inversión formulados en el marco del Plan Distrital de Desarrollo "Bogotá Camina Segura".

De otra parte, a continuación, se relaciona el estado de la ejecución presupuestal de los siete (7) proyectos de inversión, con corte al 30 de septiembre de 2024:

	PROCESO	Evaluación del sistema de control interno	CÓDIGO	4201000-FT-1127
	PROCEDIMIENTO	Auditorías internas de gestión	VERSIÓN	02
	FORMATO	Informe de Auditoría interna de Gestión	PÁGINA	20 de 21

Proyecto de Inversión	Apropiación	Compromisos acumulados	% Compromisos	Giros acumulados	% Giros	Saldo por girar
7867 - Generación de los lineamientos de comunicación del Distrito para construir ciudad y ciudadanía Gerente: Jefe de Oficina Consejería Distrital de Comunicaciones	\$ 11.255.737.807	\$ 11.255.737.807	100,00%	\$ 6.593.301.283	58,58%	\$ 4.662.436.524
7868 - Desarrollo Institucional para una Gestión Pública Eficiente Gerente: Subsecretaria de Fortalecimiento Institucional	\$ 3.860.120.310	\$ 3.856.520.291	99,91%	\$ 3.070.112.620	79,53%	\$ 786.407.671
7869 - Implementación del modelo de gobierno abierto, accesible e incluyente de Bogotá Gerente: Subsecretaria de Fortalecimiento Institucional	\$ 791.790.841	\$ 791.790.841	100,00%	\$ 506.023.969	63,91%	\$ 285.766.872
7870 - Servicio a la ciudadanía moderno, eficiente y de calidad Gerente: Subsecretaria de Servicio a la Ciudadanía	\$ 1.335.755.394	\$ 1.328.788.440	99,48%	\$ 1.148.227.806	85,96%	\$ 180.560.634
7871 - Construcción de Bogotá-región como territorio de paz para las víctimas y la reconciliación Gerente: Jefe de Oficina Consejería Distrital de Paz, Víctimas y Reconciliación.	\$ 14.529.135.546	\$ 14.524.779.157	99,97%	\$ 11.507.399.930	79,20%	\$ 3.017.379.227
7872 - Transformación Digital y Gestión TIC Gerente: Jefe de Oficina Consejería Distrital de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones	\$ 6.094.264.844	\$ 6.094.053.367	100,00%	\$ 6.006.374.564	98,56%	\$ 87.678.803
7873 - Fortalecimiento de la Capacidad Institucional de la Secretaría General Gerente: Subsecretario Corporativo	\$ 3.514.947.243	\$ 3.504.329.500	99,70%	\$ 2.836.788.554	80,71%	\$ 667.540.946
TOTAL	\$ 41.381.751.985	\$ 41.355.999.403	99,94%	\$ 31.668.228.726	76,53%	\$ 9.687.770.677

Fuente: Información suministrada por la Subdirección Financiera – Sistema de información BOGDATA - 30/09/2024.

	PROCESO	Evaluación del sistema de control interno	CÓDIGO	4201000-FT-1127
	PROCEDIMIENTO	Auditorías internas de gestión	VERSIÓN	02
	FORMATO	Informe de Auditoría interna de Gestión	PÁGINA	21 de 21

Nota: El valor de la apropiación (\$ 41.381.751.985) que se presenta al corte del 30 de septiembre de 2024 corresponde al mismo valor comprometido al corte del 31 de mayo 2024, teniendo en cuenta que el resto del valor apropiado para toda la vigencia de 2024, se armonizó en los proyectos de inversión del actual Plan Distrital de Desarrollo 2024-2027.

De acuerdo con el estado de la ejecución presupuestal de los siete (7) proyectos de inversión antes mencionados, al corte del 30 de septiembre de 2024, se formula la siguiente recomendación:

Recomendación No 4:

Teniendo en cuenta que la gestión de giros de los siete (7) proyectos de inversión asociados al anterior Plan Distrital de Desarrollo 2020-2024, al corte del 30 de septiembre de 2024 es del 76,53% y que a partir de dicho corte restan solo tres (3) meses para finalizar la presente vigencia, es indispensable que cada uno de los(as) gerentes de los proyectos de inversión, adelanten las acciones necesarias, de tal manera que la ejecución mensual sea acorde al PAC programado y se prevenga la constitución de reservas al cierre de la vigencia, las cuales no deben superar en su conjunto el 20% del presupuesto de recursos de inversión.

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: Arleth Patricia Pérez Martínez - Profesional Especializado OCI

Revisado y Aprobado por: Jorge Eliecer Gómez Quintero – Jefe Oficina de Control Interno