



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
CULTURA, RECREACIÓN Y DEPORTE
Instituto Distrital de Recreación y Deporte

INSTITUTO DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE IDRD

INFORME DE SEGUIMIENTO Y RECOMENDACIONES ORIENTADAS AL CUMPLIMIENTO DE LAS METAS DEL PLAN DE DESARROLLO A septiembre 30 de 2018

Bogotá D. C., Octubre 31 de 2018



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
CULTURA, RECREACIÓN Y DEPORTE
Instituto Distrital de Recreación y Deporte

INSTITUTO DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE IDRD

Director General
Pedro Orlando Molano Pérez

Jefe Oficina de Control Interno
Rosalba Guzmán Guzmán

Auditor
Equipo de Trabajo Oficina de Control Interno

TABLA DE CONTENIDO

PRESENTACIÓN

1. OBJETIVO GENERAL	5
2. ALCANCE	5
3. METODOLOGIA	5
4. MARCO NORMATIVO	5
5. RESULTADOS GENERALES Y POR PROYECTO	5
6. PRESENTACION DE RESULTADOS A LA SECRETARIA GENERAL DE LA ALCALDIA MAYOR DE BOGOTÁ	82

PRESENTACIÓN

La Oficina de Control Interno del Instituto Distrital de Recreación y Deporte IDRD dando cumplimiento al artículo 3 del Decreto 215 de 2017, realizo seguimiento con corte al 30 de septiembre de 2018 del avance físico, contractual y presupuestal acumulado de las metas del Plan Distrital de Desarrollo cuya ejecución fue asignada al Instituto; aplicando la metodología y formatos previamente establecidos por la Dirección Distrital de Desarrollo Institucional de la Secretaría General de la Alcaldía Mayor de Bogotá.

De acuerdo con esta metodología, la Oficina de Control Interno se identifica como *“una fuente de información confiable, pues en el marco de su rol de evaluación independiente, y como resultado de las auditorías que se realizan a las dependencias, procesos y proyectos de inversión, pueden establecer las observaciones, conclusiones y recomendaciones relacionadas con el seguimiento y cumplimiento de los proyectos de inversión que se encuentran directamente relacionados con el cumplimiento de las metas plan de desarrollo, así mismo garantizar que se estén desarrollando acciones efectivas al interior de la entidad, que permitan corregir las desviaciones encontradas, y promover su efectividad frente a la mejora de los resultados de cumplimiento de las metas plan de desarrollo.”*

Para este ejercicio se recopiló información de fuentes oficiales como SEGPLAN, PREDIS, SECOP, informes de ejecución contractual, información reportada por las distintas dependencias del IDRD, informes de auditoría de control interno, informes recibidos de entes de control externo, plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría de Bogotá, entre otras.

Las etapas que se surtieron para la elaboración de este informe fueron: 1) Recopilación de información; 2) Análisis objetivo confrontado con evidencias verificables; 3) Emisión de resultados y 4) Presentación de resultados a los miembros del Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno para la toma de decisiones a que haya lugar.

La última etapa de esta metodología hace referencia al seguimiento de las acciones adelantadas por la entidad para mejorar el comportamiento de las metas del plan de desarrollo.

1. OBJETIVO GENERAL

Presentar los resultados del seguimiento a las metas del Plan Distrital de Desarrollo que fueron asignadas al IDRD, así como emitir recomendaciones que contribuyan a mejorar los resultados en cuanto al cumplimiento de dichas metas.

2. ALCANCE

La evaluación se realizó a cada una de las cuarenta y dos metas que el IDRD se encuentra gestionando en el marco del Plan Distrital de Desarrollo Bogotá Mejor para Todos, teniendo en cuenta su contribución al desarrollo de los proyectos de inversión y por el tiempo que ha transcurrido este Plan al 30 de septiembre de 2018 (27 meses).

3. METODOLOGÍA

Para este ejercicio se aplicaron los lineamientos establecidos por la Dirección Distrital de Desarrollo Institucional de la Secretaría General de la Alcaldía Mayor de Bogotá, denominado *“Metodología con los parámetros para la presentación del informe de seguimiento y recomendaciones orientadas al cumplimiento de las metas Plan de Desarrollo.”*

4. MARCO NORMATIVO

La ejecución del presente informe tiene como marco normativo el artículo 3 del Decreto 215 de 2017 *“Por el cual se definen criterios para la generación, presentación y seguimiento de reportes del Plan Anual de Auditoría, y se dictan otras disposiciones”*

5. RESULTADOS GENERALES Y POR PROYECTO

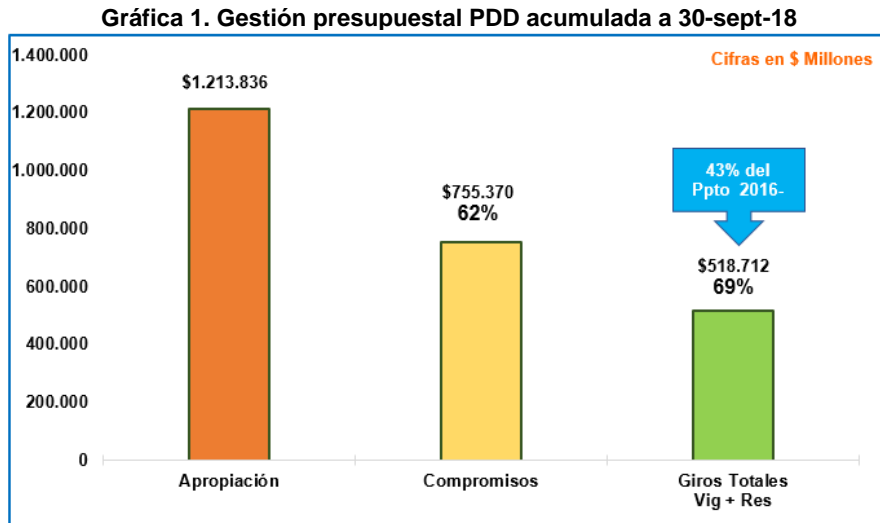
A continuación, se presentan los resultados consolidados por el Plan de Desarrollo, en su componente presupuestal, contractual y físico. Seguidamente se rinde informe por cada Proyecto de Inversión indicando: 1) los resultados de su gestión presupuestal de acuerdo con el Sistema PREDIS; 2) el avance contractual de acuerdo con el Plan Anual de Adquisiciones; y 3) el resultado del análisis sobre el avance físico partiendo de la información reportada en el Sistema SEGPLAN. De acuerdo con los resultados y conclusiones de la Oficina de Control Interno, se presentan observaciones que corresponde a aquellos aspectos positivos que requieren mantenerse y aquellos por mejorar para el cumplimiento de las metas, así como recomendaciones orientadas a contribuir a la mejora del comportamiento de los componentes evaluados.

RESULTADOS GENERALES DEL PAN DISTRITAL DE DESARROLLO PARA LOS PROYECTOS Y METAS A CARGO DEL IDRD

GESTIÓN PRESUPUESTAL

El presupuesto apropiado para los 9 proyectos de inversión, en el periodo 2016-2018 asciende a \$1.213.836 millones, de los cuales al 30 de septiembre de 2018 se comprometieron \$755.370 millones equivalentes al 62%.

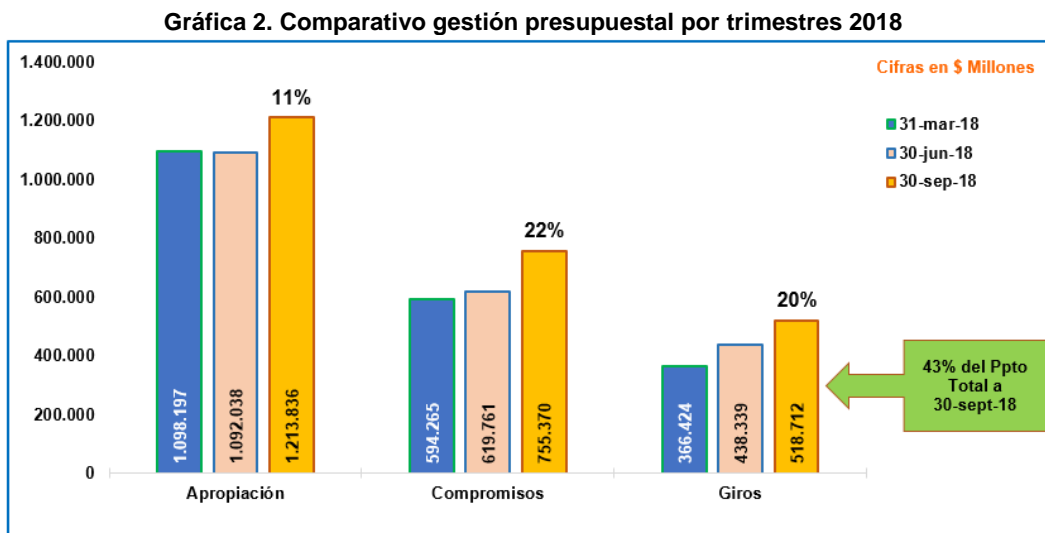
Del total comprometido se giraron \$518.712 millones (69%) desagregados así: \$316.244 millones con cargo al presupuesto en la anualidad y \$202.468 millones correspondientes a las reservas presupuestales constituidas en 2017 y 2018.



Fuente: Sistema PREDIS

Al comparar la gestión presupuestal al 30-sept-18 con los resultados acumulados al 30-jun-18, se observó que se incrementó en 11% la apropiación total (\$121.798 millones). Así mismo, aumentó en un 22% el nivel de compromisos presupuestales y en un 18% el monto de los giros con cargo a dichos compromisos.

En cuanto a los giros acumulados, se observa que éstos representan el 43% del presupuesto apropiado 2016-2018, incrementándose en 3 puntos con relación a los resultados del segundo trimestre 2018.



Fuente: Sistema PREDIS

Observaciones

1. De los 9 proyectos a cargo del IDRD, 4 presentaron la mejor gestión presupuestal a nivel de compromisos, así: 1076 con un 93%, 1077 con un 94%, 1145 con un 90% y 1146 con un 96 de la apropiación del cuatrienio. Por su parte, a nivel de giros sobresalen los proyectos 1076 y 1077 con giros superiores al 80% del total comprometido entre 2016 y 2020.

2. Se evidencia un comportamiento rezagado de algunos proyectos de inversión, especialmente el 1082 y el 1155, frente al presupuesto que les fue apropiado; situación que afecta de manera sensible la ejecución del Plan de Desarrollo en términos de compromisos y giros presupuestales, por cuanto corresponden a proyectos que representan el 59% del presupuesto total asignado al IDRD para dar cumplimiento a las metas.

3. Del total de compromisos acumulados asumidos al 30-sept-18, existe un saldo por pagar del 31%, lo que indica que el IDRD está expuesto al riesgo de superar los límites fijados para la constitución de reservas presupuestales. Este aspecto demanda especial atención, toda vez que su ocurrencia conllevaría en 2019 a un recorte presupuestal tal como ocurrió en 2018.

Para una mayor ilustración a continuación se presenta la incidencia porcentual (relativa) acumulada, de los proyectos en el presupuesto de inversión apropiado al IDRD para el periodo 2016-2018:

Tabla 1. Resumen avance presupuestal acumulado por proyectos PDD 2016-2018

CODIGO	PROYECTO	Apropiación 2016-2018	Participación según nivel de apropiación	Compromisos	Incidencia x nivel de compromiso frente a la apropiación	Giros	Incidencia x nivel de giros frente al compromiso
1200	1200 Mejoramiento de las tecnologías de la información orientado a la eficiencia	6.608	1%	5.238	79%	3.810	73%
1155	1155 Modernización institucional	11.637	1%	7.553	65%	4.348	58%
1147	1147 Deporte mejor para todos	22.140	2%	18.741	85%	14.846	79%
1148	1148 Fortalecimiento de la gestión institucional de cara a la ciudadanía	23.285	2%	19.653	84%	14.485	74%
1076	1076 Rendimiento deportivo al 100 x 100	49.440	5%	45.918	93%	37.054	81%
1146	1146 Recreación activa 365	59.699	5%	57.097	96%	44.753	78%
1077	1077 Tiempo escolar complementario	72.342	7%	67.752	94%	57.181	84%
1145	1145 Sostenibilidad y mejoramiento de parques, espacios de vida	327.813	30%	296.509	90%	191.835	65%
1082	1082 Construcción y adecuación de parques y equipamientos para todos	640.872	58%	236.909	37%	150.400	63%
GESTION PRESUPUESTAL		1.213.836	100%	755.370		518.712	

ZONA VERDE	De acuerdo con el tiempo transcurrido del PDD, su nivel de ejecución es optimo
ZONA AMARILLA	Presenta un nivel adecuado; sin embargo, es necesaria su sostenibilidad
ZONA NARANJA	Requiere atención prioritaria de acuerdo con el tiempo transcurrido del PDD

Fuente: Sistema PREDIS – Clasificación: Propia de la OCI

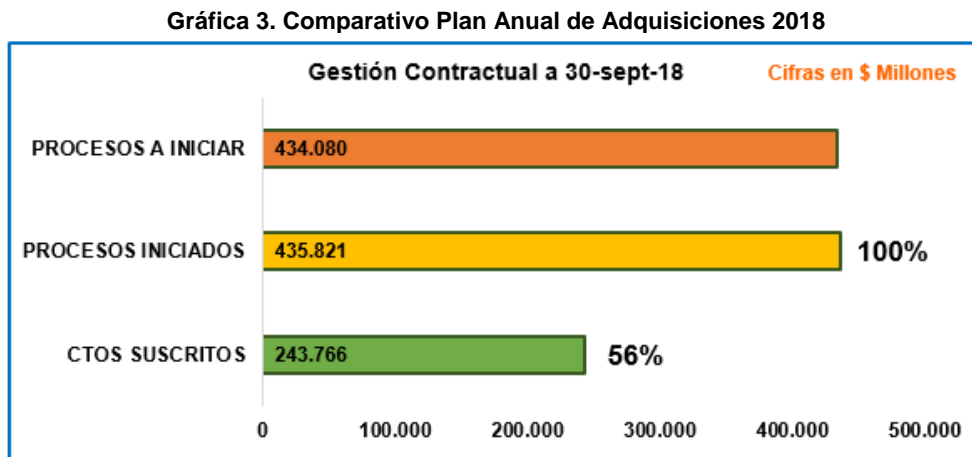
4. Se observó que los compromisos asumidos entre enero y septiembre de 2018, se encuentran en un nivel inferior al 50%; situación que acumula los recursos por comprometer hasta alcanzar el 63% para el último trimestre de esta anualidad.

Recomendaciones

1. Agilizar los procesos contractuales que permitan incrementar el nivel de compromisos.
2. Revisar y evaluar los controles existentes con el fin de mejorarlos o sustituirlos de ser procedente, con miras a incrementar el nivel de giros y, de esta forma, lograr que las reservas presupuestales para 2019 no superen los topes establecidos en la normatividad aplicable.

GESTIÓN CONTRACTUAL

De acuerdo con el Plan Anual de Adquisiciones suministrado por la Oficina Asesora de Planeación, el IDRD tenía previsto iniciar procesos de contratación entre enero y septiembre de 2018 por valor de \$434.080 millones, de los cuales se iniciaron procesos por \$435.821 millones y se suscribieron compromisos por \$243.766 millones; es decir, el 56% de lo programado en lo corrido de 2018.



Fuente: Plan Anual de Adquisiciones SECOP y OAP – Base de datos contratación 2018 - PREDIS

Observaciones

1. Se observa inconsistencias en el valor total del PAA publicado en SECOP II (Versión 84) y el administrado por la Oficina Asesora de Planeación, con corte al 28-sept-18, así:

Tabla 2. Inconsistencias PAA

CONCEPTO	PAA SECOP II (V84)	PAA OAP	DIFERENCIA
Valor Total Estimado	\$722.116	\$865.933	\$143.817
Valor estimado en la vigencia actual	\$491.302	\$626.502	\$135.200

Fuente: Plan Anual de Adquisiciones SECOP y OAP

2. Al 30-sept-18 se tenía previsto iniciar procesos de contratación por el 50% correspondientes al 50% del PAA, situación que acumula el restante 50% para el último trimestre de 2018.

Recomendaciones

1. Conciliar la información del Plan Anual de Adquisiciones previa publicación en SECOP, tomando como punto de referencia la base que es gestionada por la Oficina Asesora de Planeación, la cual tiene información complementaria adicional a la publicada en el Sistema de Compras Públicas y por lo tanto brinda elementos de comparación y cruce de datos.

2. Dar celeridad al inicio del 50% del PAA que fue acumulado para el último trimestre de 2018, de acuerdo con las modificaciones al Plan inicial de la vigencia.

Teniendo en cuenta que el Plan Anual de Adquisiciones publicado en SECOP no presenta la información discriminada por proyecto de inversión y meta asociada, el análisis de la gestión contractual se realizó sobre el PAA suministrado por la Oficina Asesora de Planeación.

AVANCE FÍSICO POR METAS

Para el cuatrienio, los proyectos del IDRD se encuentra gestionando 42 metas proyecto que aportan a 15 metas producto del Plan de Desarrollo Distrital, cuyo avance físico acumulado al 30 de septiembre de 2018 es el siguiente:

Tabla 3. Avance acumulado metas producto PDD al 30 de septiembre de 2018

CÓDIGO META PRODUCTO	META PRODUCTO	AVANCE 30-JUN-18	AVANCE 30-SEPT-18
71	Incrementar a un 90% la sostenibilidad del SIG en el Gobierno Distrital	43%	51%
260	Construcción o adecuación de 75 canchas sintéticas	56%	62%
348	Crear centros de perfeccionamiento deportivo que permitan la articulación entre las escuelas de formación deportiva y los programas de alto rendimiento	100%	100%
349	Garantizar la asistencia técnica del IDRD a las escuelas de formación deportiva por los Fondos de Desarrollo Local	63%	69%
350	Realizar torneos interbarriales en 4 deportes	46%	50%
353	Realizar 634.250 atenciones a niños, niñas y adolescentes en el marco del programa Jornada Única y Tiempo Escolar durante el cuatrienio	82%	64%
357	Beneficiar anualmente 1.400 deportistas de alto rendimiento	50%	57%
358	Realizar 20 procesos de investigación, sistematización y memoria	25%	25%
365	Gestionar la construcción de 5 equipamientos culturales, recreativos y deportivos	0%	32%
366	Mejorar 140 equipamientos culturales, recreativos y deportivos	58%	63%

CÓDIGO META PRODUCTO	META PRODUCTO	AVANCE 30-JUN-18	AVANCE 30-SEPT-18
367	Adquisición de siete predios en el parque zonal Hacienda Los Molinos, localidad Rafael Uribe Uribe	5%	31%
368	Construcción y/o mejoramiento de 64 parques en todas las escalas, en los que se construirán cuatro xtreme parks	44%	52%
371	Realizar 132.071 actividades culturales, recreativas y deportivas, articuladas con grupos poblacionales y/o territorios	60%	57%
379	Desarrollar el 100% de actividades de intervención para el mejoramiento de la infraestructura física, dotacional y administrativa	60%	74%
380	Realizar el 100% de las acciones programadas para la construcción de un Gobierno de Tecnologías de la Información - TI y para el fortalecimiento de la arquitectura empresarial	81%	54%

Fuente: STC, STP, STRD, SAF, SEGPLAN y Plan Distrital de Desarrollo

Aquellas metas que presentan un avance acumulado inferior a los resultados obtenidos al 30-jun-18, obedece al incremento en la magnitud física de la meta el cual es superior al incremento en el avance físico de la misma.

De acuerdo con el avance de cada meta, se concluye que al 30 de septiembre de 2018 el avance agregado del Plan de Desarrollo para el IDRD es del 56%, con un incremento del 4% con relación al avance acumulado al 30 de junio de 2018 (52%)

PROYECTO 1076 – RENDIMIENTO DEPORTIVO 100 X 100

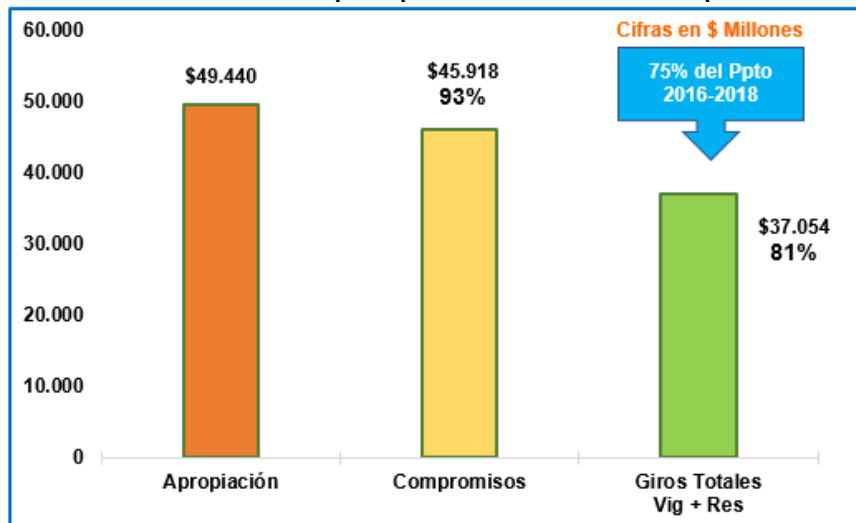
GESTIÓN PRESUPUESTAL

El presupuesto apropiado a este proyecto presentó un incremento durante el tercer trimestre de 2018, equivalente al 3% (1.358 millones) con relación a la apropiación presupuestal al 30-jun-18; pasando de \$48.083 millones a \$49.440 millones.

Los recursos mencionados fueron adicionados mediante Decreto 532 del 19 de septiembre de 2018.

Del presupuesto apropiado al proyecto 1076 con corte 30-sept-18 (\$49.440 millones), se suscribieron compromisos equivalentes al 93% por valor de \$45.918 millones. Del total comprometido se giraron \$37.054 millones (81%) desagregados así: \$32.039 millones con cargo al presupuesto de la anualidad y \$5.015 millones correspondientes a las reservas presupuestales constituidas en 2017 y 2018.

Gráfica 4. Gestión presupuestal acumulada a 30-sept-18

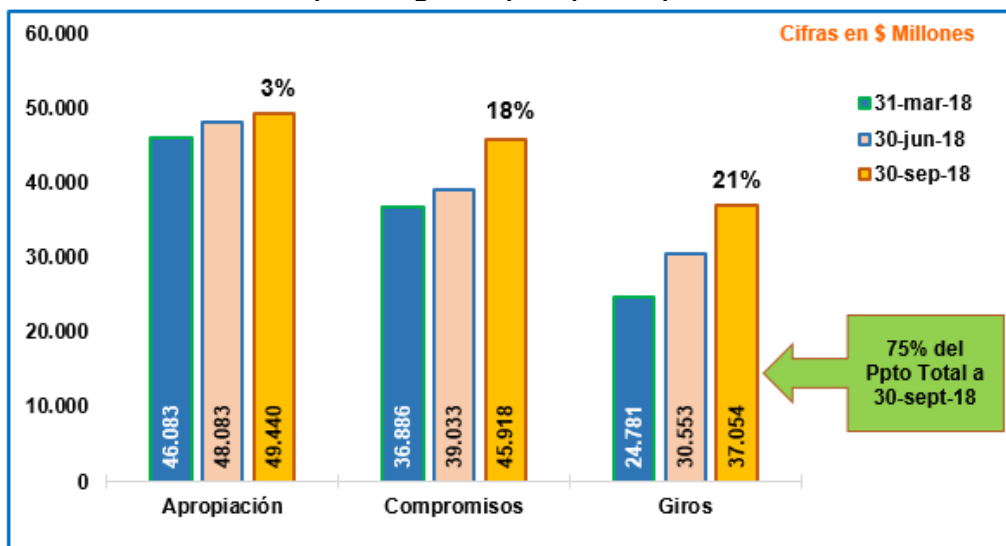


Fuente: Sistema PREDIS

Al comparar la gestión presupuestal al 30-sept-18 con los resultados acumulados al 30-jun-18, se observó que se incrementó en 3% la apropiación del proyecto (\$1.358 millones). Así mismo, aumentó en un 18% el nivel de compromisos presupuestales y en un 21% el monto de los giros por dichos compromisos.

En cuanto a los giros acumulados, se observa que éstos representan el 75% del presupuesto apropiado 2016-2018, incrementándose en 11 puntos con relación a los resultados del segundo trimestre 2018.

Gráfica 5. Comparativo gestión presupuestal por trimestres 2018



Fuente: Sistema PREDIS

Observaciones

1. Se evidencia un comportamiento adecuado del proyecto de inversión frente al presupuesto que le fue asignado; toda vez que, del total apropiado para el cuatrienio, solo el 7% está pendiente por comprometer. Así mismo, del total de compromisos acumulados asumidos al 30-sept-18, existe un saldo por pagar del 19% lo que indica que el nivel de reservas presupuestales de este proyecto no superará los límites fijados por la normativa que rige la materia.

2. La información analizada por la OCI fue obtenida de las ejecuciones presupuestales del sistema PREDIS y es coherente con la reportada en el sistema SEGPLAN.

Recomendaciones

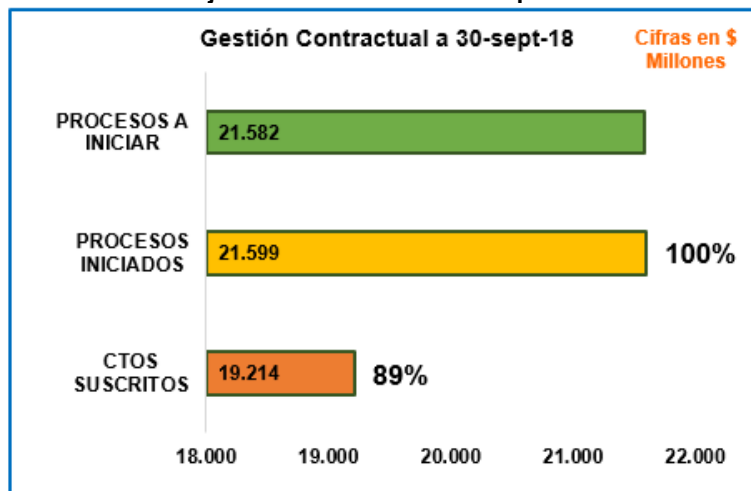
1. Revisar y, de ser necesario, ajustar los controles que se han aplicado hasta el momento para dar sostenibilidad al nivel de giros y, de esta forma, lograr que las reservas presupuestales para 2019 no superen los topes establecidos en la normatividad aplicable. Lo anterior, teniendo en cuenta que el presupuesto 2018 al 30 de septiembre aún cuenta con un 15% de apropiación por comprometer y un 40% por girar.

GESTIÓN CONTRACTUAL

De acuerdo con el Plan Anual de Adquisiciones suministrado por la OAP, las necesidades de contratación para este proyecto de inversión ascienden a \$23.258 millones, de los cuales \$22.640 millones se financian con presupuesto de la vigencia 2018 y \$618 millones con vigencias futuras. Al 30 de septiembre de 2018 se planeó haber iniciado procesos contractuales por \$21.582 millones equivalentes al 93% del PAA total.

Se iniciaron procesos contractuales por el 100% del valor total programado en el PAA para el periodo enero a septiembre de 2018. De estos procesos, al 30-sept-18 se suscribieron compromisos por \$19.214 millones, equivalentes al 89%.

Gráfica 6. Ejecución Plan Anual de Adquisiciones 2018



Fuente: Plan Anual de Adquisiciones OAP – Base de datos contratación 2018 - PREDIS

Observaciones

La gestión contractual para este proyecto es adecuada teniendo en cuenta que al 30 de septiembre de 2018 se dio inicio al proceso contractual del 93% de las necesidades identificadas en el Plan Anual de Adquisiciones y del 100% de las que se tenía previsto iniciar a tramitar entre enero y septiembre de 2018.

Recomendaciones

Mantener los controles que se han aplicado sobre la ejecución del Plan Anual de Adquisiciones, con el fin de hacer sostenible el nivel y oportunidad en la atención de las necesidades identificadas.

AVANCE FÍSICO POR METAS

Para el cuatrienio, en este proyecto el IDRD se encuentra gestionando 5 metas proyecto que aportan a 3 metas producto del Plan de Desarrollo Distrital, así:

Tabla 4. Correlación Metas Proyecto – Metas Producto PDD

METAS PROYECTO DE NVERSIÓN	CÓDIGO META PRODUCTO	META PRODUCTO
Crear 4 centros de perfeccionamiento deportivo que permitan la articulación entre las escuelas de formación deportiva y los programas de alto rendimiento	348	Crear centros de perfeccionamiento deportivo que permitan la articulación entre las escuelas de formación deportiva y los programas de alto rendimiento
Beneficiar anualmente 1.400 deportistas de alto rendimiento	357	Beneficiar anualmente 1.400 deportistas de alto rendimiento
Elaborar 1 programa de formación para el personal técnico de rendimiento deportivo.		
Realizar 1 investigación para establecer técnica y científicamente la evolución de los atletas del registro de Bogotá, las variables y actividades correctivas a mejorar, así como el impacto social del deporte en la ciudad.	358	Realizar 20 procesos de investigación, sistematización y memoria
Realizar 1 memoria del programa de rendimiento deportivo		

Fuente: SEGPLAN y Plan Distrital de Desarrollo

A continuación, se presenta el avance de cada meta proyecto al 30 de septiembre de 2018:

Meta 1 - Crear 4 centros de perfeccionamiento deportivo que permitan la articulación entre las escuelas de formación deportiva y los programas de alto rendimiento.

Los Centros de Perfeccionamiento Deportivo - CPD conformados para el entrenamiento y preparación de los deportistas del Registro Bogotá, están distribuidos así:

- Parque Tunal: Atletismo - Ajedrez - Paralímpicos
- Complejo Acuático Simón Bolívar: Triatlón - Natación
- Parque Cayetano Cañizares: Lucha - Gimnasia - Fútbol - Tenis de mesa
- Unidad Deportiva El Salitre - UDS: Lucha - Judo - Boxeo - Karate - Taekwondo, Béisbol - Levantamiento de pesas

En cada centro se desarrollan uno o varios deportes, brindando la implementación deportiva específica por disciplina, con un recurso humano interdisciplinario de ciencias del deporte (médicos del deporte, psicólogos, fisioterapeutas, nutricionistas, trabajadores sociales, entrenadores, metodólogos, entre otros.)

Para el desarrollo de esta meta, se tiene en cuenta la implementación y dotación deportiva así como el beneficio de la buena utilización del tiempo libre, la utilización y cuidado de los escenarios, parques y zonas verdes utilizados para la actividad física y/o el deporte, estos centros de perfeccionamiento deportivo son una estructura técnica y administrativa que tiene como misión organizar y liderar el proceso de preparación de los equipos y deportistas de rendimiento y alto rendimiento.

Esta meta se ejecutó en un 100% por cuanto ya se encuentran en funcionamiento los cuatro centros de perfeccionamiento deportivo.

La gestión contractual de esta meta se ha realizado así: 2016: 32 contratos por \$413 millones; 2017: 47 contratos por \$1.327 millones y 2018: 45 contratos por \$1.630 millones.

Con relación al presupuesto asignado a esta meta entre 2016 y 2018, asciende a \$3.402 millones, de los cuales se han comprometido \$3.370 millones (99). Del análisis al presupuesto de la vigencia 2018 asignado a esta meta, se observó que, al terminar el 3er trimestre, se registraron 45 compromisos por \$1.630 millones que representan el 98% de lo programado (\$1.659 millones). Por su parte, el valor de los giros a septiembre 30 de 2018 fue \$1.052 millones equivalente al 65% de los compromisos, quedando pendiente por girar 35% (\$578 millones).

De otra parte, esta meta tenía constituidas reservas presupuestales por \$31 millones, de los cuales se han girado \$20 millones equivalente a un 63%. Esto indica que, de no mejorar el nivel de giros de reservas, el 37% restante podría llegar a convertirse en pasivo exigible.

Meta 2 - Beneficiar anualmente 1.400 deportistas de alto rendimiento

Esta meta se ejecuta a través de la entrega de beneficios y estímulos a los atletas convencionales y paralímpicos, así como a los entrenadores del registro de Bogotá, en áreas técnica, ciencias aplicadas y desarrollo social, con el fin de obtener los resultados deportivos definidos en cada uno de los planes de entrenamiento; potencializando así las capacidades de los atletas, contemplando la postulación, inclusión, permanencia y retiro de los atletas según los resultados alcanzados durante el periodo competitivo.

La ejecución de esta meta se realizó a través de contratos y resoluciones así:

Tabla 5. Esquema ejecución meta proyecto

Año	Contratos		Resoluciones		Deportistas a beneficiar	Deportistas beneficiados	%
	Q	\$	Q	\$			
2016	65	\$3.570	14	\$2.279	1.400	1.453	104%
2017	245	\$14.679	29	\$4.302	1.400	1.453	104%
2018	218	\$13.846	23	\$3.726	1.400	1.505	108%

Fuente: Subdirección técnica de Recreación y Deporte y SEGPLAN

Teniendo en cuenta que la meta consiste en beneficiar 1400 deportistas cada año durante la vigencia del Plan de Desarrollo, el avance físico al 30-sept-18 es de 63%

Con relación al presupuesto asignado a esta meta entre 2016 y 2018, asciende a \$45.803 millones, de los cuales se han comprometido \$42.412 millones (93%). En cuanto a 2018, la apropiación de esta meta es \$20.871 millones de los cuales se han comprometido \$17.574 millones (84%). Del total comprometido se han realizado giros por \$10.537 millones (60%).

De otra parte, esta meta tenía constituidas para 2018 reservas por \$4.700 millones, de los cuales se han girado \$3.485 millones equivalentes a un 74%, quedando pendiente por girar 26% (\$1.215 millones).

Meta 3 - Elaborar 1 programa de formación para el personal técnico de rendimiento deportivo.

El proyecto cuenta con el personal técnico de rendimiento deportivo conformado por entrenadores, comisionados, preparadores físicos, nutricionistas, psicólogos deportivos, médicos deportólogos, fisioterapeutas y fisiólogos; cuenta también con el apoyo del Sistema Integrado de Atención al Atleta Bogotano - SIAB quienes se enfocan en favorecer las condiciones socioeconómicas de los atletas mejorándolas para la preparación y competición deportiva.

La ejecución de esta meta fue programada para las vigencias 2017 y 2018 en una magnitud del 50% en cada anualidad. Al 30-sept-18 se reporta un avance físico del 50% el cual está soportado en los informes y proyectos presentados por las universidades que están trabajando el tema, identificando la evolución y rendimiento de los deportistas, según lo informado por la Subdirección Técnica de Recreación y Deportes

Para la vigencia 2018, se asignó un presupuesto de \$80 millones a esta meta, con cargo a los cuales no se han suscrito compromisos, toda vez que el cumplimiento de la magnitud pendiente está previsto en diciembre de 2018.

Meta 4 - Realizar 1 investigación para establecer técnica y científicamente la evolución de los atletas del registro de Bogotá, las variables y actividades correctivas a mejorar, así como el impacto social del deporte en la ciudad.

Esta meta se ejecuta a través de la implementación de líneas de investigación que soporten científicamente la intervención, desde las diferentes áreas afines del deporte. Su ejecución se programó para las vigencias 2017 y 2018 en una magnitud del 50% en cada anualidad.

De acuerdo la información suministrada por la Subdirección Técnica de Recreación y Deporte, confirmada con SEGPLAN, se cumplió en cuanto a magnitud y recursos con lo programado para el año 2017.

Para la vigencia 2018, esta meta tiene asignado un presupuesto de \$20 millones que no fueron comprometidos al 30-sept-18. Así mismo, no se reporta avance físico en esta vigencia ya que se tiene previsto cumplir en diciembre de 2018.

Meta 5 - Realizar 1 memoria del programa de rendimiento deportivo

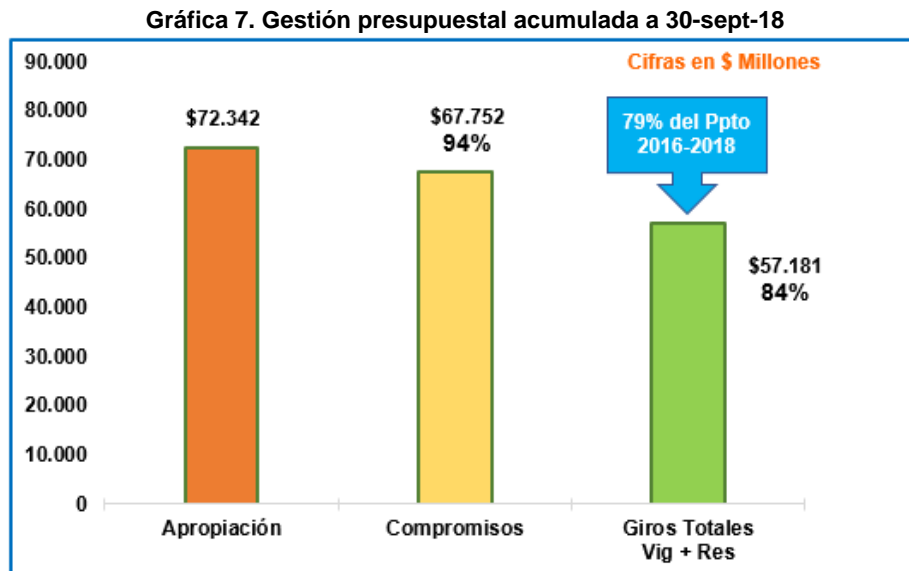
Esta memoria técnica se realiza actualmente con la Universidad de los Andes (Epiandes) con el propósito de plasmar la evolución del proyecto desde su inicio, teniendo en cuenta la historia del deporte en Bogotá; así como sus participaciones y reconocimientos obtenidos en los juegos deportivos nacionales e internacionales.

Para este fin se suscribió el contrato 2596/2018 por un valor de \$10 millones, de lo cual se han girado \$2 millones. El cumplimiento de esta meta se tiene prevista para diciembre de 2018.

PROYECTO 1077 – TIEMPO ESCOLAR COMPLEMENTARIO

GESTIÓN PRESUPUESTAL

Del presupuesto apropiado al proyecto 1077 con corte 30-sept-18 (\$72.342 millones), se suscribieron compromisos equivalentes al 94% por valor de \$67.752 millones. Del total comprometido se giraron \$57.181 millones (84%) desagregados así: \$48.350 millones con cargo al presupuesto de la anualidad y \$8.831 millones correspondientes a las reservas presupuestales constituidas en 2017 y 2018.

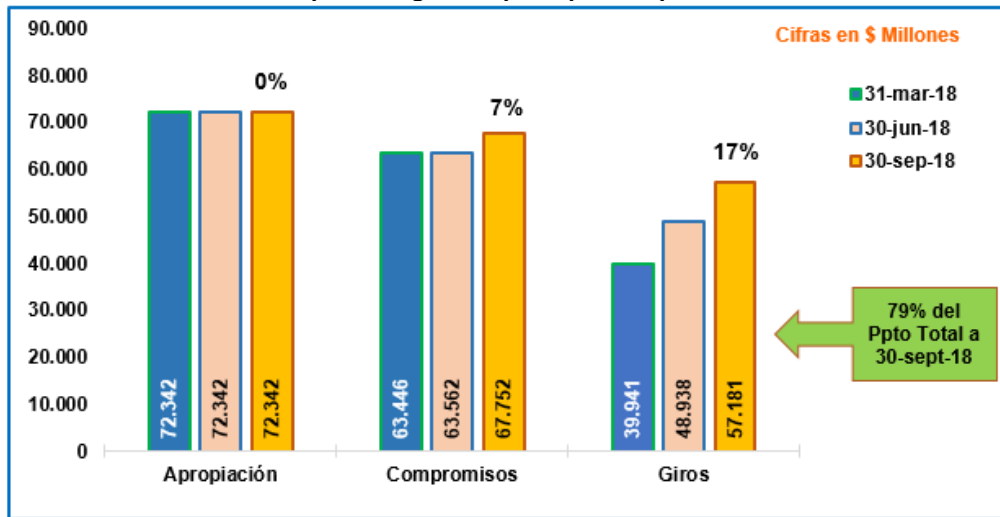


Fuente: Sistema PREDIS

Al comparar la gestión presupuestal al 30-sept-18 con los resultados acumulados al 30-jun-18, se observó que se incrementó en 7% el nivel de compromisos presupuestales y en un 17% el monto de los giros por dichos compromisos.

En cuanto a los giros acumulados, se observa que éstos representan el 79% del presupuesto apropiado 2016-2018, incrementándose en 11 puntos con relación a los resultados del segundo trimestre 2018.

Gráfica 8. Comparativo gestión presupuestal por trimestres 2018



Fuente: Sistema PREDIS

Observaciones

1. Se evidencia un comportamiento adecuado del proyecto de inversión frente al presupuesto que le fue asignado; toda vez que, del total apropiado para el cuatrienio, solo el 6% está pendiente por comprometer. Así mismo, del total de compromisos acumulados asumidos al 30-sept-18, existe un saldo por pagar del 16% lo que indica que el nivel de reservas presupuestales de este proyecto no superará los límites fijados por la normativa que rige la materia.

2. La información analizada por la OCI fue obtenida de las ejecuciones presupuestales del sistema PREDIS y es coherente con la reportada en el sistema SEGPLAN.

Recomendaciones

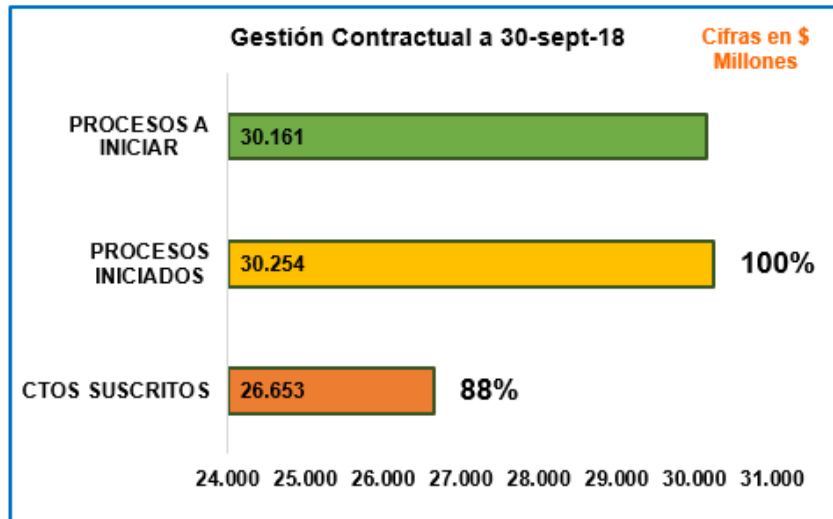
Mantener los controles que se han aplicado hasta el momento para dar sostenibilidad al nivel de compromisos y giros presupuestales y, de esta forma, lograr que las reservas para 2019 no superen los topes establecidos en la normatividad aplicable.

GESTIÓN CONTRACTUAL

De acuerdo con el Plan Anual de Adquisiciones suministrado por la OAP, las necesidades de contratación para este proyecto de inversión ascienden a \$30.309 millones que se financian con presupuesto de la vigencia 2018. Al 30 de septiembre de 2018 se planeó haber iniciado procesos contractuales por \$30.161 millones equivalentes al 99,5% del PAA total.

Se iniciaron procesos contractuales por el 100% del valor total programado en el PAA para el periodo enero a septiembre de 2018. De estos procesos, al 30-sept-18 se suscribieron compromisos por \$26.653 millones, equivalentes al 88%.

Gráfica 9. Ejecución Plan Anual de Adquisiciones 2018



Fuente: Plan Anual de Adquisiciones OAP – Base de datos contratación 2018 - PREDIS

Observaciones

La gestión contractual para este proyecto es adecuada teniendo en cuenta que al 30 de septiembre de 2018 se dio inicio al proceso contractual del 99,8% de las necesidades identificadas en el Plan Anual de Adquisiciones y del 99,5% de las que se tenía previsto iniciar a tramitar durante el periodo enero a septiembre de 2018.

Recomendaciones

Mantener los controles que se han aplicado sobre la ejecución del Plan Anual de Adquisiciones, con el fin de hacer sostenible el nivel y oportunidad en la atención de las necesidades identificadas.

AVANCE FÍSICO POR METAS

Para el cuatrienio, en este proyecto el IDRD se encuentra gestionando 3 metas proyecto que aportan a 2 metas producto del Plan de Desarrollo Distrital, así:

Tabla 6. Correlación Metas Proyecto – Metas Producto PDD

METAS PROYECTO DE NVERSIÓN	CÓDIGO META PRODUCTO	META PRODUCTO
Realizar 338.983 atenciones a niños, niñas y adolescentes en el marco del programa jornada única y tiempo escolar durante el cuatrienio	353	Realizar 634.250 atenciones a niños, niñas y adolescentes en el marco del programa Jornada Única y Tiempo Escolar durante el cuatrienio
Realizar 1 memoria de la evolución del proyecto	358	Realizar 20 procesos de investigación, sistematización y memoria
Realizar 1 investigación de los procesos pedagógicos del proyecto		

Fuente: SEGPLAN y Plan Distrital de Desarrollo

A continuación, se presenta el avance de cada meta proyecto al 30 de septiembre de 2018:

Meta 1 - Realizar 338.983 atenciones a niños, niñas y adolescentes en el marco del programa jornada única y tiempo escolar durante el cuatrienio.

Proyecto de la Alcaldía de Bogotá y el IDRD creado bajo la política de Ciudad Educadora, que busca contribuir al desarrollo integral de los niños, niñas y adolescentes por medio del deporte. Los formadores del proyecto, guiados por un equipo pedagógico y social que refuerza los conceptos y pedagogías necesarias para una intervención efectiva en la niñez bogotana, son distribuidos según su formación y experticia para dictar ocho horas de deporte cada semana en los centros de interés.

Teniendo en cuenta la meta programada para cada anualidad del Plan de Desarrollo, el avance físico de esta meta alcanzó el 64% al 30 de septiembre de 2018.

Con el fin de verificar la existencia de los elementos facilitados para la ejecución de este proyecto, se realizará visita de campo a los colegios convenio antes de finalizar el periodo escolar.

En cuanto a la gestión presupuestal de esta meta, se asignaron recursos por \$123.841 millones, de los cuales se han comprometido \$67.652 millones, es decir, un 55%. Para la vigencia 2018 a septiembre 30, se han comprometido \$26.652 millones (88%), de los cuales se han girado \$17.467 millones (66%) y se encuentran por girar \$9.186 millones (35%)

Finalmente, en relación con la gestión contractual, para 2018 se han suscrito 1.360 compromisos correspondientes a contratos de prestación de servicios, (incluidos los de apoyo a la gestión y profesionales), suministro e interadministrativo. Así mismo se ha suscrito una resolución para la Sociedad de autores y compositores de Colombia – SAYCO.

Observaciones

1. Se evidencia diferencia entre los valores anuales del cumplimiento de la meta. En el caso del SEGPLAN la sumatoria de los parciales arroja un total de 325.000 atenciones a niños, niñas y adolescentes, mientras que los valores parciales por año de la ficha EBI-D (versión 5 de octubre de 2018) arroja un total de 260.126 atenciones. Tampoco se evidencian aclaraciones en los informes ejecutivos, que indiquen los cambios en el aumento de la meta y sus modificaciones por año.

Tabla 7. Diferencias en magnitud anualizada de la meta

Año	SEGPLAN	EBI-D
2016	70.000	70.000
2017	65.000	65.000
2018	70.000	74.500
2019	70.000	30.000
2020	50.000	20.626
TOTALES	325.000	260.126

Fuente: Reporte SEGPLAN a 30-sept-18 y Ficha EBI-D versión actualizada al 05-oct-18

2. Se evidenciaron diferencias entre las fuentes de información recibidas de parte de la STRD en el reporte de seguimiento y la relación de contratos. Este aspecto ya había sido observado por esta Oficina y no se ha actualizado la información.

Tabla 8. Diferencias información contractual

Trimestre	Relación Contratos	Reporte seguimiento	Diferencia
I	1.044	1.045	1
II	12	13	1
III	300	302	2
TOTAL	1.356	1.360	4

Fuente: Reporte STRD

Recomendaciones

1. Revisar y, de ser necesario, ajustar los controles que se han aplicado hasta el momento para dar sostenibilidad al nivel de giros y, de esta forma, lograr que las reservas presupuestales para 2019 no superen los topes establecidos en la normatividad aplicable. Lo anterior, teniendo en cuenta que el presupuesto 2018 al 30 de septiembre aún cuenta con un 12% de apropiación por comprometer y un 35% por girar.

2. Conciliar las diferentes fuentes de información previo envío a esta Oficina, con el fin de evitar reprocesos con las áreas generadoras de los datos y garantizar que la información reportada a la parte interesada refleje la realidad de los avances de la meta producto a la que aporta esta meta proyecto.

Meta 2 - Realizar 1 memoria de la evolución del proyecto

Esta memoria fue realizada en la vigencia 2017 con un presupuesto de \$100 millones, recopilando la historia, actividades, eventos, desafíos y demás participaciones de los niños, niñas y adolescentes del proyecto. Esta meta se ejecutó mediante contratos de prestación de servicios profesionales suscritos en 2017.

El presupuesto asignado a esta meta para el periodo 2016-2010 suma \$100 millones, de los cuales se comprometió el 100% y se giró al cierre de 2017 el 83% del total comprometido, quedando en reservas para giro en 2018 el 17% el cual ya fue cancelado.

Meta 3 - Realizar 1 investigación de los procesos pedagógicos del proyecto

Esta meta se encuentra programada para ejecutarse en 2019, con una asignación presupuestal de \$200 millones, por lo que su avance a la fecha de corte del presente informe es 0%.

PROYECTO 1082 – CONSTRUCCIÓN Y ADECUACIÓN DE PARQUES Y EQUIPAMIENTOS PARA TODOS

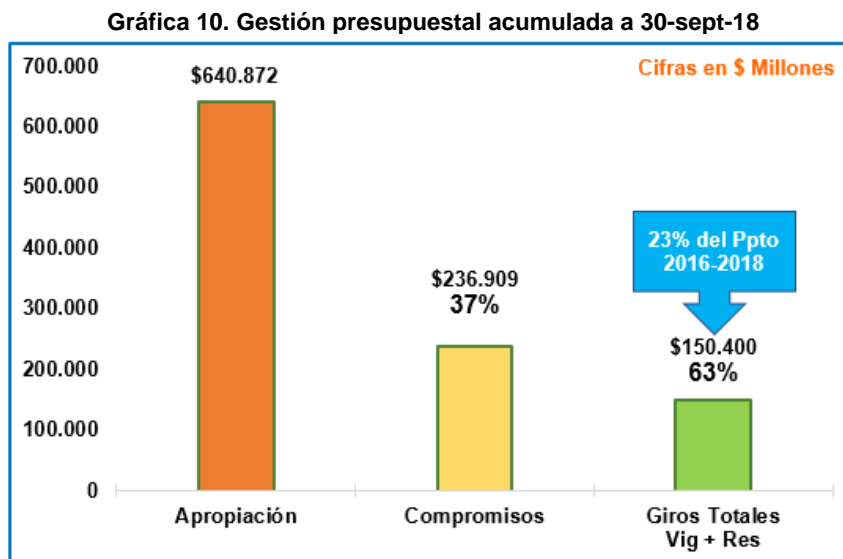
GESTIÓN PRESUPUESTAL

El presupuesto apropiado a este proyecto presentó una adición durante el tercer trimestre de 2018, equivalente al 18% (98.032 millones) con relación a la apropiación presupuestal al 30-jun-18; pasando de \$542.840 millones a \$640.872 millones.

Las modificaciones presupuestales a este proyecto en 2018 son las siguientes:

- \$5.019 millones mediante Decreto Distrital 259 del 30 de abril de 2018 "Por medio del cual se efectúa una reducción en el Presupuesto Anual de Rentas e Ingresos y de Gastos e Inversiones de Bogotá, Distrito Capital, para la vigencia fiscal comprendida entre el 1° de enero y el 31 de diciembre de 2018"
- \$5.000 millones mediante Resolución IDRD 368 del 28 de junio de 2018 – Traslado entre proyectos (\$2.000 millones a 1076 - Rendimiento deportivo al 100 x 100, \$2.200 millones a 1147 – Deporte mejor para todos y \$800 millones a 1146 – Recreación activa 365)
- \$1.968 millones mediante Resolución IDRD 471 del 2 de agosto de 2018 - Traslado al proyecto 1145 "Sostenibilidad y mejoramiento de parques, espacios de vida"
- \$100.000 millones adicionados mediante Decreto Distrital 532 del 19 de septiembre de 2018.

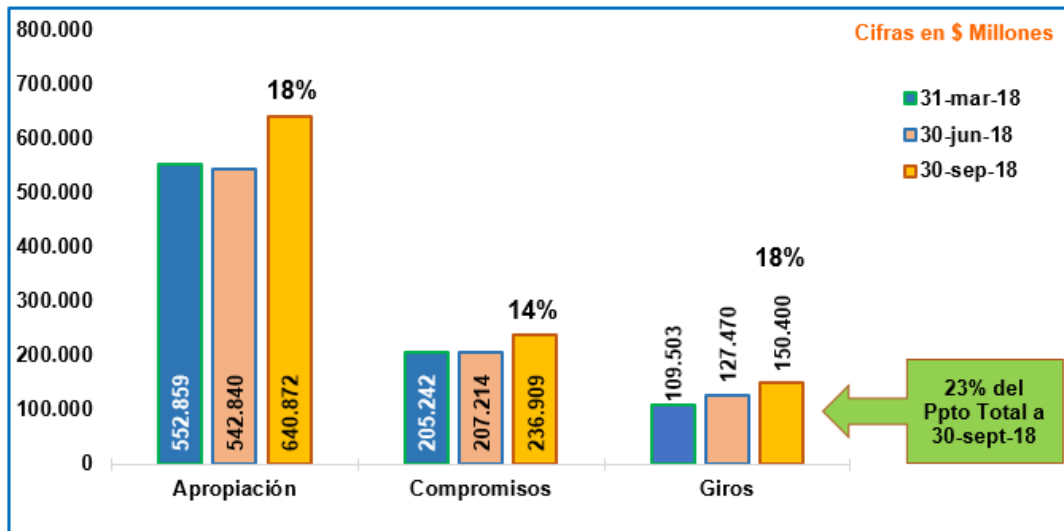
Del presupuesto apropiado al proyecto 1082 con corte 30-sept-18 (\$640.872 millones), se suscribieron compromisos equivalentes al 37% por valor de \$236.909 millones. Del total comprometido se giraron \$150.400 millones (63%) desagregados así: \$47.386 millones con cargo al presupuesto de la anualidad y \$103.014 millones correspondientes a las reservas presupuestales constituidas en 2017 y 2018.



Al comparar la gestión presupuestal al 30-sept-18 con los resultados acumulados al 30-jun-18, se observó que el nivel de compromisos presupuestales aumentó en un 14% y el de giros en un 18%.

En cuanto a los giros acumulados, se observa que éstos representan el 23% del presupuesto apropiado 2016-2018, manteniendo su proporción con respecto al segundo trimestre 2018 y a pesar de la adición presupuestal efectuada en septiembre.

Gráfica 11. Comparativo gestión presupuestal por trimestres 2018



Fuente: Sistema PREDIS

Para la vigencia 2018 el presupuesto del proyecto de inversión correspondió a \$396.823 millones, con compromisos por valor de \$36.101 millones que representan el 9.1% del total apropiado y giros por \$4.374 millones equivalente al 1.1% del total comprometido. Se expidieron Certificados de Disponibilidad Presupuestal por \$285.570 millones, equivalentes al 72% de presupuesto apropiado para este proyecto.

A septiembre de 2018, el proyecto presentó unas Reservas Presupuestales definitivas por \$100.546 millones de las cuales se giraron \$57.276 millones, es decir, el 57%; quedando pendiente de giro el 43%. El presupuesto apropiado del año 2018 de \$396.823 millones a septiembre, presentó un incremento respecto al que se tenía a junio de esta vigencia por \$298.791 millones.

Observaciones

1. Se observa un comportamiento rezagado del proyecto de inversión frente al presupuesto que le fue asignado; toda vez que, del total apropiado para el cuatrienio, el 63% aún está pendiente por comprometer.
2. Los compromisos asumidos al tercer trimestre con cargo al presupuesto 2018, se encuentran en un nivel inferior al 10%; situación que acumula los recursos por comprometer hasta alcanzar el 91% para el cuarto trimestre de esta anualidad, teniendo en cuenta que, en el Plan Anual de Adquisiciones, para septiembre se preveía alcanzar un nivel cercano al 32% de contratos considerando las fechas de suscripción allí previstas.
3. Del total de compromisos acumulados asumidos al 30-sept-18, existe un saldo por pagar del 37%, lo que indica que el proyecto está expuesto al riesgo de superar los límites fijados

para la constitución de reservas presupuestales. Este aspecto demanda especial atención, toda vez que su ocurrencia conllevaría en 2019 a un recorte presupuestal tal como ocurrió en 2018.

4. La información analizada por la OCI fue obtenida de las ejecuciones presupuestales del sistema PREDIS y es coherente con la reportada en el sistema SEGPLAN.

Recomendaciones

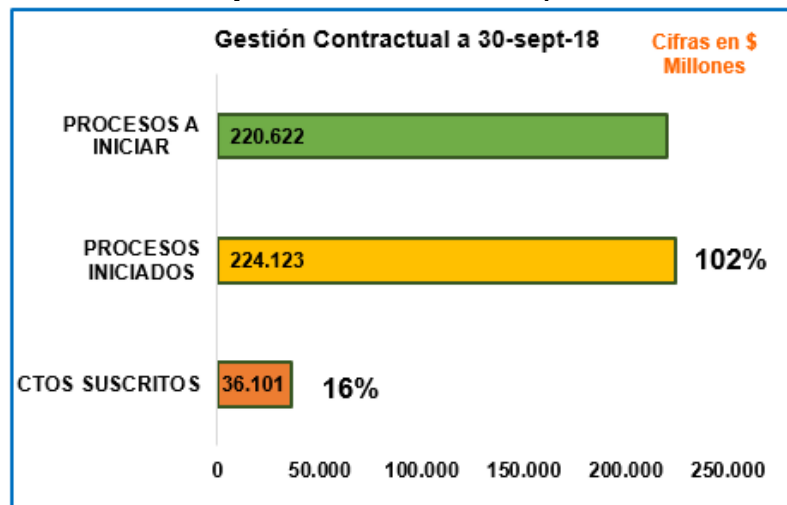
1. Agilizar los procesos contractuales que permitan incrementar el nivel de compromisos.
2. Revisar y evaluar los controles de gestión existentes con el fin de mejorarlos o sustituirlos de ser procedente, con miras a recuperar y evitar rezagos en la ejecución del Plan Anual de Adquisiciones y, de esta forma, lograr que las reservas presupuestales para 2019 no superen los topes establecidos en la normatividad aplicable.

GESTIÓN CONTRACTUAL

De acuerdo con el Plan Anual de Adquisiciones suministrado por la OAP, las necesidades de contratación para este proyecto de inversión ascienden a \$606.664 millones de los cuales \$396.823 millones se financian con presupuesto de la vigencia 2018 y \$209.841 millones con vigencias futuras. Al 30 de septiembre de 2018 se planeó haber iniciado procesos contractuales por \$ 220.622 millones equivalentes al 36% del PAA total.

Se iniciaron procesos contractuales por el 102% del valor total programado en el PAA para el periodo enero a septiembre de 2018. De estos procesos, al 30-sept-18 se suscribieron compromisos por \$36.101 millones, equivalentes al 16%.

Gráfica 12. Ejecución Plan Anual de Adquisiciones 2018



Fuente: Plan Anual de Adquisiciones OAP – Base de datos contratación 2018 - PREDIS

Observaciones

La gestión contractual para este proyecto se encuentra rezagada teniendo en cuenta que al 30 de septiembre de 2018 se dio inicio al proceso contractual del 37% de las necesidades identificadas en el Plan Anual de Adquisiciones; situación que conlleva a la acumulación del 63% de las adquisiciones para el último trimestre de 2018.

Recomendaciones

1. Agilizar los procesos contractuales que permitan incrementar el nivel de compromisos.
2. Revisar y evaluar los controles existentes con el fin de mejorarlos o sustituirlos de ser procedente, con miras a recuperar el rezago en la ejecución del Plan Anual de Adquisiciones.

AVANCE FÍSICO POR METAS

Para el cuatrienio, en este proyecto el IDRD se encuentra gestionando 11 metas proyecto que aportan a 4 metas producto del Plan de Desarrollo Distrital, así:

Tabla 9. Correlación Metas Proyecto – Metas Producto PDD

METAS PROYECTO DE NVERSIÓN	CÓDIGO META PRODUCTO	META PRODUCTO
Construir y/o adecuar 31 canchas sintéticas	260	Construcción o adecuación de 75 canchas sintéticas
Gestionar la construcción de 4 equipamientos deportivos y recreativos	365	Gestionar la construcción de 5 equipamientos culturales, recreativos y deportivos
Gestionar contratación para construcción de 4 equipamientos deportivos y recreativos en parques metropolitanos y zonales		
Adquirir 7 predios ubicados en el parque zonal hacienda los molinos localidad Rafael Uribe Uribe	367	Adquisición de siete predios en el parque zonal Hacienda Los Molinos, localidad Rafael Uribe Uribe
Realizar gestión predial para la compra 8 bienes inmuebles requeridos en los diferentes proyectos que adelanta el IDRD		
Construir y/o mejorar 61 parques vecinales	368	Construcción y/o mejoramiento de 64 parques en todas las escalas, en los que se construirán cuatro xtreame parks
Construir y/o mejorar 26 parques metropolitanos, zonales y/o equipamientos		
Realizar los diseños y estudios de 39 parques o equipamientos de diferentes escalas		
Suministrar el 100 % de los apoyos requeridos para el desarrollo de las actividades del proyecto		
Realizar el mejoramiento de 46 parques con gimnasios y juegos infantiles		
Adquirir 1 predio en el Distrito Capital- Normandia		

Fuente: SEGPLAN y Plan Distrital de Desarrollo

A continuación, se presenta el avance de cada meta proyecto al 30 de septiembre de 2018:

Meta 1 - Construir y/o adecuar 31 canchas sintéticas

Del total de los recursos programados para esta meta en el período 2016-2020 en cuantía de \$33.411 millones, se han comprometido \$33.005 millones acumulados, que representan el 99% de los previstos a invertir.

En cuanto al avance físico, del total de las 31 canchas programadas en esta meta para el período 2016-2020, se han culminado 20 de las 31, lo que equivale al 65% de las asignadas al proyecto 1082.

Del total del presupuesto del proyecto de inversión 1082 aprobado para este año 2018 de \$396.823 millones, para esta meta se tiene previsto invertir \$6.558 millones que representa un peso ponderado del 2%, recursos que se han comprometido en el 100% al 30-sept-18.

Durante el tercer trimestre de 2018, se disminuyó esta meta de 20 a 13, de las cuales se han entregado 9 que representa el 69% de la meta anual vigente.

En el primer semestre de 2018 se entregaron las seis (6) siguientes:

- Parque Metropolitano el Porvenir II Etapa, dos (2)
- Parque Zonal Fontanar del Río, dos (2)
- Ilimani el Paraíso, una (1)
- Parque Olaya Herrera, una (1)
- Parque

En el tercer trimestre de 2018 se entregaron las tres (3) siguientes:

- San Andrés: Una (1) Cancha de futbol 7 (Contrato obra No. 2890-2017)
- Tibanica: Una (1) Cancha de futbol 7 (Contrato de obra No. 2890-2017)
- Parque Zonal El Taller: Una (1) Cancha de futbol 7

En el año 2017 se entregaron las 11 siguientes canchas:

- Parque Recreo (Una) 1
- La Igualdad (Una) 1 (Cto 4085/2016)
- Villa Luz (Dos) 2 (Cop 4083/2016)
- Villas de Granada (Una) 1 (Cop 4073/2016)
- Carmelo (Una) 1 (Cop 4073/2016)
- Tunal (Tres) 3 (Cop. 4014/2016)
- La Victoria (Dos) 2 (Cop 2272/2014)

Canchas Programadas para el 4to Trimestre.

En la programación anual de metas del 2018 dentro del 4to trimestre se tiene previsto entregar cinco canchas sintéticas, adicionales a las 9 ya culminadas, de las cuales se reportaron dos en ejecución, una en el Parque Normandía (Código 10-190), y una en el Parque El Recreo - Etapa II (Cod.07-403).

Observaciones

Durante el tercer trimestre 2018 debían culminarse las 4 canchas que restan para cumplir la magnitud de esta meta; sin embargo, al 30-sept-18 solo se reportaron en ejecución 2 de ellas y no se cuenta con información sobre el avance en las 2 restantes, por lo que puede estar en riesgo su culminación.

Recomendaciones

Dar celeridad a las gestiones para adelantar lo pertinente con las 2 canchas rezagadas para atender el compromiso de las 13 programadas para esta esta vigencia.

Meta 2 - Gestionar la construcción de 4 equipamientos deportivos y recreativos

En cuanto a los recursos programados para esta meta en el período 2016-2020, para septiembre se tenían \$371.798 millones y se habían ejecutado \$10.824 millones acumulados, que representan el 3% del total previsto a invertir. Respecto a junio pasado los recursos programados se elevaron significativamente (42%) cuando se tenía una cuantía de \$154.738 millones

Del total del presupuesto de inversión apropiado para el año 2018, para esta meta no se tiene programado emplear recursos de esta vigencia, los \$360.798 millones restantes por ejecutar del Plan 2016-2020, (corresponden a vigencias futuras) que se tienen autorizadas para el año 2019.

En cuanto al avance físico de la construcción, hasta septiembre de 2018 no se tenía programada ni reflejada ejecución, toda vez que se tiene programada la culminación de las obras de los 4 equipamientos para el año 2019. Es importante resaltar que las licencias de construcción de las cuatro obras se encontraban en trámite ante curadurías urbanas al 30-sept-18.

Observaciones

Se observó un riesgo potencial en la consecución de esta meta programada para el año 2019, teniendo en cuenta que se ha previsto un plazo de 13 meses para construir los Centros Recreo Deportivo y Culturales, lo que demanda iniciar las obras a principios de noviembre de 2018; aspecto poco probable teniendo en cuenta que se han abierto los procesos de contratación para la construcción de 3 de ellos (Fontanar del Rio, El Tunal y San Cristóbal) faltando 1 (El Indio) y se ha abierto proceso para contratar interventorías de 2 de ellos faltando 1 (San Cristóbal); procesos que se prevén adjudicar en noviembre y diciembre.

Recomendaciones

1. Preparar el inicio de la ejecución de las obras.
2. Mantener un seguimiento cercano al trámite de las licencias de construcción para lograr su oportuna obtención.
3. Identificar componentes necesarios que deban estar definidos y suministrarse por parte del IDRD y tenerlos listos para su entrega a las interventorías y contratistas de obra que sean seleccionados, y pueda iniciarse la ejecución de los contratos correspondientes lo más pronto posible, una vez se suscriban y legalicen. (Licencias, documentación requerida, delimitación de los terrenos, entre otros.)

4. Establecer un cronograma integral actualizado para el desarrollo total de cada uno de los proyectos, con las estrategias y pautas claves que se deban cumplir, para emprender, ejecutar las obras y dotarlas hasta colocarlas en puesta a punto para iniciar su uso dentro del plazo del Plan de Desarrollo.

Meta 3 - Gestionar contratación para construcción de 4 equipamientos deportivos y recreativos en parques metropolitanos y zonales

En el tercer trimestre de 2018 los diseños constructivos para los equipamientos en los parques Fontanar del Rio, El Tunal y San Cristóbal, alcanzaron un avance del 100% y se inició la contratación para su edificación. Al 30-sept-18 no se tenían culminados los diseños para el parque El Indio.

Sin perjuicio de los procesos de contratación que iniciaron su curso para los primeros 3 equipamientos citados, la Subdirección Técnica de Construcciones del IDRD adelantaba revisiones a la ingeniería de detalle de los proyectos y está previsto que los consultores que desarrollaron los estudios y diseños, de ser necesario, aclararen, ajusten, y/o complementen lo que sea señalado en actas de observaciones que emitan las curadurías o se requieran por parte del IDRD.

Se dio apertura y se publicaron en el SECOP los procesos para contratar la construcción de las obras de los equipamientos para Fontanar del Rio, El Tunal y San Cristóbal, y para contratar la interventoría técnica, administrativa, financiera, y jurídica de dos de ellos, Fontanar y Tunal. La contratación de la interventoría del Centro de San Cristóbal estaba prevista abrirse en octubre.

Para el equipamiento del parque El Indio los diseños requeridos estaban en ejecución, al 30-sept-18 no se había iniciado proceso público de contratación de obra ni de la interventoría.

Procesos publicados en el SECOP:

- CRDC Parque Fontanar del Rio - Localidad de Suba:
Construcción: proceso IDRD-STC-LP-024-2018. Presupuesto \$62.896 millones
Interventoría: proceso IDRD-STC-CM-016-2018. Presupuesto \$2.296 millones.
- CRDC Parque El Tunal - Localidad de Tunjuelito
Construcción: Proceso IDRD-STC-LP-019-2018. Presupuesto \$72.969 Millones
Interventoría: Proceso IDRD-STC-CM-015-201. Presupuesto \$2.297 millones.
- CRDC Parque San Cristóbal - Localidad de San Cristóbal
Construcción: Proceso IDRD-STC-LP-028-2018. Presupuesto \$61.003 millones.
Interventoría: A 30 septiembre no se tenía abierta. La contratación de Interventoría a septiembre se observó con rezago.
- CRDC Parque El Indio
Construcción. A 30 septiembre no se tenía abierto proceso en SECOP
Interventoría: A 30 septiembre no se tenía abierto proceso en SECOP.

Para el caso del CRDC El Indio, se continuaban adelantando los estudios y diseños, contratados por medio del Convenio 3094 de 2017 suscrito entre Secretaría de Recreación Cultura y Deporte, la Empresa de Acueducto y Alcantarillado -EAAB-ESP- y el IDRD y bajo el control de estas otras entidades.

Para final de septiembre el avance de los diseños de El Indio se estimó en 60%, se pronosticaba terminar para final de noviembre, con los cuales el IDRD iniciaría el proceso de selección de contratista para construir la obra en diciembre de 2018.

La Subdirección Técnica de Construcciones del IDRD estaba acompañando con profesionales de distintas especialidades el desarrollo técnico de los diseños para el parque El Indio, aprovechando experiencia adquirida en los otros centros.

Teniendo en cuenta que para la construcción de los 4 Centros se requiere suscribir los contratos de obra e interventoría, el avance físico de esta meta al 30-sept-18 es de 63%.

Observaciones

De acuerdo con la programación de los procesos de contratación de las obras y sus interventorías, de desarrollarse sin novedades, las adjudicaciones de los contratos para los Centros Fontanar, Tunal y San Cristóbal ocurrirían entre la última semana del mes de octubre y la primera semana del mes de diciembre de 2018.

Inicialmente se tuvo programado terminar diseños e iniciar los procesos de contratación para obras en el primer semestre del año 2018 e iniciar obras en octubre por lo que se presenta desfase en el cronograma para la construcción. Dado el desfase respecto a la programación original, en la terminación de los estudios y diseños de los Centros Recreativos, Deportivos y Culturales en especial para el del parque El Indio y por ende el inicio de la contratación de la construcción e interventorías, los equipamientos presentan rezago en su estado de avance general y potencialmente respecto a la planeación que contempla su culminación dentro del año 2019.

Considerando el nivel de avance en los diseños del proyecto para el parque El Indio, se observa la inminente materialización del riesgo de no contratarse la construcción de este parque en la vigencia de 2018. Consecuentemente en alto riesgo la posibilidad de terminar obras en el año 2019.

Recomendaciones

1. Para el equipamiento del parque El Indio, gestionar lo necesario para dar celeridad a la culminación de los estudios y diseños e iniciar proceso de contratación de la obra e interventoría correspondientes.

2. Para el equipamiento del parque El Indio, se sugiere mantener el acompañamiento de la STC al desarrollo de los estudios y diseños, y actividades de revisión para implementar ajustes y quedar en condiciones de aceptación por parte de la Subdirección Técnica de Construcciones del IDRD, para poder ser contratada la construcción y la interventoría, disminuir necesidades de ajustes posteriores.

Meta 4 - Adquirir 7 predios ubicados en el parque zonal hacienda los molinos localidad Rafael Uribe Uribe

Del total de los recursos programados acumulados para esta meta en el período 2016-2020 en cuantía de \$10.343 millones, no se han suscrito compromisos para este producto.

Del total del presupuesto del proyecto de inversión aprobado para este año 2018 de \$396.823 millones, para esta meta se tiene previsto invertir \$426 millones que representan un peso del 1%, para adquirir los predios.

En cuanto al avance físico se tiene programada la adquisición de 3 predios para el año 2018, a septiembre no se registraba adquisición alguna parcial ni acumulada, continuaba en desarrollo la gestión necesaria para ello.

Se hizo necesario realizar actividades para solventar en los predios novedades que los estudios de títulos y los levantamientos topográficos realizados por el IDRD encontraron como fueron diferencias de cabidas y linderos de los predios, obligaciones pendientes con la Secretaría de Hacienda Distrital, medidas cautelares existentes, entre otras.

Para adelantar la soluciones a las diferencias físicas, catastrales y jurídicas que recaen sobre los inmuebles se cuenta con el Contrato Interadministrativo 3042 de 2017 en curso (Expediente 2017800702000008E) suscrito con la Empresa Inmobiliaria y de Servicios Logísticos de Cundinamarca, cuyo objeto es *“Realizar el proceso de gestión predial necesario para la adquisición de bienes inmuebles para el desarrollo de proyectos del IDRD, con cargo al proyecto de inversión construcción y adecuación de parques y equipamientos para todos”*.

Se reportó en adelanto los trámites de gestión predial que permitan al Instituto contar con las herramientas para efectuar el saneamiento predial y la adquisición de los inmuebles, teniendo en cuenta los estudios de títulos, fichas prediales, fichas sociales, levantamientos topográficos, entre otros insumos para que se adelante la contratación de los avalúos comerciales e indemnizatorios de los inmuebles.

En atención a los estudios y productos del contrato Interadministrativo 3042 de 2017 se determinó la viabilidad de realizar el proceso de enajenación voluntaria de tres (3) inmuebles, respecto de los cuales el IDRD expidió las Resoluciones 538, 539 y 540 del 31 de agosto de 2018 que fueron notificadas de manera personal a los propietarios.

Para la adquisición de los inmuebles restantes, se suscribió el Contrato Interadministrativo 3390 de 2018 con la UAECD, que entregará los avalúos comerciales e indemnizatorios para conocer el valor de los predios.

Observaciones

Considerando que el cumplimiento de esta meta también depende de terceros intervinientes, sobre los cuales el IDRD no tiene injerencia y teniendo en cuenta el tiempo faltante para terminar la vigencia, se observa el riesgo de cumplir con la adquisición de los 3 predios antes de finalizar el año 2018 y de los restantes 4 programada para el año 2019.

Recomendaciones

Tramitar ante la Secretaría Distrital de Planeación concepto sobre la gestión que debería llevar a cabo el IDRD, si el saneamiento predial no se logra concluir en vigencia del presente plan de desarrollo y, en consecuencia, se incumpla total o parcialmente la meta. Así mismo, solicitar lineamientos frente a este riesgo de incumplimiento.

Meta 5 - Realizar gestión predial para la compra 8 bienes inmuebles requeridos en los diferentes proyectos que adelanta el IDRD

Para la totalidad del periodo 2016-2020 sobre esta meta en el SEGPLAN se tiene registrada desde el año 2017, una magnitud programada de 8 y ejecutada de 8, con un nivel de avance del 100%; y en cuanto a recursos figuran programados y ejecutados \$267 millones, igualmente con un nivel del 100%.

Esta magnitud se referiría a la gestión realizada para el predio adquirido de Normandía y a la realizada para adquirir 7 predios de la Hacienda Los Molinos; sin embargo, al 30-sept-18 aún no ha concluido la gestión predial.

Observaciones

En cuanto al convenio 3042 de 2017 (2017800702000008E) con una inversión de \$267 millones establecido para realizar el proceso de gestión predial necesario para la adquisición de bienes inmuebles para el desarrollo de proyectos del IDRD, a final de septiembre de 2018 tenía un avance ejecutado del 61% y programado del 78%. Mediante este convenio se consideraba realizar adicionalmente 76 estudios de títulos en diferentes localidades identificados en recorridos de “Gobierno Todo Terreno” que lidera el Alcalde Mayor.

Recomendaciones

Considerando que la adquisición de los 7 inmuebles de la Hacienda los Molinos no ha ocurrido, se sugiere aclarar el alcance de esta meta, dado que en el reporte SEGPLAN con corte a 30 de septiembre de 2018 se reporta como ejecutada al 100%, aunque está aún en curso la gestión predial que se desarrolla mediante la ejecución del convenio.

Meta 6 - Construir y/o mejorar 61 parques vecinales

En el tercer trimestre del año, en la programación para el periodo 2016-2020, se incrementó la magnitud a 61 desde los 50 parques vecinales que se tenían a junio anterior, así mismo incrementaron los recursos a \$69.430 millones desde los \$31.377 millones.

Del total de los recursos programados para esta meta en el periodo 2016-2020 en cuantía de \$69.430 millones, se registra comprometidos \$11.458 millones acumulados, que representan el 16,5% de los previstos a invertir en este producto.

En cuanto al avance físico acumulado, del total de las obras programadas en esta meta para el período 2016-2020, se habían culminado hasta septiembre de 2018, 30 parques vecinales de los 61, lo que equivale al 49%.

Hasta el año 2017 los 16 parques vecinales construidos y/o mejorados fueron:

- Urbanización Chico Reservado II Sector (Cod. 02-013)
- Antiguo Country Club (02-044)
- Urbanización Chico Norte II Sector 3ra Etapa (01-039)
- Desarrollo Estrella del Norte (01-199)
- Urbanización Villas del Mediterráneo (01-022)
- Urbanización Balcones de Oriente (01-113)
- Urbanización Capri II (01-059)
- Las Dos Avenidas (08-287)
- Las Américas Occidental II etapa y Pio X (08-131)
- Urbanización Los Andes II y III sector (12-046)
- Urbanización La Nueva Zelandia (11-364)
- Urbanización Carlos E. Restrepo sección 3-4 (15-009)
- Urbanización Santa Ana Norte y Emocables (01-135)
- Desarrollo Bosques de Mariana (10-636)
 - Urbanización Prados del Salitre 1 y 3 (13-178)
 - Urbanización Estación Central (16-072)

Para el 2018 quedaron reprogramados 30 parques vecinales a ejecutarse en la vigencia, de los cuales se entregaron los siguientes 14 en agosto, que corresponden al 47% de la meta de la vigencia:

- Urbanización Castellana Occidental (Cod.12-058);
- Desarrollo Gloria Lara (Cod.11-010);
- Urbanización Afidro (Cod.10-259);
- Granja (Cod.10-003);
- Urbanización Villa Mayor (18-200);
- Urbanización Laguneta (06-005);
- San Francisco (16-041);
- Chico Reservado I Sector (02-036).
- Urbanización Los Alcazares (12-123);
- La Estanzuela (14-011);
- Urbanización El Salitre (13-016);
- Estación Central (16-072);
- Las Américas (08-425);
- Nogales de Tibabuyes (11-105);
- Urbanización

Del total del presupuesto del proyecto de inversión 1082 aprobado para este año 2018 de \$396.823 millones, para esta meta se tiene previsto invertir \$35.077 millones, equivalentes al 6%.

En lo transcurrido de la vigencia, de los \$35.077 millones programados, se reportó ejecución de recursos por \$520 millones para esta meta lo que corresponde al 1,5%. La contratación adicional se suscribiría en el cuarto trimestre, sobre lo que se reportaron 5 procesos publicados en SECOP por \$34.359 Millones.

Observaciones

1. No se contó con información sobre el avance de los 16 parques que completan la meta fijada para 2018, razón por la cual podría existir el riesgo de no culminar la construcción y/o mejoramiento de dichos parques vecinales.

2. En la programación anual de metas se tenía previsto entregar 10 parques adicionales de los 16 que faltarían para cumplir los 30 programados del año. Entre los parques adicionales previstos a entregar en la vigencia, 5 de ellos son: Palermo Sur Cód. (Cód. 18-035), Desarrollo Arabia- (Cód. 19-528), Pablo II (Cód.19-109), Juan Pablo II zona verde 4 (Cód.19-465) y Villas El Diamante (cód. 19-526).

De acuerdo con la programación anual de metas de la STC se observó que se tendría un déficit de 6 parques, respeto a los planeados a entregar para el año 2018.

Recomendación

1. Ajustar la programación anual de metas de la STC del 4to trimestre de 2018 para que esté acorde con la meta física establecida para la vigencia.

2. Agilizar avance del desarrollo de los parques incluidos en la meta física que estarían pendientes por dársele inicio y/o lograr un mayor avance en su construcción para cumplir con la meta física de los 30 (Contrato No. 3118-2017 de Estudios y diseños técnicos, obras de adecuación e interventoría de 25 parques de los cuales se entregaron 14 y se prevé recibir 5 más).

Meta 7 - Construir y/o mejorar 26 parques metropolitanos, zonales y/o equipamientos

Del total de los recursos programados para esta meta en el período 2016-2020 en cuantía ahora de \$431.022 millones, se han comprometido \$117.371 millones acumulados, que representan el 27% de los previstos a invertir en este producto.

La meta física se redujo en 2018 pasando de 13 parques a 6 y trasladando los 7 restantes para la vigencia 2019. Así mismo, la magnitud de esta meta se incrementó de 24 a 26 para el cuatrienio y los recursos de \$299.552 a \$431.022 millones.

En cuanto al avance físico acumulado de esta meta (2016-2020), se han construido o mejorado 9 de los 26 parques, lo que equivale a un 35%.

Del total del presupuesto de inversión aprobado para este año 2018 de \$396.823 millones, para esta meta se tiene previsto invertir \$187.309 millones que representan el 47 % de los recursos de la vigencia.

En lo transcurrido del año, se han comprometido \$17.453 millones, es decir, el 9,3% de lo previsto para esta meta. La contratación restante se reportó por la STC programada para el cuarto trimestre de 2018.

A 2017 se tenían reportados como construidos o mejorados los siguientes 6 parques:

- Villa Mayor
- Victoria

- Estadio Olaya
- Zona Franca
- Tunal
- Simón Bolívar Central.

Para el año 2018 se reprogramaron 6 parques, de los cuales a septiembre se han entregado los siguientes 3:

- Parque Zonal Fontanar del Rio, en el que se efectuaron obras complementarias (cancha de jockey, zona de juegos infantiles, cancha sintética de futbol, 2 canchas múltiples, senderos peatonales, plazoleta de café. (Cto. O 4212-2016).
- Parque zonal Taller el Ensueño (Cód. 19-348), Cto. 4206-2016. Con cancha sintética de futbol 7, pista de patinaje, plazoleta eventos, módulos administrativo y baños, gimnasios al aire libre, zona de juegos infantiles, senderos, plazoletas e iluminación.
- Parque Zonal Gustavo Uribe 2da. Etapa (Cód.02-004) Cto 1903-2017, consistente en cuatro accesos al parque, senderos, iluminación, zona de juegos infantiles, zona de gimnasios al aire libre, zona de avistamiento, mobiliario y señalización.

Los siguientes son los parques con obras en ejecución, programados a entregar en el año 2018.

- Zonal Las Margaritas - Gilma Jiménez, Cód. 08-552: Cop. 3200-2017
- Metropolitano El Porvenir, Cód. 07-391 Tercera Etapa: (Cop. 2942-2017). Cuarta Etapa: Cop. 2941-2017.
- Zonal Altos de la Estancia, Cód. 19-756
- Pista de Atletismo UDS, (Cód. 10-290): Cop. 3183-2017.
- Complejo Acuático Simón Bolívar (Cód. 12-1000): Cop. 4200-2016 con recursos 2017 (Nivelación piscina), Cop.3189-2017.

La entidad ejecuta dentro de los parques Fontanar del Rio, Las Margaritas, Palermo Sur y la UDS, los 4 "Xtrem Parks" para práctica de deportes urbanos y NTD.

Parques con obras en ejecución programadas a entregar en el año 2019:

- Zonal La Esperanza, Cód. 07-273: Cop.2863-2017:
- Zonal Buena Vista Porvenir, Cód. 19-347 COP 2889-2017:
- Metropolitano Simón Bolívar Cód. 12-091: Pista BMX, Cop. 2769-2017. Reforzamiento Estructural Unidad Deportiva El Salitre: Cop. 2937-2017.
- Metropolitano El Recreo (Pista de patinaje), Cód. 07-260: Cop.2799-2017.
- Parque Zona Franca 09-125 - Segunda Etapa – Valorización: Cop. 2698 -2018.

Observaciones

1. El avance físico y presupuestal de esta meta es bajo para el tiempo transcurrido del Plan de Desarrollo, alcanzando un 35% y 27% respectivamente.

2. Considerando que el avance físico a septiembre de 2018 es de 9 parques construidos o mejorados de los 26 parques de la meta, y que se reportan otros 9 en ejecución; estarían 8

parques en riesgo de no culminarse en el año 2019, de acuerdo con la tendencia de cumplimiento de esta meta en las dos últimas vigencias.

Recomendaciones

1. Mantener controles para agilizar las gestiones requeridas con el fin de desarrollar procesos de contratación e invertir la totalidad de los recursos presupuestales de la meta.
2. Se recomienda dar celeridad a lo necesario para que los 8 parques que estarían rezagados puedan concluirse dentro del periodo que finaliza en el año 2019 donde se prevé entregarlos.

Meta 8 - Realizar los diseños y estudios de 39 parques o equipamientos de diferentes escalas

Del total de los recursos programados para esta meta en el período 2016-2020, en cuantía de \$27.006 millones, se han comprometido \$20.909 millones acumulados, que representan el 77% de los previstos a invertir en este ámbito. Del total del presupuesto del proyecto de inversión aprobado para 2018 por valor de \$396.823 millones se tiene programado invertir \$6.459 millones (2%) en esta meta.

En cuanto al avance físico, del total de los diseños y estudios programados en esta meta para el período 2016-2020, se culminaron 2 en el 2017, para los parques Las Margaritas Gilma Jiménez y Complejo Acuático Simón Bolívar, y 5 más se realizaron en el año 2018 hasta septiembre. Totalizan efectuados 7 de los 39 que representan el 18% de avance en la ejecución.

Los 5 diseños y estudios reportados como ejecutados hasta septiembre (culminados en el tercer trimestre) corresponden a los siguientes:

- Parque Fontanar del Río - Centro Deportivo, Recreativo y Cultural, Contrato de estudios y diseños No. 2959-2017:
- Parque Metropolitano El Tunal - Centro Deportivo, Recreativo y Cultural, Cód. 06-063: Contrato de estudios y diseños No. 2960-2017:
- Diseños Coliseos parque Zonal Castilla Cód. 08-200 y parque Zonal La Fragua Cód. 15-040, (Reforzamiento estructura Cto ED. 2694-2017) Cto.ED. 2694-2017
- Parque La Victoria (Guacamayas - Instrumentación, seguimiento multitemporal y análisis de daños de los predios del barrio Guacamayas contiguo al parque zonal la victoria Cód. 04-122) Contrato de consultoría No. 2950-2017: Es un estudio.

Para los siguientes 32 parques o equipamientos se reportó la contratación de estudios y diseños a ejecutarse en el cuarto trimestre de 2018:

- Centros Recreo Deportivo Parque El Indio
- Parque Metropolitano Tercer Milenio (Cto Estudios y Diseños. 3073-2017)
- Parque Metropolitano Colsubsidio (Cto. ED. 3072-2017)
- Parque Vecinal Japón (Cto ED. 3061-2017)
- Estudios de ingeniería y arquitectura de 25 parques (5 Metropolitanos, 7 Zonales y 13 Vecinales del Cto ED. 3225, 3212 y 3211)

- Parque El Porvenir Gibraltar (Convenio con la EAB- ESP No.3040-2017)
- Simón Bolívar Estudio de vulnerabilidad Parque de los Niños (CConsutoria 2343-2018) y Estudio de vulnerabilidad del Velódromo de la UDS (CConsutoria 2343-2018).

Recomendaciones

Mantener controles respecto al avance de los 32 diseños y/o estudios de parques programados para culminar en el cuarto trimestre de este año 2018, y alcanzar la meta de 37 junto con los 5 ejecutados.

Meta 9 - Suministrar el 100 % de los apoyos requeridos para el desarrollo de las actividades del proyecto

Del total de los recursos programados para esta meta en el período 2016-2020 en cuantía de \$32.690 millones se han comprometido \$16.397 millones acumulados, que representan el 50% de los previstos a invertir en esta meta.

Del total del presupuesto de inversión aprobado para 2018 de \$396.823 millones, para esta meta se tiene previsto emplear el 2,6% (\$10.190 millones).

Del presupuesto programado para la meta de \$10.190 millones recursos de la vigencia 2018, se reporta comprometido \$7.265 millones, que representa un 71%.

Teniendo en cuenta que esta meta se ejecuta de manera permanente durante la vigencia del Plan de Desarrollo, presenta un avance físico del 55%.

Recomendaciones

Considerar apoyos adicionales y especiales que se requerirían para fortalecer el desarrollo y control de la implementación de las metas relevantes como son aquellas para los proyectos de los 4 Centros Recreativos Deportivos y Culturales.

Meta 10 - Realizar el mejoramiento de 46 parques con gimnasios y juegos infantiles

Del total de los recursos programados para esta meta en el período 2016-2020, en cuantía de \$25.512 millones se han comprometido \$16.436 millones acumulados, que representan el 64% de los previstos a invertir en este producto.

Del total del presupuesto del proyecto de inversión aprobado para 2018 de \$396.823 millones, para esta meta se tiene previsto invertir \$7.206 millones que representan el 1,8%. En lo transcurrido de la presente vigencia, se reportaron comprometido \$3.936 millones, un 55% de los recursos apropiados en 2018 para la meta.

En cuanto a la meta física, en la reformulación para del año 2018 se programó culminar en esta vigencia el total de los 46 parques en el segundo semestre (incluidos los 5 que estuvieron programados hasta final del año 2017 y no se concluyeron el año anterior).

En cuanto al avance físico de los 46 parques programados para 2018 se reportaron 36 ejecutados que corresponden al 78%, siendo los siguientes:

- | | |
|---|--|
| <ul style="list-style-type: none"> • Parque Zonal Villa Luz (adición 2017 intv) • Parque Zonal Villas de Granada (adición 2017 intv) • Parque Zonal El Carmelo (adición 2017 intv) • Parque Zonal La Igualdad (adición 2017 intv) • Parque Zonal El Recreo (adición 2017 intv) • Parque Metropolitano El Tunal (fase i) • Santa Barbara Central VIII sector 01-497 • Santa Barbara Central VIII sector 01-498 • Desarrollo El Triunfo 03-002 • Urbanización Fucha y Sosiego 04-089 • Urbanización Los Olivares 05-091 • Campostela I y II Sector 05-411 • Urbanización San Carlos Norte 06-002 • Urbanización Tunjuelito 06-012 • Urbanización El Trébol 10-113 • Urbanización Bosque Popular 10-114 • Urbanización Tibabuyes Universal 11-244 • Urbanización El Salitre 13-016 | <ul style="list-style-type: none"> • La pepita 14-008 • Parque Urbanización La Fragueta 15-002 • Desarrollo El Restrepo 15-007 • Urbanización Puente Aranda 16-008 • Urbanización La Pradera Sur (antes Salazar Gómez) 16-153 • Barrio Quiroga 8 etapa 18-018 • Desarrollo El Portal II Sector 18-054 • Urbanización El Cerrito 18-307 • Desarrollo Santo Domingo 19-069 • Parque San Andrés • Parque Atahualpa • Parque Olaya Herrera 18-207 • Parque El Tunal - 06-063 (fase ii) • Parque Timiza • Parque Fontanar Del Rio - 11-368 • Parque Normandía (fase i) • Parque Tibanica • Parque Villa Mayor |
|---|--|

Observaciones

La meta física del año se reporta en general ejecutados 36 de los 46 parques con un significativo avance del 78%; sin embargo, no se suministró información sobre el grado de avance de los 10 parques restantes por lo que podría existir el riesgo de incumplimiento para esta meta en 2018, máxime cuando uno de ellos estaba pendiente por definir al 30-sept-18.

Recomendaciones

1. Definir y gestionar ejecución del parque pendiente para mejorarlo con Gimnasios y Juegos infantiles.
2. Mantener los controles y gestionar la dinamización de obras para los parques 10 faltantes programados a entregar en este año 2018.

Meta 11 - Adquirir 1 predio en el Distrito Capital- Normandía

Esta meta se alcanzó a final del año 2017 y está reportada en Estado de Finalizada por Cumplimiento. El contrato de compraventa se protocolizó mediante – Escritura Pública 10762 del 19 de diciembre de 2017, correspondiente al predio identificado con folio de matrícula inmobiliaria 50C-1349466 de la Notaria 72 del Círculo Notarial de Bogotá con un área superficial de 5.121,2 Metros cuadrados.

El total de los recursos programados para esta meta en el período 2016-2020 suman \$10.242 millones, de los cuales se comprometieron y pagaron el 100%.

PROYECTO 1145 – SOSTENIBILIDAD Y MEJORAMIENTO DE PARQUES, ESPACIOS DE VIDA

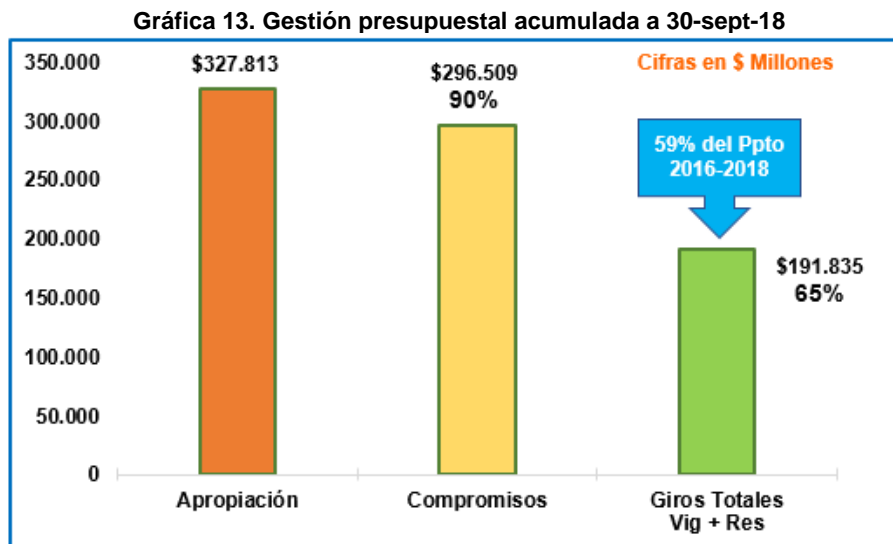
GESTIÓN PRESUPUESTAL

El presupuesto apropiado a este proyecto presentó una adición durante el tercer trimestre de 2018, equivalente al 7% (22.811 millones) con relación a la apropiación presupuestal al 30-jun-18; pasando de \$305.002 millones a \$327.813 millones.

Las modificaciones presupuestales a este proyecto en 2018 son las siguientes:

- \$1.968 millones mediante Resolución IDRD 471 del 2 de agosto de 2018 - Traslados del proyecto 1082 "Construcción y adecuación de parques y equipamientos para todos"
- \$20.000 millones adicionados mediante Decreto Distrital 532 del 19 de septiembre de 2018.
- \$843 millones de los cuales no se reportó información en el informe ejecutivo, sobre su origen.

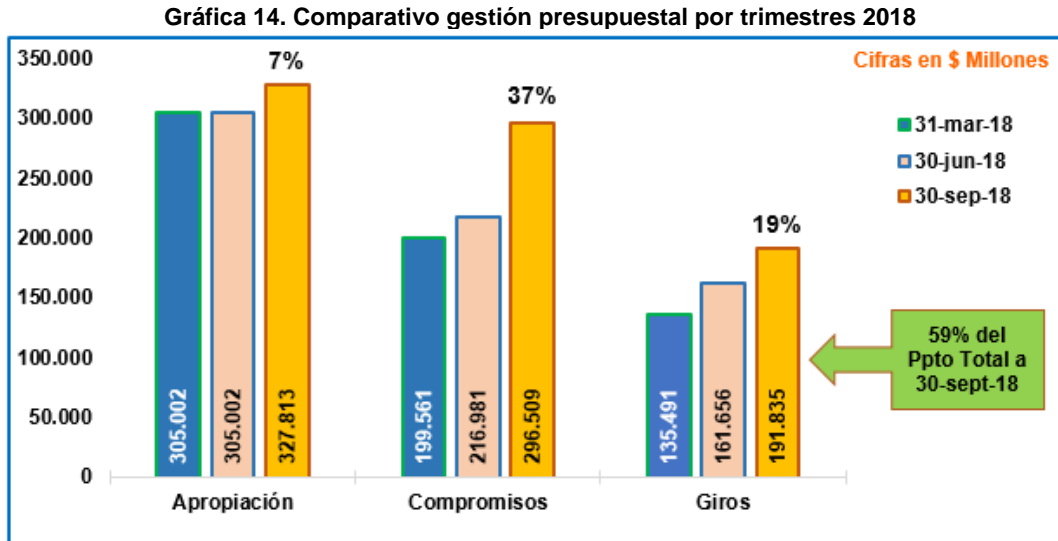
Del presupuesto apropiado al proyecto 1145 con corte 30-sept-18 (\$327.813 millones), se suscribieron compromisos equivalentes al 90% por valor de \$296.509 millones. Del total comprometido se giraron \$191.835 millones (65%) desagregados así: \$127.764 millones con cargo al presupuesto de la anualidad y \$49.469 millones correspondientes a las reservas presupuestales constituidas en 2017 y 2018.



Fuente: Sistema PREDIS

Al comparar la gestión presupuestal al 30-sept-18 con los resultados acumulados al 30-jun-18, se observó que el nivel de compromisos presupuestales se incrementó en un 37% y el de giros en un 19%.

En cuanto a los giros acumulados, se observa que éstos representan el 59% del presupuesto apropiado 2016-2018, incrementándose en 6 puntos con relación a los resultados del segundo trimestre 2018.



Fuente: Sistema PREDIS

Observaciones

1. Se evidencia un comportamiento adecuado del proyecto de inversión frente al presupuesto que le fue asignado; toda vez que, del total apropiado para el cuatrienio, solo el 10% está pendiente por comprometer.
2. Del total de compromisos acumulados asumidos al 30-sept-18, existe un saldo por pagar del 35%, lo que indica que el proyecto estar expuesto al riesgo de superar los límites fijados para la constitución de reservas presupuestales, lo que generaría un castigo en el presupuesto de la vigencia 2019.

Recomendaciones

1. Revisar y ajustar, de ser necesario, los controles que se han aplicado hasta el momento para hacer sostenible el nivel de giros y, de esta forma, lograr que las reservas presupuestales para 2019 no superen los topes establecidos en la normatividad aplicable.

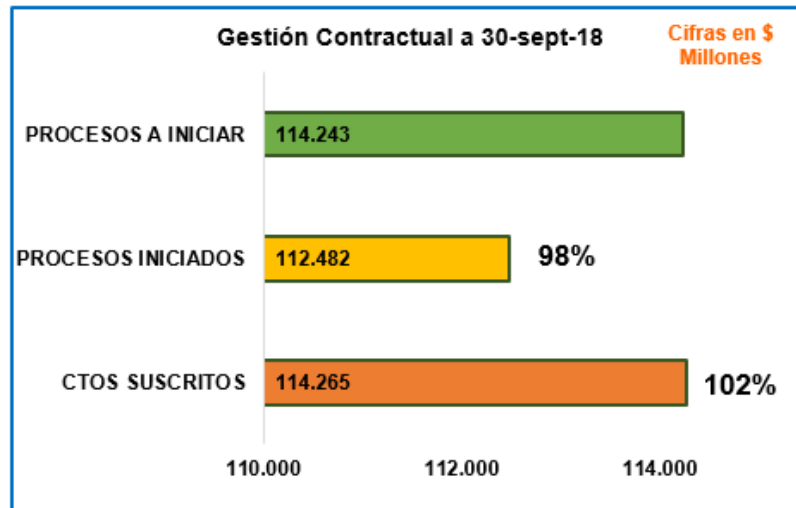
GESTIÓN CONTRACTUAL

De acuerdo con el Plan Anual de Adquisiciones suministrado por la OAP, las necesidades de contratación para este proyecto de inversión ascienden a \$153.628 millones de los cuales \$124.656 millones se financian con presupuesto de la vigencia 2018 y \$28.972 millones con

vigencias futuras. Al 30 de septiembre de 2018 se planeó haber iniciado procesos contractuales por \$114.243 millones equivalentes al 74% del PAA total.

Se iniciaron procesos contractuales por el 98% del valor total programado en el PAA para el periodo enero a septiembre de 2018; sin embargo, esta información presenta inconsistencias frente a la información del sistema PREDIS, según la cual, los compromisos al 30-sept-18 ascienden a \$114.265 millones; es decir, un 2% adicional al valor de los procesos iniciados.

Gráfica 15. Ejecución Plan Anual de Adquisiciones 2018



Fuente: Plan Anual de Adquisiciones OAP – Base de datos contratación 2018 - PREDIS

Observaciones

La gestión contractual para este proyecto es adecuada teniendo en cuenta que al 30 de septiembre de 2018 se dio inicio al proceso contractual del 73% de las necesidades identificadas en el Plan Anual de Adquisiciones y del 98% de las que se tenía previsto iniciar a tramitar durante el periodo enero a septiembre de 2018.

Recomendaciones

Mantener los controles que se han aplicado sobre la ejecución del Plan Anual de Adquisiciones, con el fin de hacer sostenible el nivel y oportunidad en la atención de las necesidades identificadas.

AVANCE FÍSICO POR METAS

Para el cuatrienio, en este proyecto el IDRD se encuentra gestionando 11 metas proyecto que aportan a 4 metas producto del Plan de Desarrollo Distrital, así:

Tabla 10. Correlación Metas Proyecto – Metas Producto PDD

METAS PROYECTO DE NVERSIÓN	CÓDIGO META PRODUCTO	META PRODUCTO
Adequar 86 canchas sintéticas	260	Construcción o adecuación de 75 canchas sintéticas
Mantenimiento y operación de 108 parques y escenarios de diferentes escalas	366	Mejorar 140 equipamientos culturales, recreativos y deportivos
Implementar 295 acciones tendientes al cuidado responsable del medio ambiente en el sistema distrital de parques		
Realizar 5 campañas de cultura ciudadana para el uso y cuidado del sistema distrital de parques		
Generar 320 espacios de participación incidente que propenda por la sostenibilidad social del sistema distrital de parques.		
Adecuación y mejoramiento de 329 parques de escala vecinal y de bolsillo	366	Mejorar 140 equipamientos culturales, recreativos y deportivos
	368	Construcción y/o mejoramiento de 64 parques en todas las escalas, en los que se construirán cuatro xtreme parks

Fuente: SEGPLAN y Plan Distrital de Desarrollo

A continuación, se presenta el avance de cada meta proyecto al 30 de septiembre de 2018:

Meta 1 - Adequar 86 canchas sintéticas

Análisis año 2016:

Contractual y presupuestal: Para esta primera vigencia se proyectó la adecuación de 2 canchas sintéticas; para ello se firmaron tres contratos, los cuales comprometieron recursos por valor de \$4.260 millones, girando a 31 de diciembre de 2016 \$3.677 millones, es decir un 86% de lo comprometido en esta vigencia. A primero de enero de 2017, se había comprometido en reservas \$583 millones las cuales se pagaron durante la vigencia.

Físico: Se dio al servicio la cancha del parque Bosque de San Carlos y la cancha del Gaitán Cortes.

Análisis año 2017:

Contractual y presupuestal: Para el año 2017 se proyectó la adecuación de 24 canchas sintéticas; para ello se firmaron seis contratos, los cuales comprometieron recursos por valor de \$28.790 millones girando a 31 de diciembre de 2017 \$20.398 millones. Así mismo, se realizaron adiciones por valor de \$13.950 millones para adecuación y mantenimiento \$325 millones para interventoría, alcanzando unos compromisos totales por \$43.452 millones, de los cuales se giraron a 31 de diciembre de 2017 \$25.414 millones, 58% de lo comprometido en esta vigencia

Producto de lo anterior, se constituyeron reservas por \$18.038 millones correspondientes a un 42% de total comprometido, estos recursos se vienen cancelando en la vigencia 2018 y con corte al 30-sept-18 se han girado \$15.014 millones quedando pendiente \$3.023 millones 17% del total de las reservas.

Ahora bien, es necesario agilizar el pago de estos recursos previo a la supervisión de las entregas físicas, con el fin de evitar la constitución de pasivos exigibles.

Físico: Se dio al servicio 25 canchas entre las cuales están Cedritos, Estrella Norte, Calle 170, San Cristóbal, Alfonso López entre otras. Sin embargo, es importante resaltar que estas canchas estaban pensadas para Fútbol 11, sin embargo, al desarrollar las diferentes adecuaciones se pudo establecer que las canchas que se podían ejecutar eran más pequeñas (fútbol 8, fútbol 7, fútbol 9), por tal razón se podía generar un mayor número de adecuaciones.

Con los contratos 1963, 1962, 1961, 1964; se posibilitó esta ampliación de la cobertura, lo cual facilitó el cambio de la meta. Finalmente se entregarán en todo el proyecto 86 canchas sintéticas, según la versión No. 36 de 5 de octubre de 2018.

Consultado el aplicativo ORFEO y verificando la terminación de cada uno de los contratos, se evidencia que estos debieron terminar entre los meses de junio y Julio de la actual vigencia, sin que se evidencie el pago total de las obligaciones pendientes como se identifica en el análisis contractual y presupuestal.

Análisis año 2018:

Contractual y presupuestal: Se proyectó en principio la realización de 37 canchas sintéticas, sin embargo, se realizó un ajuste de metas quedando finalmente una meta de 49 canchas para la presente vigencia.

De acuerdo con el PAA de fecha 28-sept-18 enviado por la Oficina Asesora de Planeación, el proyecto de inversión tiene un valor de \$153.628 millones, el cual no es consistente con el informe ejecutivo mensual de proyectos de inversión enviado por dicha Oficina, donde se indica un valor de \$145.499 millones. Ahora bien, consultado el PAA en SECOP Versión 84 del 29-sept-18 se identifica valor para el proyecto de inversión 1145 por el orden de \$137.280 millones, estas diferencias afectan la claridad y consistencia de la información presupuestal para el proyecto en la vigencia 2018.

Se firmaron los contratos 2947 del 31-jul-18, 3139 del 09-agt-18 y la interventoría 3007 del 02-agt-18 por valor total de \$29.716 millones los cuales a la fecha de corte 30-sept-18 se establece que las actas de inicio de los contratos de adecuación e interventoría fueron firmadas el 21-agt-18.

Teniendo en cuenta que resta tres meses para culminar la vigencia, es necesario implementar acciones inmediatas para el logro del objetivo y la meta propuesta.

Revisado el informe de PREDIS con corte 30-sept-18 no se evidencia pagos de los contratos suscritos en la vigencia 2018.

Avance Físico: Respecto al 49 canchas sintéticas a adecuar y su mantenimiento, se tiene actividades para los campos entregados en contratos anteriores, pero para la adecuación de nuevas canchas no se evidencia avances, consultado el Sistema documental ORFEO.

Para los 48 meses de la meta 1, se proyecta invertir \$109.638 millones, de lo cual según la OAP a corte 30-sept-18, se tiene un avance de \$83.212 millones en los primeros 27 meses del Plan de Desarrollo, con un avance físico de 51 canchas de las 86 programadas (59%)

Finalmente es importante resaltar que la meta física ha tenido un avance adecuado frente a lo planeado; que no se ajusta en la misma proporción con el nivel de giros que para el presupuesto del año 2018, no ha empezado, originado atrasos y configurando reservas para el próximo año.

Observaciones

1. La Constitución de reservas presupuestales de una vigencia a otra alcanzo para el año 2016, un porcentaje del 13%, (\$564 millones). Par el año 2017, las reservas del proyecto de inversión en general fueron de 42%, dejando en evidencia un mayor valor de reservas; sin embargo, estas reservas a ejecutar en el año 2018 llegan a \$18.038 millones. A corte 30 de septiembre de 2018, faltan por girar \$3.024 millones, que junto con el presupuesto de la vigencia dificultan el proceso y gestión de la Subdirección Técnica de Parques y su proyecto de inversión.

Las reservas son generalmente deficiencias en la planeación contractual, que requiere revisión y corrección por parte de la entidad para no incurrir en riesgos asociados a la ejecución del presupuesto y al alcance de las metas físicas proyectadas en el Plan de Desarrollo.

2. Las adiciones a los contratos en los primeros meses de ejecución denotan una debilidad en la planeación, la entidad se evita el camino del proceso contractual, pero puede caer en riesgos por consolidación de reservas y manejo de dos presupuestos en cada vigencia.

3. Se tienen en ejecución y terminadas canchas de la meta de 2018, con el contrato firmado del 2017, lo que implica un ajuste de la meta; situación que se realizó en el primer semestre de 2018, pasando de 37 canchas a 49 en la meta. Para 2018, la contratación se perfeccionó en entre julio y agosto, limitando en alguna medida el giro de recursos toda vez que a 30-sept-18 no se ha girado ningún valor por estos conceptos, lo que limita la posibilidad de alcanzar las metas.

Recomendaciones

Se sugiere establecer los controles en las etapas previas a la precontractual, generando alertas, minimizando reprocesos sobre todo en los estudios de costos y análisis previos, adicionalmente se debe fortalecer el proceso de interventoría y supervisión con el fin de agilizar tiempos de desarrollo contractual y los giros presupuestales.

Meta 2 - Mantenimiento y operación de 108 parques y escenarios de diferentes escalas

Esta meta del proyecto de inversión 1145, configura tres grandes temas: el primero tiene que ver con “Mantenimiento preventivo y correctivo de parques”, el segundo con “Operación Parques y Escenarios Administrados” y finalmente el tercero con la “Administración de los parques”. En este orden de ideas la STP, acondiciono el Plan de Desarrollo a los diferentes programas de mantenimiento y administración que conllevan al siguiente análisis.

El primer componente de mantenimiento preventivo y correctivo incluye actividades como mantenimiento de infraestructura, zonas duras, cerramientos, mobiliarios urbanos, lagos, fuentes, piscinas entre otros.

En el componente operación de parques y escenarios están contratos como vigilancia, aseo, servicios públicos entre otros. En tercer lugar, se encuentra para la administración aquellos compromisos que tienen que ver con el recurso humano y la logística.

Análisis año 2016:

Contractual y presupuestal: Para el año 2016, se tenía en SEGPLAN el mantenimiento y operación de 95 parques en los diferentes aspectos señalados anteriormente de acuerdo con los componentes; la Subdirección Técnica de parques ha elaborado una matriz denominada “parques con actividades”, en la cual se detalla cual es el grado de intervención en recursos y contratación de los parques administrados.

En este sentido es necesario observar algunos temas: vigilancia cubre el 86% del total de los parques, aseo cubriendo el 86% del total de los parques, fumigación al 74% del total de los parques, Codensa el 60%, entre otros.

Durante esta vigencia se firmaron para el Plan de Desarrollo 31 contratos que cubrieron temas como cerramientos (4027), infraestructura (4139), pisos duros (4187), mobiliarios (4188), lagos (2299), estanques (2470), interventorías entre otros, que garantizaron la operación de estos programas. Adicionalmente se contrataron 164 órdenes de prestación de servicios para la administración de los parques. A la fecha, todos los contratos se encuentran terminados y ejecutados.

En la meta dos, se tuvieron 24 contratos, los cuales sumaron un total \$27.213 millones que no incluyen el pago de servicios públicos.

En cuanto al avance físico del mantenimiento y operación en la vigencia 2016; ya se tienen todos los contratos ejecutados.

Análisis año 2017:

Contractual y presupuestal: En la meta para 2017, se incrementó el número de parques a 103, variando la meta inicial de 95, con la entrada de nuevos parques en administración (Pavco, museo de los niños, entre otros).

Se tomó como referencia el Informe de PREDIS puesto que el reporte enviado por la STP y la Subdirección de Contratación no está organizado por metas de proyecto de inversión. Esta información indica que para la vigencia 2017, se tiene un valor neto de compromisos para todo el proyecto de inversión por \$151.004 millones, que registra 476 compromisos y en giros se pagaron \$87.741 millones. Ahora bien, para la meta 2 el valor neto comprometido fue de \$73.732 millones y el giro a 31-dic-17 fue de \$46.181 millones. Es de aclarar que los contratos de OPS Profesionales y de Apoyo se distribuyeron en las diferentes metas del proyecto de inversión.

Finalmente, el número de contratos y adiciones de la meta de operación y mantenimiento es de 254 compromisos incluidas las órdenes de pago de servicios públicos y resoluciones.

Análisis año 2018:

Para el año 2018 en la meta 2 se tiene asignado presupuesto por \$86.616 millones a corte 30 de septiembre, de lo cual se comprometió \$59.245 millones representados en 57 contratos para la operación, (consultorías, interventorías, mantenimiento, obra, obra pública, suministros, contratos de prestación de servicios y convenios), frente a lo cual llama la atención en cuanto a los giros puesto que éstos se encuentran por el orden de \$14.723 millones, lo que representa un 25%. Para lo que resta de la vigencia 2018 se debe contratar para esta meta \$27.371 millones para dar cumplimiento al objetivo de operar y mantener 108 parques y Escenarios.

Ahora bien, los contratos que se adjudicaron y se adjudiquen en el segundo semestre de la actual vigencia, configuraran reservas para el año 2019, así mismo para el año 2018 pasaron a reservas 239 compromisos por valor de \$63.260 millones de todo el proyecto de Inversión que para la vigencia 2017 fue un total de \$151.042 millones, lo que corresponde a un 42% de los recursos comprometidos. Esta situación conlleva a manejar dos presupuestos en la vigencia, con la carga operativa y administrativa que esto representa, así como la debilidad en la planeación y ejecución de proyecto de inversión.

De toda la meta se encuentran en proceso de contratación la fumigación, mantenimiento de equipos electromecánicos y electrónicos y material eléctrico entre otros, los cuales no se han adjudicado y se firmaran en su mayoría en el último trimestre de 2018, lo que conllevará a comprometer recursos de la vigencia en reservas del próximo año.

En lo que respecta al avance físico, se adjuntó el cuadro "*Parques con actividades 2018*", en donde se discriminan 21 tipologías que se deben atender con los diferentes contratos (vigilancia, EAAB, ASEO, CODENSA, gas, teléfono, fumigación, entre otros). Del cuadro mencionado y de la verificación realizada por esta Oficina, se concluye que esta meta presenta un avance físico de 96%.

Observaciones

1. En relación con el presupuesto 2018, esta meta aún cuenta con un 32% de la apropiación por comprometer y un 75% por girar con respecto al valor comprometido. Este aspecto representa alto riesgo de constitución de reservas presupuestales, lo que conllevaría un castigo que afectaría las metas de 2019.
2. La información suministrada por la STP presenta inconsistencias frente a los insumos aportados por la Subdirección Administrativa y Financiera y por la Oficina Asesora de Planeación, en materia presupuestal y física respectivamente. (PREDIS y SEGPLAN).

Recomendaciones

1. El plan anual de adquisiciones, es un referente de la contratación, sin embargo, ha sido una herramienta muy flexible lo que posibilita gran cantidad de cambios, que a la fecha de corte del presente informe asciende a 84 versiones, que se traducen en una debilidad en los tiempos contractuales, impidiendo el cumplimiento de metas en los tiempos establecidos, llegando de esta manera, las inversiones a las comunidades casi con un año de atraso.

2. Es importante ajustar los controles, generar una cultura de cumplimiento de los tiempos y generar correctivos que permitan eliminar las brechas en el proceso contractual y en consecuencia de las metas institucionales, disminuyendo la posibilidad de traslapar presupuestos (vigencia y reservas), que conllevan a vacíos en la gestión administrativa.

3. Conciliar las diferentes fuentes de información previo envío a esta Oficina, con el fin de evitar reprocesos con las áreas generadoras de los datos y garantizar que la información reportada a la parte interesada refleje la realidad de los avances de la meta producto a la que aporta esta meta proyecto.

Meta 3 - Implementar 295 acciones tendientes al cuidado responsable del medio ambiente en el sistema distrital de parques

Análisis año 2016:

Contractual y presupuestal: En la vigencia 2016, la meta comprometió \$1.349 millones para realizar 35 acciones en cuidado responsable de medio ambiente, se suscribieron contratos como recuperación de zonas verdes (4180), residuos sólidos (3496), jardines (2317) y mantenimiento integral de zonas verdes (2478); cuyos contratos ya fueron ejecutados y terminados en 2016 y 2017.

Análisis año 2017:

Contractual y presupuestal: En el año 2017, la meta fue de \$2.460 millones con cargo a los cuales se suscribieron 10 convenios (Incendios 3082, Restauración ecológica 3077, Jardines 3081, Mantenimiento Integral de arbolado 3084, Residuos sólidos 3242, entre otros), los cuales comprometieron recursos por valor de \$2.617 millones, de lo cual se giró a 31 de diciembre de 2017 la suma de \$1.422 millones, quedando reservado un monto aproximado de \$1.195 millones.

A 30-sept-18 se han girado reservas por \$547 millones quedando por girar un valor de \$487 millones correspondiente al 47% de total de las reservas. Se precisa que es necesario establecer de forma inmediata un plan de choque para que este valor no se convierta en pasivos exigible.

Algunas de las causas que impacta de manera profunda los giros, se encuentran en los mecanismos de contrato, ya que algunos de ellos dependen de decisiones de autoridades ambientales involucradas en los procesos contractuales, algunos permisos también inciden en este aspecto. A 30 de septiembre de 2018, se encuentran \$515 millones sin giros autorizados, lo que impacta la ejecución física de las actividades.

Análisis año 2018:

Para el año 2018, se tienen proyectados 10 contratos (Convenios, mantenimiento y adiciones) por \$2.171 millones (fuente PAA 28-sept-18), ahora bien, de acuerdo con lo registrado en el SEGPLAN, la meta tiene un monto programado de \$2.457 millones valor que difiere respecto al PAA.

A la fecha 30 de septiembre de 2018, se ha adjudicado el contrato 2697/2018, adicionado los contratos 2493/2017 y 3242/2017, los cuales suman el valor de \$414 millones; en tal sentido, al comparar lo adjudicado con el valor de SEGPLAN se ha comprometido del total del presupuesto asignado un 17%. Al respecto, es necesario tomar acciones inmediatas y urgentes frente al cumplimiento de la meta, toda vez que esto afecta el proyecto de inversión y el Plan de Desarrollo.

En cuanto al avance físico de los contratos 2697/2018 y las adiciones y prorrogas de los contratos 2493 y 3242 de 2017, que se están ejecutando en la vigencia 2018, se tiene que solamente se ha ejecutado 30 de las 65 actividades propuestas, con un cumplimiento de 46%.

Observaciones

1. Para esta meta se proyecta invertir \$12.853 millones de lo cual, según la OAP a corte 30-sept-18, se tiene un avance de \$4.076 millones, lo que representa un 32% con 27 meses de avance del Plan de Desarrollo. Teniendo en cuenta estos datos el avance se considera bajo en la medida que, transcurrido más de la mitad del tiempo del plan, el alcance en ejecución y giros no llena las expectativas inicialmente planteadas. Situación que debe estar acompañada con un ajuste de los controles que permitan que los procesos de contratación y el proceso de planeación se complementen y se disminuya el nivel de reserva presupuestales por compromisos que trascienden las vigencias, así como el riesgo de incumplimiento de metas.

2. La firma de los contratos o convenios con otras entidades se dificulta por el proceso interno de cada una de estas instituciones, los permisos o conceptos técnicos; lo que genera atrasos en los tiempos de ejecución. Adicionalmente se tienen debilidades en la gestión documental de estos contratos.

Recomendaciones

1. Generar controles más robustos y eficaces en los tiempos de planeación, asegurando estudios técnico y permisos antes de las ejecuciones para posibilitar un mejor desarrollo de los procesos contractuales.

2. Se hace necesario mejorar la gestión documental de los procesos contractuales.

Meta 4 - Realizar 5 campañas de cultura ciudadana para el uso y cuidado del Sistema Distrital de Parques

La Campaña de Cultura ciudadana tiene una meta global de cinco (5) grandes actividades que permiten al IDRD tener una visión del derecho al Espacio Público que tienen los ciudadanos, esta estrategia enmarcada en una campaña se desarrolla con actividades en las 19 localidades urbanas de Bogotá.

Para el desarrollo de la campaña se realizan actividades: Lúdicas pedagógicas en parques, jornadas de parques para todos, cuidado del medio mobiliarios, el programa de saber, cuidado de mascotas, entre otras. Lo anterior se traduce básicamente en contratos de recurso humano que posibilitan el desarrollo de la campaña. De otra parte, se tiene un módulo en el Sistema de Información Misional - SIM, que proporciona la información del desarrollo de la meta, situación corroborada en el aplicativo anteriormente mencionado.

Análisis año 2016:

Contractual y presupuestal: El presupuesto para esta meta en 2016 ascendió a \$469 millones los cuales junto con partidas presupuestales de las otras metas del proyecto permitieron la contratación de 36 órdenes de prestación de servicios que ejecutaron la labor de la campaña.

En cuanto al avance físico, para el año 2016 se realizaron 771 actividades a diferentes grupos poblaciones en las 19 localidades de Bogotá, en temas como: Actividades lúdicas pedagógicas, ferias de cultura ciudadana, formación de control social, entre otros.

Análisis año 2017:

Contractual y presupuestal: Para el año 2017 se tiene una meta de inversión que asciende a 70 actividades por valor de \$1.477 millones. Los contratos de prestación de servicios en total para el año 2017, fueron setenta (70), los que tienen un comportamiento del 88%, contratados en el primer semestre del 2017 y el 12% en el segundo semestre, de los cuales se han terminado y ejecutado durante el 2017 y parte del 2018. Para \$1.468 millones contratados en 2017, se giró \$1.380 millones, lo que representa un 93% del avance en giros.

En cuanto al avance físico para el año 2017, se realizaron 940 actividades a diferentes grupos poblaciones en las 19 localidades de Bogotá, en temas como: Actividades lúdicas pedagógicas, ferias de cultura ciudadana, formación de control social, entre otros.

Análisis año 2018:

Contractual y presupuestal: En 2018 de acuerdo con el registro de SEGPLAN se ha programado un valor de \$1.500 millones para la presente meta, y a la fecha de corte del presente informe se ha ejecutado \$1.475 millones con un cumplimiento de 98.31%, representado en contratos de Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo a la Gestión.

A la fecha se han suscrito 66 contratos con un compromiso de \$920 millones, de lo cual se ha girado a corte 30 de septiembre de 2018, la suma de \$890 millones, lo cual representa un 97% de lo comprometido. Sin embargo, se evidencia que muchos de estos contratos tenían un plazo de ejecución entre 6 y 11 meses, lo que significa que algunos fueron adicionados y/o firmados nuevos contratos.

Con relación al avance físico para el año 2018, se han realizado 310 actividades a diferentes grupos poblaciones en las 19 localidades de Bogotá, en temas como: Actividades lúdicas pedagógicas, ferias de cultura ciudadana, formación de control social, entre otros.

Observaciones

1. La meta de cultura ciudadana se ha visto afectada en cuanto a la reducción del recurso humano que fue transferido para atender la administración de las nuevas canchas sintéticas de los parques vecinales, reduciendo el número de actividades que se realizaban en cuanto a la campaña ciudadana.

2. Para los 48 meses de esta meta, se proyecta invertir \$6.241 millones de lo cual, según la OAP y SEGPLAN, a corte 30-sept-18 se tenía un avance de \$3.421 millones, lo que representa un 55% del total de recursos a invertir en la vigencia del PDD. Teniendo en cuenta el tiempo transcurrido del plan y las actividades realizadas, se alcanza un 60% de avance físico, lo que se considera un nivel de cumplimiento satisfactorio; teniendo en cuenta que faltan 21 meses para terminar el Plan de Desarrollo.

Recomendaciones

1. Incluir en los contratos de prestación de servicios de apoyo a la Gestión o Profesionales, la meta del proyecto de inversión a la que contribuye la ejecución del contrato.

Meta 5 - Generar 320 espacios de participación incidente que propenda por la sostenibilidad social del sistema distrital de parques.

Esta meta busca generar espacios de participación incidente que hagan que las ciudadanías a través de procesos de sostenibilidad puedan hacer una utilización integral del espacio público representado en escenarios y parques de la red administrada.

Por otro lado, se tiene a través de la STP un grupo de profesionales que componen el Área Social de la Subdirección que, a través de mesas de participación, concertaciones, información y otros mecanismos apoyan la estrategia de participación, la hace real y la plasman a través de registros en la plataforma del Sistema de Información Misional – SIM, como documentación de la meta del proyecto.

Análisis año 2016 y 2017:

Contractual y presupuestal: Esta meta en 2016 tenía una apropiación de \$120 millones y \$380 millones en 2017, recursos con los cuales se contrató recurso humano para desarrollar la estrategia de participación. De acuerdo con el PAA de los años 2016 y 2017, se proyectó la suscripción de (5) y (11) contratos globales, por \$1,481 millones y \$1,446 millones, respectivamente, lo que se tradujo en 6 contratos de prestación de servicios y un contrato de suministro, ya terminados y ejecutados.

Físicamente esta meta se atiende con el equipo social de la Subdirección Técnica de Parques, que atienden a la ciudadanía a través de mesas de trabajo que se traducen en acuerdos ciudadanos y compromisos de la comunidad y el IDRD.

Análisis año 2018:

Contractual y presupuestal: Para la vigencia de 2018, se tiene presupuestado en la meta una inversión de \$300 millones, de lo cual a corte 30 de septiembre se ha comprometido todo el

recurso. Los contratos en 2018 son seis (6) por valor de 297 millones, con un nivel de giros de \$190 millones que representan un 64% de lo comprometido. De continuar con el nivel de giros, esta meta no se verá afectada respecto a la configuración de reservas.

De acuerdo con la distribución de la meta en las vigencias del Plan de Desarrollo y el tiempo transcurrido de éste, se evidencia un avance físico del 53%.

Observaciones

Para los 48 meses de esta, se proyecta invertir \$1.385 millones de lo cual, según la OAP y SEGPLAN, a corte 30-sept-18 se tenía un avance del 58% (\$797 millones). Teniendo en cuenta estos datos, el avance presupuestal se considera aceptable toda vez que ha transcurrido más de la mitad del plan de Desarrollo.

Recomendaciones

En los contratos de prestación de servicios de apoyo o profesionales, es importante que, junto a la casilla de Proyecto de Inversión, también se ubique cual es la meta a la que aporta la ejecución del contrato.

Meta 6 - Adecuación y mejoramiento de 329 parques de escala vecinal y de bolsillo

Esta meta inicio en el año 2017, ya que para el año 2016, no se habían proyectado las intervenciones; adicionalmente se debió hacer un ajuste normativo para poder destinar recursos en los parques vecinales. Este recurso normativo permitió que la meta original de atender 144 parques vecinales y de bolsillo en forma integral, se iniciara en 2017 y se incrementará a 329 de parques como meta global para todo el Plan de Desarrollo.

Análisis año 2017:

Contractual y presupuestal: Se realizaron 10 compromisos por valor de \$26.100 millones, los contratos fueron el 2814, 2824, 2957, 3141, 3185, 2893, 2897, 2938 y 2956 (Obra e interventoría); estos contratos tienen a corte 30 de diciembre de 2017, un valor en giros por \$10.222 millones quedando en reservas para 2018 un monto de \$15.878 millones, de los cuales aún se encuentran pendientes por pagar \$3.756 millones. La tardía adjudicación de los contratos conlleva a que el cumplimiento de la meta se atrase, se constituya reservas e implique un desajuste presupuestal.

En cuanto al avance físico, teniendo en cuenta la adjudicación tardía de la contratación para esta meta (agosto a diciembre de 2017), se comprometió la meta física alcanzando un 67% que corresponde a 60 parques de los 90 programados en la meta. (Fuente: SEGPLAN E Informe de OAP).

Análisis año 2018:

Para 2018, se tiene previsto según el SEGPLAN recursos por el orden de \$19.329 millones para la adecuación de 219 parques vecinales y de bolsillo; sin embargo, en el PAA remitido

por la OAP se registra 8 procesos de contratación por valor de \$15.441 millones, información que difiere de los registrado en SEGPLAN. Ahora bien, a corte 30-sept-18 se han adjudicado 9 contratados en 2018 y se han realizado 2 adiciones a contratos de 2017, por valor de \$13.473 millones, de los que no se han girado recursos a los contratistas.

Teniendo en cuenta los contratos de 2017, y terminados en la vigencia 2018, se han entregado 96 de los 219 parques programados, con avance del 44%, y con la tardía adjudicación de los contratos para el 2018, la meta se ve altamente comprometida, por lo que la STP debe implementar acciones inmediatas para el cumplimiento de la meta.

De acuerdo con la distribución de la meta en las vigencias del Plan de Desarrollo y el tiempo transcurrido de éste, se evidencia un avance físico del 43% acumulado.

Observaciones

1. Los contratos de esta meta se firmaron al final de la vigencia 2017, esta tardanza generó reservas presupuestales y retraso en el cumplimiento de la meta física.

2. Para los 48 meses de esta meta se proyecta invertir \$55.429 millones de lo cual, según la OAP y SEGPLAN, a corte 30-sept-18 se tenía un avance del 71% acumulado, lo que en recursos representa \$39.573 millones comprometidos. Teniendo en cuenta estos datos, el avance presupuestal se considera aceptable, sin embargo, es necesario precisar que los atrasos en la contratación de la vigencia 2018 pueden comprometer el cumplimiento de la meta.

Recomendaciones

Se recomienda fortalecer los controles en cuanto a la planeación de los contratos para mejorar tiempos de ejecución, minimizando adiciones y prorrogas que ocasionan traslape de vigencias en la ejecución.

PROYECTO 1146 – RECREACIÓN ACTIVA 365

GESTIÓN PRESUPUESTAL

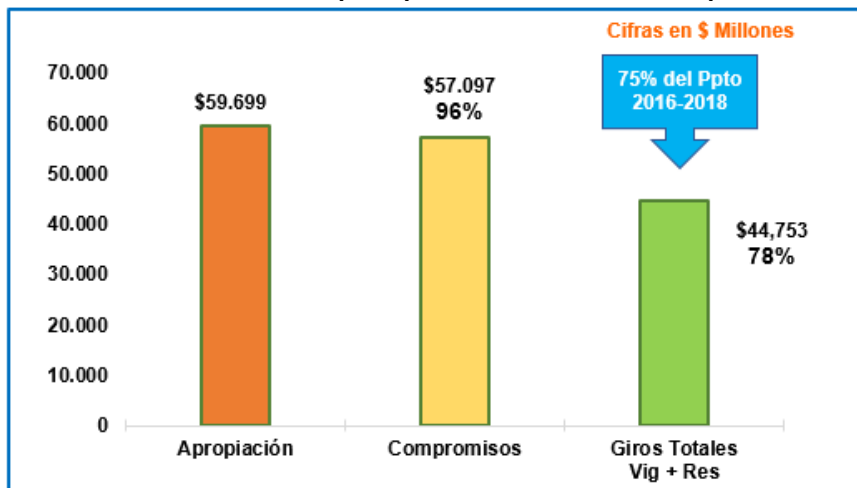
El presupuesto apropiado a este proyecto presentó un incremento durante el segundo trimestre de 2018, equivalente al 1% (800 millones) con relación a la apropiación presupuestal al 31-mar-18; pasando de \$58.899 millones a \$59.699 millones.

Los recursos adicionados provienen del proyecto 1082 Construcción y adecuación de parques y equipamientos para todos, y fueron trasladados mediante la Resolución IDRD 368 del 28 de junio de 2018.

Del presupuesto apropiado al proyecto 1146 con corte 30-sept-18 (\$59.699 millones), se suscribieron compromisos equivalentes al 96% por valor de \$57.097 millones. Del total comprometido se giraron \$44.753 millones (78%) desagregados así: \$32.197 millones con

cargo al presupuesto de la anualidad y \$12.556 millones correspondientes a las reservas presupuestales constituidas en 2017 y 2018.

Gráfica 16. Gestión presupuestal acumulada a 30-sept-18

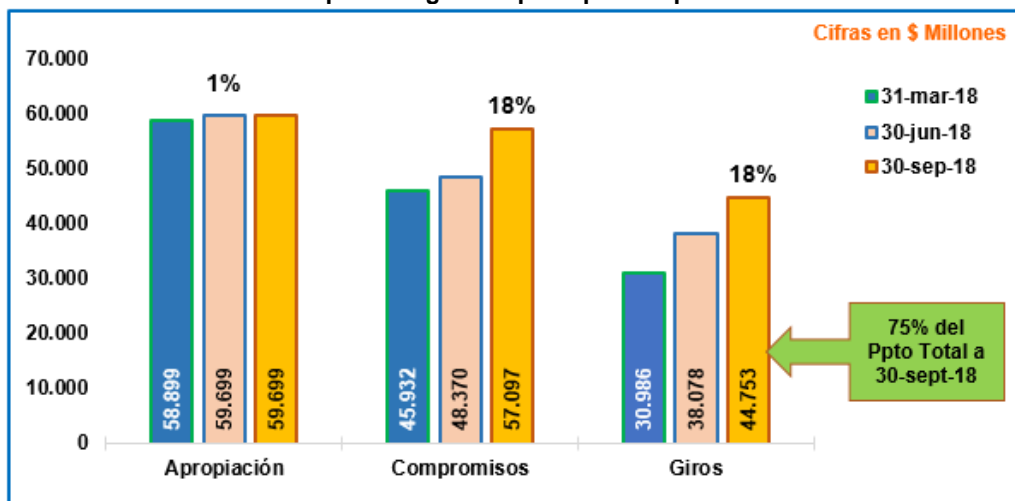


Fuente: Sistema PREDIS

Al comparar la gestión presupuestal al 30-sept-18 con los resultados acumulados al 30-jun-18, se observó que el nivel de compromisos y el de giros presupuestales se incrementó en un 18%.

En cuanto a los giros acumulados, se observa que éstos representan el 75% del presupuesto apropiado 2016-2018, incrementándose en 11 puntos con relación a los resultados del segundo trimestre 2018.

Gráfica 17. Comparativo gestión presupuestal por trimestres 2018



Fuente: Sistema PREDIS

Observaciones

Se evidencia un comportamiento adecuado del proyecto de inversión frente al presupuesto que le fue asignado; toda vez que, del total apropiado para el cuatrienio, solo el 4% está pendiente por comprometer. Así mismo, del total de compromisos acumulados asumidos al 30-sept-18, existe un saldo por pagar del 22% lo que indica que el nivel de reservas presupuestales de este proyecto puede llegar a ser inferior a los límites fijados por la normativa que rige la materia.

Recomendaciones

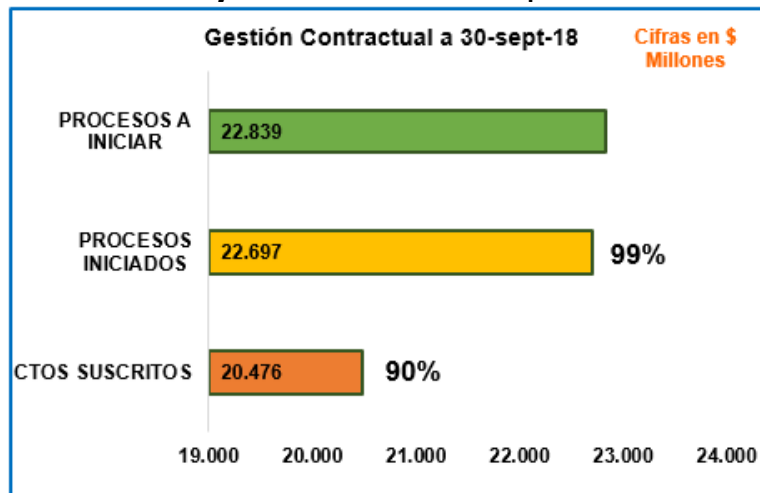
Mantener los controles que se han aplicado hasta el momento para la sostenibilidad en el nivel de giros y, de esta forma, lograr que las reservas presupuestales para 2019 no superen los topes establecidos en la normatividad aplicable.

GESTIÓN CONTRACTUAL

De acuerdo con el Plan Anual de Adquisiciones suministrado por la OAP, las necesidades de contratación para este proyecto de inversión ascienden a \$22.846 millones que se financian con presupuesto de la vigencia 2018. Al 30 de septiembre de 2018 se planeó haber iniciado procesos contractuales por \$22.839 millones equivalentes al 100% del PAA total.

Se iniciaron procesos contractuales por el 99% del valor total programado en el PAA para el periodo enero a septiembre de 2018. De estos procesos, al 30-sept-18 se suscribieron compromisos por \$20.476 millones, equivalentes al 90%.

Gráfica 18. Ejecución Plan Anual de Adquisiciones 2018



Fuente: Plan Anual de Adquisiciones OAP – Base de datos contratación 2018 - PREDIS

Observaciones

La gestión contractual para este proyecto es adecuada teniendo en cuenta que al 30 de septiembre de 2018 se dio inicio al proceso contractual del 99% de las necesidades identificadas en el Plan Anual de Adquisiciones y del 99% de las que se tenía previsto iniciar a tramitar durante el periodo enero a septiembre de 2018.

Recomendaciones

Mantener los controles que se han aplicado sobre la ejecución del Plan Anual de Adquisiciones, con el fin de hacer sostenible el nivel y oportunidad en la atención de las necesidades identificadas.

AVANCE FÍSICO POR METAS

Para el cuatrienio, en este proyecto el IDRD se encuentra gestionando 3 metas proyecto que aportan a 1 meta producto del Plan de Desarrollo Distrital, así:

Tabla 11. Correlación Metas Proyecto – Metas Producto PDD

METAS PROYECTO DE NVERSIÓN	CÓDIGO META PRODUCTO	META PRODUCTO
Realizar 60.129 actividades recreativas masivas de carácter metropolitano	371	Realizar 132.071 actividades culturales, recreativas y deportivas, articuladas con grupos poblacionales y/o territorios
Realizar 156.956 actividades recreativas dirigidas a grupos etarios		
Realizar 52.634 actividades recreativas articuladas con grupos poblacionales y/o territorios de Bogotá.		

Fuente: SEGPLAN y Plan Distrital de Desarrollo

A continuación, se presenta el avance de cada meta proyecto al 30 de septiembre de 2018:

Meta 1 - Realizar 60.129 actividades recreativas masivas de carácter metropolitano

Se cuenta con actividades recreativas y de actividad física con el fin de lograr un mayor cubrimiento y beneficio en los habitantes de la ciudad, especialmente en las poblaciones que históricamente han sido vulneradas; la ejecución con corte a septiembre 2018 es de 102,25% dando cumplimiento a la meta proyectada en las siguientes actividades:

Tabla 12. Avance actividades 2018

RECREACIÓN ACTIVA 365 - EJECUCIÓN		Programado a Sep-18	Ejecutado a sep-18	% Ejecutado a sep-18
M E T A 1	Realizar 12.908 actividades recreativas masivas de carácter metropolitano.	9.828	10.049	102,25%
1	Ciclovía	1.492	1.522	102,01%
	Promedio de asistentes a atender por jornada	1.400.000	1.584.891	113,21%
	Número de asistentes a atender	2.240.555	2.422.727	108,13%
2	Recreovía	8.308	8.499	102,30%
	Número de asistentes a atender	909.405	1.467.991	161,42%
3	Eventos Metropolitanos	28	28	100,00%
	Número de asistentes a atender	380.000	624.110	164,24%

Fuente: Construida a partir de información suministrada por la STRD

De acuerdo con la distribución de esta meta en cada vigencia del PDD y el grado de cumplimiento al 30-sept-18, se concluye que presenta un avance del 55% en lo corrido del plan.

En cuanto a la gestión presupuestal de esta meta, durante el cuatrienio tiene asignados recursos por \$76.880 millones de los cuales se han comprometido \$39.371 millones, es decir, el 51%. Con relación al presupuesto 2018, esta meta cuenta con recursos por \$15.266 millones, de los cuales se ha comprometido el 94% (\$14.419 millones). Del total comprometido,

se han girado \$6.840 millones (47%). En relación con la gestión contractual, durante 2018 se han asumido 663 compromisos.

Observaciones

La información suministrada por la Subdirección Técnica de Recreación y Deportes presenta inconsistencias frente al insumo obtenido de la Subdirección Administrativa y de la Oficina de Planeación, en cuanto las magnitudes de la meta física y el monto de recursos asignados para algunos casos.

Recomendaciones

1. Conciliar las diferentes fuentes de información previo envío a esta Oficina, con el fin de evitar reprocesos con las áreas generadoras de los datos y garantizar que la información reportada a la parte interesada refleje la realidad de los avances de la meta producto a la que aporta esta meta proyecto.

2. Revisar y, de ser necesario, ajustar los controles que se han aplicado hasta el momento para dar sostenibilidad al nivel de giros y, de esta forma, lograr que las reservas presupuestales para 2019 no superen los topes establecidos en la normatividad aplicable. Lo anterior, teniendo en cuenta que el presupuesto 2018 al 30 de septiembre aún se encuentran pendientes de giro el 53% de valor comprometido.

Meta 2 - Realizar 156.956 actividades recreativas dirigidas a grupos etarios

Para la ejecución de esta meta se realizan actividades recreativas y de actividad física con el fin de lograr un mayor cubrimiento y beneficio a la ciudadanía a través de: Recreación para la infancia, Ludotecas, Motriaventuras Infantiles, Mundo Mágico, Recreación para la juventud, Recreo encuentros Juveniles, Caminatas Recreativas, Campamentos Recreativos, Ciudad de los Sueños, Campista por un día, Recreación para personas mayores, Nuevo Comienzo, Viviendo a través del Juego.

La ejecución con corte a septiembre 2018 es de 105,32% dando cumplimiento a la meta proyectada en las siguientes actividades:

Tabla 13. Avance actividades 2018

RECREACIÓN ACTIVA 365 – EJECUCIÓN		Programado a Sept-18	Ejecutado a Sept-18	% Ejecutado a Sept-18
M E T A 2	Realizar 34.250 actividades recreativas dirigidas a grupos etarios.	26.827	28.253	105,32%
4	Recreación para la Infancia	12.989	13.542	104,26%
	Número de asistentes a atender	761.640	652.184	85,63%
5	Recreación para la Juventud	3.895	3.581	91,94%
	Número de asistentes a atender	616.460	283.296	45,96%
6	Recreación para Personas Mayores	9.943	11.130	111,94%
	Número de asistentes a atender	254.938	309.756	121,50%

Fuente: Construida a partir de información suministrada por la STRD

De acuerdo con la distribución de esta meta en cada vigencia del PDD y el grado de cumplimiento al 30-sept-18, se concluye que presenta un avance del 60% en lo corrido del plan.

En cuanto a la gestión presupuestal de esta meta, durante el cuatrienio tiene asignados recursos por \$27.252 millones de los cuales se han comprometido \$11.195 millones, es decir, el 41%. Con relación al presupuesto 2018, esta meta cuenta con recursos por \$4.499 millones, de los cuales se ha comprometido el 83% (\$3.743 millones). Del total comprometido, se han girado \$1.869 millones (50%). En relación con la gestión contractual, durante 2018 se han asumido 398 compromisos.

Observaciones

La información suministrada por la Subdirección Técnica de Recreación y Deportes presenta inconsistencias frente al insumo obtenido de la Subdirección Administrativa y de la Oficina de Planeación, en cuanto las magnitudes de la meta física y el monto de recursos asignados para algunos casos.

Recomendaciones

1. Conciliar las diferentes fuentes de información previo envío a esta Oficina, con el fin de evitar reprocesos con las áreas generadoras de los datos y garantizar que la información reportada a la parte interesada refleje la realidad de los avances de la meta producto a la que aporta esta meta proyecto.

2. Revisar y, de ser necesario, ajustar los controles que se han aplicado hasta el momento para dar sostenibilidad al nivel de giros y, de esta forma, lograr que las reservas presupuestales para 2019 no superen los topes establecidos en la normatividad aplicable. Lo anterior, teniendo en cuenta que el presupuesto 2018 al 30 de septiembre aún cuenta con un 17% de apropiación por comprometer y un 50% por girar sobre el total comprometido.

Meta 3 - Realizar 52.634 actividades recreativas articuladas con grupos poblacionales y/o territorios de Bogotá.

Para la ejecución de esta meta se realizan actividades recreativas y de actividad tales como Recreación Incluyente, Activación sin Límites, Gimnasio Incluyente, Recreación Familiar, Zonas Sensibles, Recreolympiadas, Ecoaventuras, Recreación Comunitaria, Apoyos Recreativos. La ejecución con corte a septiembre 2018 es de 171,12% dando cumplimiento a la meta proyectada en las siguientes actividades:

Tabla 14. Avance actividades 2018

RECREACIÓN ACTIVA 365 - EJECUCIÓN		Programado a Sept-18	Ejecutado a Sept-18	% Ejecutado a Sept-18
M E T A 3	Realizar 15.852 actividades recreativas articuladas con grupos poblacionales y/o territorios de Bogotá.	12.010	11.301	94,10%
7	Recreación Incluyente	6.097	5.889	96,59%
	Número de asistentes a atender	148.633	139.230	93,67%
8	Recreación Comunitaria	5.913	5.412	91,53%
	Número de asistentes a atender	262.000	448.343	171,12%

Fuente: Construida a partir de información suministrada por la STRD

De acuerdo con la distribución de esta meta en cada vigencia del PDD y el grado de cumplimiento al 30-sept-18, se concluye que presenta un avance del 57% en lo corrido del plan.

En cuanto a la gestión presupuestal de esta meta, durante el cuatrienio tiene asignados recursos por \$14.646 millones de los cuales se han comprometido \$6.532 millones, es decir, el 45%. Con relación al presupuesto 2018, esta meta cuenta con recursos por \$3.081 millones, de los cuales se ha comprometido el 75% (\$2.315 millones). Del total comprometido, se han girado \$1.107 millones (48%). En relación con la gestión contractual, durante 2018 se han asumido 402 compromisos.

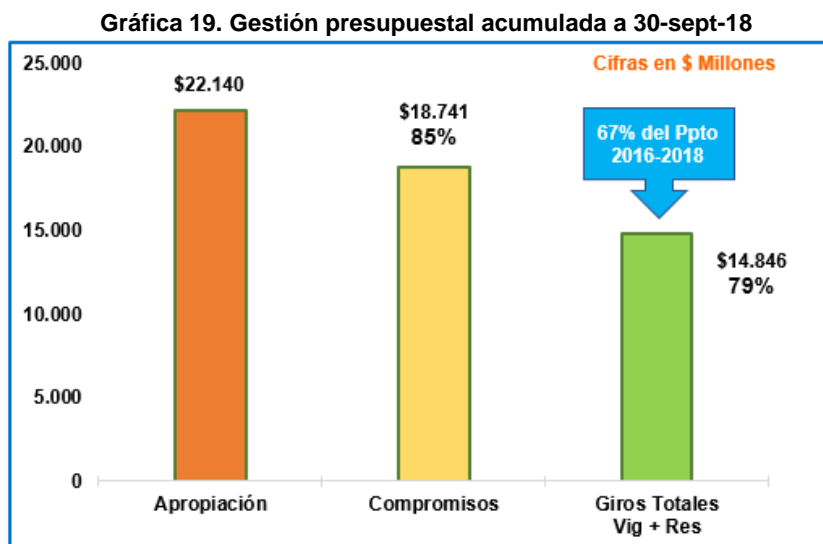
PROYECTO 1147 – DEPORTE MEJOR PARA TODOS

GESTIÓN PRESUPUESTAL

El presupuesto apropiado a este proyecto presentó un incremento durante el segundo trimestre de 2018, equivalente al 11% (2.200 millones) con relación a la apropiación presupuestal al 31-mar-18; pasando de \$19.940 millones a \$22.140 millones.

Los recursos adicionales provienen del proyecto 1082 Construcción y adecuación de parques y equipamientos para todos, y fueron trasladados mediante la Resolución IDRD 368 del 28 de junio de 2018.

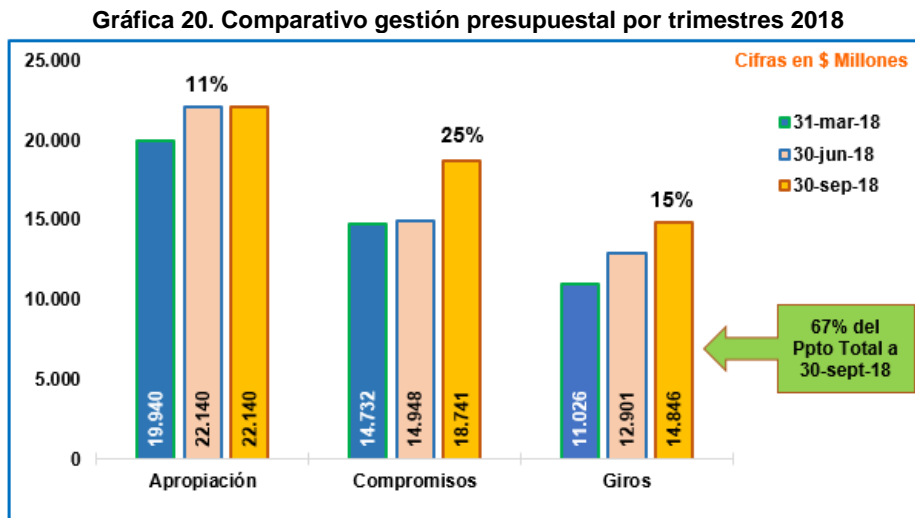
Del presupuesto apropiado al proyecto 1147 con corte 30-sept-18 (\$22.140 millones), se suscribieron compromisos equivalentes al 85% por valor de \$18.741 millones. Del total comprometido se giraron \$14.846 millones (79%) desagregados así: \$12.541 millones con cargo al presupuesto de la anualidad y \$2.305 millones correspondientes a las reservas presupuestales constituidas en 2017 y 2018.



Fuente: Sistema PREDIS

Al comparar la gestión presupuestal al 30-sept-18 con los resultados acumulados al 30-jun-18, se observó que el nivel de compromisos se incrementó en 25% y el de giros en un 15%.

En cuanto a los giros acumulados, se observa que éstos representan el 67% del presupuesto apropiado 2016-2018, incrementándose en 9 puntos con relación a los resultados del segundo trimestre 2018.



Fuente: Sistema PREDIS

Observaciones

1. Se evidencia un comportamiento adecuado del proyecto de inversión frente al presupuesto que le fue asignado; toda vez que, del total apropiado para el cuatrienio, solo el 15% está pendiente por comprometer. Así mismo, del total de compromisos acumulados asumidos al 30-sept-18, existe un saldo por pagar del 21% lo que indica que el nivel de reservas presupuestales de este proyecto puede llegar a ser inferior a los límites fijados por la normativa que rige la materia.

Recomendaciones

1. Agilizar los procesos contractuales que permitan incrementar el nivel de compromisos, teniendo en cuenta que al 30 de septiembre aún se cuenta con una apropiación disponible del 30% del presupuesto 2018.

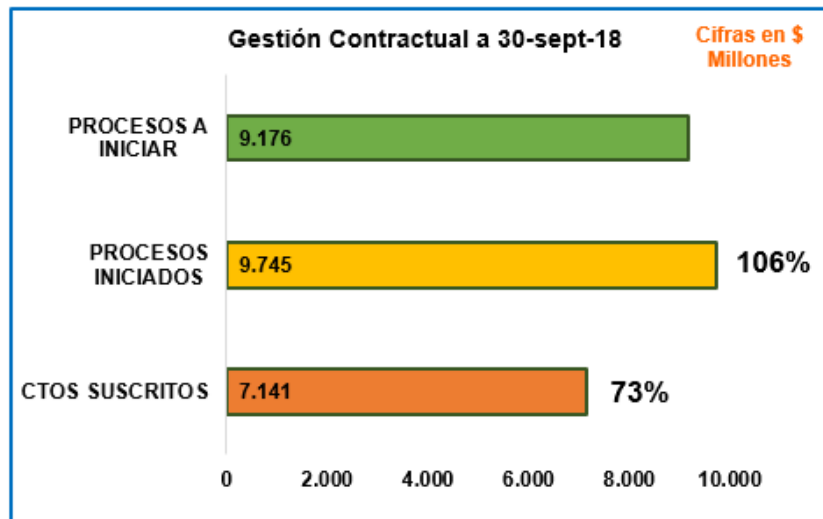
2. Revisar y, de ser necesario, ajustar los controles que se han aplicado hasta el momento para dar sostenibilidad al nivel de giros y, de esta forma, lograr que las reservas presupuestales para 2019 no superen los topes establecidos en la normatividad aplicable. Lo anterior, teniendo en cuenta que el presupuesto 2018 al 30 de septiembre aún cuenta con un 30% de apropiación por comprometer y un 52% por girar.

GESTIÓN CONTRACTUAL

De acuerdo con el Plan Anual de Adquisiciones suministrado por la OAP, las necesidades de contratación para este proyecto de inversión ascienden a \$10.243 millones que se financian con presupuesto de la vigencia 2018. Al 30 de septiembre de 2018 se planeó haber iniciado procesos contractuales por \$9.176 millones equivalentes al 90% del PAA total.

Se iniciaron procesos contractuales por el 106% del valor total programado en el PAA para el periodo enero a septiembre de 2018. De estos procesos, al 30-sept-18 se suscribieron compromisos por \$7.141 millones, equivalentes al 73%.

Gráfica 21. Ejecución Plan Anual de Adquisiciones 2018



Fuente: Plan Anual de Adquisiciones OAP – Base de datos contratación 2018 - PREDIS

Observaciones

La gestión contractual para este proyecto es adecuada teniendo en cuenta que al 30 de septiembre de 2018 se dio inicio al proceso contractual del 95% de las necesidades identificadas en el Plan Anual de Adquisiciones y del 106% de las que se tenía previsto iniciar a tramitar durante el periodo enero a septiembre de 2018.

Recomendaciones

Mantener los controles que se han aplicado sobre la ejecución del Plan Anual de Adquisiciones, con el fin de hacer sostenible el nivel y oportunidad en la atención de las necesidades identificadas.

AVANCE FÍSICO POR METAS

Para el cuatrienio, en este proyecto el IDRD se encuentra gestionando 4 metas proyecto que aportan a 3 metas producto del Plan de Desarrollo Distrital, así:

Tabla 15. Correlación Metas Proyecto – Metas Producto PDD

METAS PROYECTO DE INVERSIÓN	CÓDIGO META PRODUCTO	META PRODUCTO
Garantizar 80 asistencias técnicas del idrd a los fondos de desarrollo local para la implementación de las escuelas de formación deportiva	349	Garantizar la asistencia técnica del IDRD a las escuelas de formación deportiva por los Fondos de Desarrollo Local
Realizar 4 torneos interbarriales en 4 deportes	350	Realizar torneos interbarriales en 4 deportes
Beneficiar 1.161.890 personas en actividades deportivas y de actividad física		
Realizar 1 memoria de escuelas deportivas	358	Realizar 20 procesos de investigación, sistematización y memoria

Fuente: SEGPLAN y Plan Distrital de Desarrollo

A continuación, se presenta el avance de cada meta proyecto al 30 de septiembre de 2018:

Meta 1 - Garantizar 80 asistencias técnicas del IDRD a los fondos de desarrollo local para la implementación de las escuelas de formación deportiva

Las 80 asistencias de la meta se dividieron entre los años 2016 y 2019 a razón de 20 asistencias por año y no se programaron para 2020. El cumplimiento de esta meta se programó para los meses abril, junio, agosto y octubre y en cada uno de los meses se realizan 5 asistencias.

Se evidenció la ejecución de las asistencias programadas para 2016 y 2017 y en lo corrido de 2018, se evidenciaron 15 distribuidas en los meses de abril, junio y agosto. Por lo anterior, se concluye que el avance físico acumulado de esta meta está es del 69%.

En cuanto a la gestión presupuestal, para la ejecución de esta meta en 2018 se apropiaron \$11 millones, de los cuales se han comprometido y girado el 100%. Lo anterior indica que no se cuenta con recursos para la ejecución de las últimas 5 asistencias programadas para 2018

Esta meta no cuenta con reservas presupuestales ni pasivos exigibles pendientes de pago.

En relación con la gestión contractual de esta meta, en 2018 se suscribieron 3 contratos a través de Colombia Compra Eficiente "Acuerdo Marco" cuyo objeto corresponde al servicio de transporte terrestre automotor, según lo informado por la Subdirección Técnica responsable de este proyecto de inversión.

Dichos contratos no están relacionados en el PAA que fue suministrado a esta Oficina para realizar el presente informe; sin embargo, al consultar el PAA publicado en el SECOP, se observó que, en el Acuerdo Marco el valor estimado en la vigencia actual correspondiente a la STRD, era de \$61.275.200 (aunque no discrimina la meta), por lo que no es coherente lo planeado con lo ejecutado.

Observaciones

De acuerdo con la información de SEGPLAN, esta meta presenta una ejecución de recursos del 100%, aunque no se ha terminado la magnitud física programada, lo que parece indicar que la información reportada presenta inconsistencias frente al avance presupuestal real de la meta o, en su defecto, que no se cuenta con recursos para ejecutar las asistencias programadas para octubre 2018.

Recomendaciones

Conciliar las diferentes fuentes de información previo envío a esta Oficina, con el fin de evitar reprocesos con las áreas generadoras de los datos y garantizar que la información reportada a la parte interesada refleje la realidad de los avances de la meta producto a la que aporta esta meta proyecto.

Meta 2 - Realizar 4 torneos Inter barriales en 4 deportes

En lo transcurrido del Plan de Desarrollo (27 meses) se han ejecutado 8 torneos interbarriales en 4 deportes diferentes (4 en 2016 y 4 en 2017), beneficiando a 12800 personas según por indicador interno de la dependencia responsable de este proyecto de inversión.

Para el año 2018, el cumplimiento de esta meta quedó programada para ejecución en el mes de noviembre. Internamente el Área desarrolló un indicador de número de participantes en el total de los torneos, en donde el número de personas que se beneficiarán con esta meta son 6400; sin embargo, la logística de este torneo involucra la inscripción de los participantes de los cuales al 30-sept-18 se han inscrito 6415 personas, lo que permite concluir de forma razonable que esta meta se cumplirá antes de finalizar esta vigencia.

Teniendo en cuenta que se programó la ejecución de 4 torneos cada año hasta 2020, el avance físico acumulado equivale al 40% del total programado para el cuatrienio.

En cuanto a la gestión presupuestal, para la ejecución de esta meta se destinó en el año 2018 \$1.625 millones, de los cuales se han comprometido \$680 millones, lo que equivale al 42%. Del total comprometido se han girado \$260 millones lo que equivale al 38%.

Si bien no se han realizado los torneos, se genera una alerta teniendo en cuenta que para el último trimestre de 2018 aún se cuenta con el 68% de apropiación por comprometer y el 58% de recursos por girar, los cuales pueden llegar a convertirse en reservas para el año 2019.

En cuanto a las reservas presupuestales de 2018, ascienden a \$263 millones de los cuales se han girado \$258 millones, es decir el 98%; por lo que se estima razonablemente el pago del saldo de estas reservas antes de finalizar la presente vigencia.

En lo relacionado con la gestión contractual, para el cumplimiento de esta meta en 2018 se han suscrito 86 contratos así:

- 81 contratos de prestación de servicios personales, de los cuales 4 contratos son exclusivos de la meta por valor de \$147 millones, de los cuales se han girado \$86 millones (59%).

Los restantes 77 contratos aportan a otra meta (beneficiar personas en actividad física y deportiva), por lo que esta meta comprometió \$234 millones y giró \$164 millones (70%).

- 3 contratos de transporte, los cuales comparten costos con otras metas (beneficiar personas en actividad física y deportiva y garantizar asistencias en los fondos de

Desarrollo Local), por lo que esta meta comprometió \$10 millones los cuales ya se giraron (100%).

- 1 contrato de operador logístico Inter barrios y festivales deportivos, por un costo de \$269 millones, del cual no se han realizado giros (0%)
- 1 contrato de operador logístico Supérate intercolegiados, por un costo de \$20 millones del cual no se han realizado giros (0%).

Ahora bien, en el PAA se habían proyectado 155 contratos con un valor estimado de \$2.184 millones compartiendo con otra meta (beneficiar personas en actividades física y deportiva) la mayoría del talento humano (\$1.903 millones). Lo anterior indica un cumplimiento del 56% de lo planeado en cuanto a la gestión contractual.

Observaciones

Con relación al presupuesto 2018 al 30-sept-18 está pendiente por comprometer el 58% de la apropiación de esta meta y girar el 62% de lo comprometido, lo que representa un alto porcentaje que puede convertirse en reservas para el año 2019.

Recomendaciones

1. Para la vigencia 2019 se recomienda desarrollar los torneos durante los 9 primeros meses del año, para que su ejecución no sea tan cercana a los que se programen para el primer semestre de 2020 (vigencia del actual PDD).
2. Revisar y, de ser necesario, ajustar los controles sobre la ejecución presupuestal con el fin de incrementar el nivel de compromisos y giros durante el último trimestre de 2018 y así reducir el nivel de reservas presupuestales para 2019, teniendo en cuenta el impacto que implica superar los topes en esta materia.

Meta 3 - Beneficiar 1.161.890 personas en actividades deportivas y de actividad física

Para el cuatrienio se programó (incluyendo las modificaciones a 30/09/2018) la meta de 1.161.890 personas según el SEGPLAN reportado, la cual se incrementó en 23% con relación a la magnitud física de la meta al 30 de junio de 2018 (220.321 personas adicionales).

Ahora bien, el número de personas atendidas durante los 27 meses transcurridos del Plan de Desarrollo han sido 703.823, es decir, un 7% adicional a lo programado hasta 2018 (654.730). Es de resaltar que aún faltan 3 meses para terminar 2018 por lo que se espera que esta meta presente un porcentaje mayor de sobre ejecución.

En lo referente al año 2018, lo programado (con todas las modificaciones) fue 264.252 personas beneficiadas y al 30-sept-18 se beneficiaron 261.620, es decir que esta meta alcanzó un nivel de cumplimiento del 101% restando aún 3 meses para finalizar la vigencia.

Con relación a la gestión presupuestal, se observó que el presupuesto asignado para esta meta en 2018 fue de \$8.577 millones, de los cuales se han comprometido \$6.421 millones, es

decir el 75%. En cuanto al nivel de giros, según la información suministrada por la Subdirección responsable este proyecto, se pagaron \$3.154 millones que representa el 49% del total comprometido.

En relación con las reservas presupuestales para 2018, ascienden a \$1.118 millones de los cuales se han girado \$1.081 millones equivalentes al 97%; por lo tanto, se tiene una seguridad razonable de pagar el saldo de dichas reservas durante el último trimestre de 2018.

En cuanto a la gestión contractual para el cumplimiento de esta meta, en 2018 se han suscrito 392 contratos nuevos y 3 adiciones así:

- 375 contratos de prestación de servicios personales, de los cuales 298 son exclusivos para el desarrollo de esta meta por valor de \$4.003 millones. De estos contratos se han realizado giros por \$1.888 millones (47%). Los 77 restantes aportan al cumplimiento de otra meta del proyecto (cuatro torneos), por lo que esta meta solo comprometió \$497 millones ha girado \$348 millones (70%).
- 17 de suministro y/o prestación de servicios, de los cuales 12 contratos son exclusivos de la meta por valor de \$126 millones con giros de \$67 millones (53%). Los restantes 5 contratos también aportan a la meta relacionada con los cuatro torneos; por lo que esta meta comprometió \$566 millones y giró \$40 millones (7%).
- 3 adiciones que comprometieron recursos por \$1.228 millones, de los cuales se han girado \$811 millones (66%).

Ahora bien, en comparación con el PAA se habían proyectado 420 contratos con un valor estimado de \$9.932 millones compartiendo con otra meta (cuatro torneos) la mayoría del talento humano (\$1.903 millones). Lo anterior indica un cumplimiento del 65% de lo planeado en cuanto a la gestión contractual.

Observaciones

1. La sumatoria de la meta por anualidad da como resultado 1.115.429 personas a atender durante la vigencia del Plan de Desarrollo; sin embargo, el reporte de SEGPLAN refleja una meta total de 1.161.890, es decir, 46.461 personas adicionales a la magnitud anualizada.
2. Con relación al presupuesto 2018 al 30-sept-18 está pendiente por comprometer el 25% de la apropiación y girar el 51% de lo comprometido, lo que representa un alto porcentaje que puede convertirse en reservas para el año 2019.

Recomendaciones

1. Conciliar las diferentes fuentes de información previo envío a esta Oficina, con el fin de evitar reprocesos con las áreas generadoras de los datos y garantizar que la información reportada a la parte interesada refleje la realidad de los avances de la meta producto a la que aporta esta meta proyecto.
2. Revisar y, de ser necesario, ajustar los controles sobre la ejecución presupuestal con el fin de incrementar el nivel de compromisos y giros durante el último trimestre de 2018 y así reducir

el nivel de reservas presupuestales para 2019, teniendo en cuenta el impacto que implica superar los topes en esta materia.

Meta 4 - Realizar 1 memoria de escuelas deportivas

El cumplimiento de esta meta se tiene programada para el mes de diciembre 2018.

En 2018 se asignaron \$30 millones para la ejecución de esta meta, de los cuales se ha comprometido el 100% y se han girado 6 millones equivalentes al 20%. Esta meta no cuenta con reservas presupuestales ni pasivos exigibles pendientes de pago.

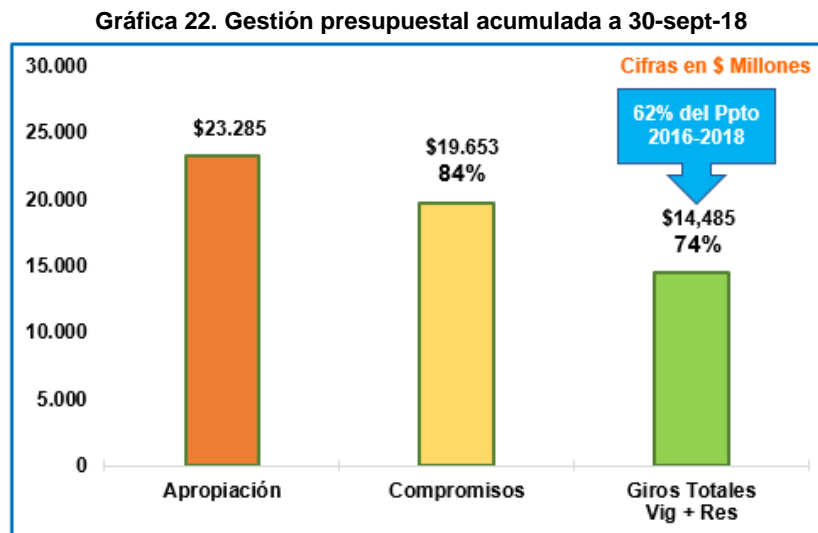
En cuanto a la gestión contractual, para el cumplimiento de esta meta se suscribió el Contrato de prestación de servicios profesionales 2596/2018.

Ahora bien, en comparación con el PAA se habían proyectado 1 contrato con un valor estimado de \$30 millones, lo que indica un cumplimiento del 100% de lo planeado en cuanto a la gestión contractual.

PROYECTO 1148 – FORTALECIMIENTO DE LA GESTIÓN INSTITUCIONAL DE CARA A LA CIUDADANÍA

GESTIÓN PRESUPUESTAL

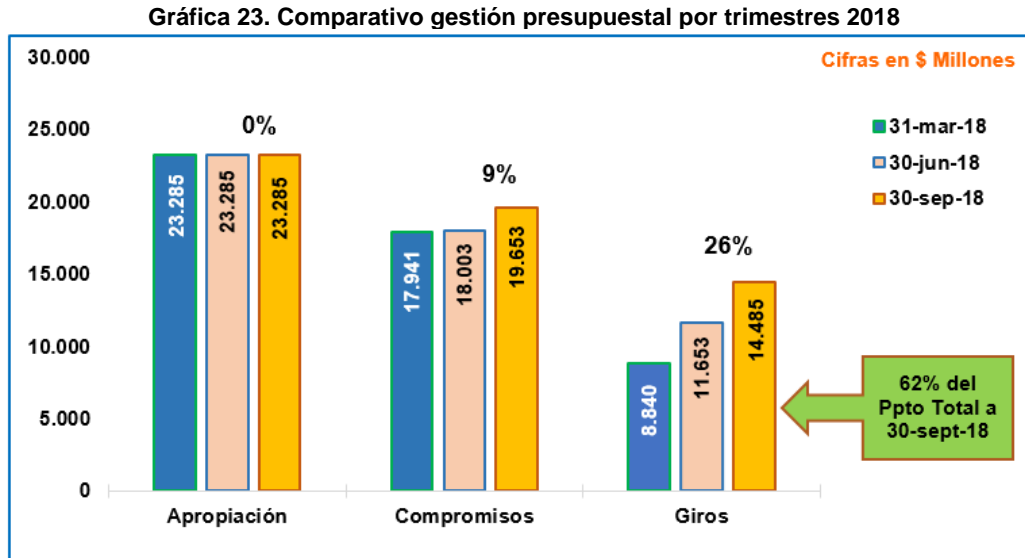
Del presupuesto apropiado al proyecto 1148 con corte 30-sept-18 (\$23.285 millones), se suscribieron compromisos equivalentes al 84% por valor de \$19.653 millones. Del total comprometido se giraron \$14.485 millones (74%) desagregados así: \$12.182 millones con cargo al presupuesto de la anualidad y \$2.303 millones correspondientes a las reservas presupuestales constituidas en 2017 y 2018.



Fuente: Sistema PREDIS

Al comparar la gestión presupuestal al 30-sept-18 con los resultados acumulados al 30-jun-18, se observó que el nivel de compromisos presupuestales se incrementó en un 9% y el de giros en un 26%.

En cuanto a los giros acumulados, se observa que éstos representan el 62% del presupuesto apropiado 2016-2018, incrementándose en 12 puntos con relación a los resultados del segundo trimestre 2018.



Fuente: Sistema PREDIS

Observaciones

1. Se evidencia un comportamiento adecuado del proyecto de inversión frente al presupuesto que le fue asignado; toda vez que, del total apropiado para el cuatrienio, solo el 16% está pendiente por comprometer.
2. Del total de compromisos acumulados asumidos al 30-sept-18, existe un saldo por pagar del 26%, lo que indica que el proyecto continúa expuesto al riesgo de superar los límites fijados para la constitución de reservas presupuestales.

Recomendaciones

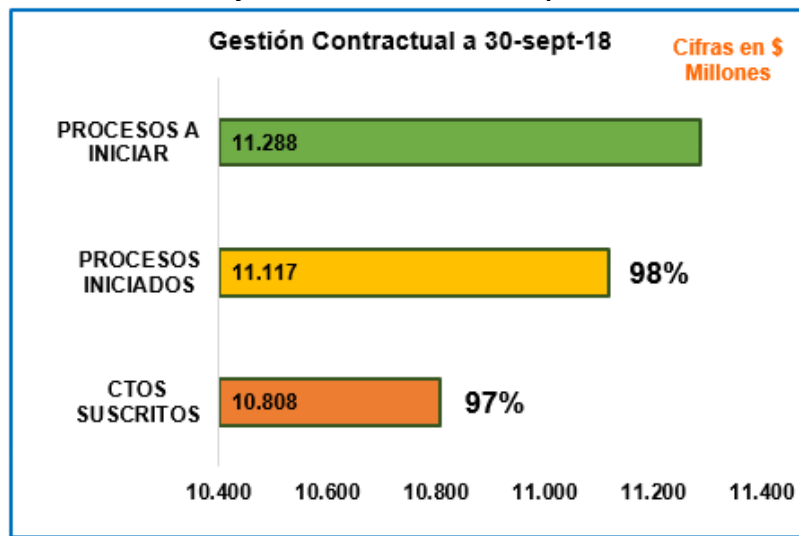
Revisar y, de ser necesario, ajustar los controles que se han aplicado hasta el momento para dar sostenibilidad al nivel de giros y, de esta forma, lograr que las reservas presupuestales para 2019 no superen los topes establecidos en la normatividad aplicable. Lo anterior, teniendo en cuenta que el presupuesto 2018 al 30 de septiembre aún cuenta con un 23% de apropiación por comprometer y un 46% por girar.

GESTIÓN CONTRACTUAL

De acuerdo con el Plan Anual de Adquisiciones suministrado por la OAP, las necesidades de contratación para este proyecto de inversión ascienden a \$13.978 millones que se financian con presupuesto de la vigencia 2018. Al 30 de septiembre de 2018 se planeó haber iniciado procesos contractuales por \$11.288 millones equivalentes al 81% del PAA total.

Se iniciaron procesos contractuales por el 98% del valor total programado en el PAA para el periodo enero a septiembre de 2018. De estos procesos, al 30-sept-18 se suscribieron compromisos por \$10.808 millones, equivalentes al 97%.

Gráfica 24. Ejecución Plan Anual de Adquisiciones 2018



Fuente: Plan Anual de Adquisiciones OAP – Base de datos contratación 2018 - PREDIS

Observaciones

La gestión contractual para este proyecto es adecuada teniendo en cuenta que al 30 de septiembre de 2018 se dio inicio al proceso contractual del 80% de las necesidades identificadas en el Plan Anual de Adquisiciones y del 98% de las que se tenía previsto iniciar a tramitar durante el periodo enero a septiembre de 2018.

Recomendaciones

Mantener los controles que se han aplicado sobre la ejecución del Plan Anual de Adquisiciones, con el fin de hacer sostenible el nivel y oportunidad en la atención de las necesidades identificadas.

AVANCE FÍSICO POR METAS

Para el cuatrienio, en este proyecto el IDRD se encuentra gestionando 5 metas proyecto que aportan a 1 meta producto del Plan de Desarrollo Distrital, así:

Tabla 16. Correlación Metas Proyecto – Metas Producto PDD

METAS PROYECTO DE NVERSIÓN	CÓDIGO META PRODUCTO	META PRODUCTO
Sostenibilidad y mejoramiento del 90 % del sistema integrado de gestión	71	Incrementar a un 90% la sostenibilidad del SIG en el Gobierno Distrital
Desarrollar 3 acciones para el mejoramiento del acceso a la información de cara a la ciudadanía.		
Administrar, organizar y custodiar el 100 % del proceso de archivo y correspondencia del IDR		
Suministrar el 100 % de los apoyos requeridos para el desarrollo de las actividades del proyecto		
Realizar el 100 % de los análisis técnicos, administrativos, jurídicos y financieros de las propuestas presentadas de app al IDR		

Fuente: SEGPLAN y Plan Distrital de Desarrollo

A continuación, se presenta el avance de cada meta proyecto al 30 de septiembre de 2018:

Meta 1 – Sostenibilidad y mejoramiento del 90 % del sistema integrado de gestión

Los recursos comprometidos en la meta 1 se encaminaron a apoyar las actividades requeridas para la sostenibilidad del Subsistema de Gestión Ambiental - SGA y del Plan Institucional de Gestión Ambiental - PIGA, sistema de gestión de la seguridad y salud en el trabajo - SG-SS, entre otros, como MECI y SUIT.

En desarrollo de esta meta se ha realizado lo siguiente:

- Medición del clima organizacional;
- Pedagogía en educación ambiental;
- Adquisición de equipos y materiales para el fortalecimiento del Subsistema de Salud y Seguridad en el Trabajo (SSST);
- Elaboración de instrumentos para el reporte del avance de las diferentes actividades que conforman los subsistemas del Sistema Integrado de Gestión (SIG);
- Actividades necesarias para la implementación y auditoría interna y externa del Sistema de Gestión de Calidad, bajo la norma NTC ISO 9001: 2015 y su articulación con la norma distrital NTD SIG 001:2011;
- Revisión y actualización de documentos de los procesos;
- Administración del Plan anticorrupción y atención al ciudadano y de los diferentes instrumentos de gestión de cada proceso.
- Adquisición de elementos para el Plan de Emergencias y para el desarrollo de actividades que contribuyen al mejoramiento de la calidad de vida de los funcionarios del IDR, a través de la estrategia “Actividad Física Funcional”.

Teniendo en cuenta que esta meta se ejecuta de manera permanente durante la vigencia del Plan de Desarrollo, presenta un avance físico del 58%.

Observaciones

Frente a la verificación del avance físico de esta meta, se observó que no se cuenta con una línea base que permita confirmar el avance real, por cuanto, no existe una unidad de medida como parámetro de comparación frente a lo que se ha ejecutado; sin embargo, se ha adelantado la gestión correspondiente para la ejecución de la meta en lo corrido del Plan de Desarrollo.

Meta 2 - Desarrollar 3 acciones para el mejoramiento del acceso a la información de cara a la ciudadanía.

Los recursos comprometidos en esta meta se han destinado, entre otros, a:

- Fortalecer y mejorar la atención en los SuperCADES, a través de un convenio con la Secretaría General de la Alcaldía Mayor de Bogotá y el IDRD, como estrategia para facilitar a los ciudadanos información y atención oportuna en los trámites y temas manejados por el IDRD a través de los puntos de atención de la red CADE, con una vigencia de dos años, de acuerdo con la cláusula sexta - plazo de ejecución. Convenio Interadministrativo No. 4222000 - 527 - 2017.
- Apoyar la logística en las actividades que realiza la Oficina Asesora de Comunicaciones, tales como el manejo y administración de la página web del IDRD, la estrategia de comunicación a través de redes sociales, el cubrimiento periodístico de los diferentes eventos junto con el registro y cubrimiento fotográfico y de video, monitoreo de medios y diseño y diagramación. Así mismo, se suministraron elementos de divulgación y promoción de la gestión de proyectos
- Contratar la prestación de servicios y el suministro de elementos necesarios para el cumplimiento de la meta, desde el punto de vista de la Gestión de comunicaciones y de la Atención a la ciudadanía.

Teniendo en cuenta que esta meta se ejecuta de manera permanente durante la vigencia del Plan de Desarrollo, presenta un avance físico del 53%.

Observaciones

Se reporta en el SEGPLAN que durante los años 2016, 2017 y tercer trimestre de 2018 se cumplieron con las tres acciones que componen la meta, como es el caso del fortalecimiento de la Imagen institucional, pago de servicios y atención al ciudadano; sin embargo, para el caso del seguimiento y verificación de la imagen institucional no se observa que quede documentado el trabajo que se hace en este componente, a pesar de que la Oficina Asesora de Comunicaciones está presente en todas las actividades y eventos que realiza el IDRD.

Recomendaciones

Documentar la gestión realizada por la Oficina Asesora de Comunicaciones, especialmente aquellas relacionada con la promoción y divulgación de la imagen institucional del IDRD, así como de sus resultados, logros, avances, trámites, entre otros.

Meta 3 - Administrar, organizar y custodiar el 100 % del proceso de archivo y correspondencia del IDRD

Esta meta se ha ejecutado a través de las siguientes acciones:

- Suministro de estantería metálica pesada, estantería rodante, planotecas metálicas escaleras metálicas, cajas y carpetas de archivo, carpetas en yute con recubrimiento plástico, ganchos plásticos para conservación de archivos, productos de conservación de documentos de archivo, Dataloggers, elementos de seguridad tales como guantes, tapabocas, gorros, gafas de protección y productos de conservación de documentos de archivo para procesos de primeros auxilios a la documentación.
- Contratación de la prestación de servicios para apoyo al proceso archivístico y documental en el marco del Sistema Integrado de Gestión (SIGA) a nivel técnico y profesional en todos los procesos del IDRD.
- Levantamiento de los inventarios documentales en su estado natural, correspondientes al fondo acumulado IDRD, así como la programación y realización de transferencias documentales primarias al archivo central según cronograma 2018.
- Contratación de equipos Nebulizadores y Deshumidificadores para realizar saneamiento ambiental a las áreas de bodega y depósitos de archivo, así como la adquisición de productos de conservación de documentos de archivo de la entidad

Teniendo en cuenta que esta meta se ejecuta de manera permanente durante la vigencia del Plan de Desarrollo, presenta un avance físico del 54%.

Meta 4 - Suministrar el 100 % de los apoyos requeridos para el desarrollo de las actividades del proyecto

Los recursos comprometidos en esta meta se encaminaron a apoyar las actividades requeridas por las dependencias del IDRD, las cuales se suplen a través de contratos de prestación de servicios principalmente.

En este trimestre se dio continuidad con la ejecución de los contratos de prestación de servicios y sus respectivos giros, así como la celebración de nuevos contratos por licitación pública y adiciones a contratos de prestación de servicios. Se celebró un contrato de suministro para apoyar las actividades de la Dirección General desde el área de apoyo corporativo y se efectuó la adición de 2 contratos de prestación de servicios para la Oficina Asesora jurídica y la Subdirección de Contratación.

Durante el tercer trimestre se celebraron los contratos de prestación de servicios profesionales y de apoyo para las actividades que se desarrollan al interior de las dependencias del IDRD como son: Dirección General, Costos, Oficina Asesora Jurídica, Control Interno, Contratación y Asuntos Disciplinarios.

Teniendo en cuenta que esta meta se ejecuta de manera permanente durante la vigencia del Plan de Desarrollo, presenta un avance físico del 56%.

Meta 5 - Realizar el 100 % de los análisis técnicos, administrativos, jurídicos y financieros de las propuestas presentadas de APP al IDRD

Esta meta fue adicionada al proyecto 1148 con la suscripción del Convenio Marco 2333 del 17 de junio de 2017, cuyo objeto es *"Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre el IDR y la Secretaría General para el desarrollo de actividades relacionadas con la estructuración, evaluación, gestión y trámite de los proyectos de Asociación Público Privada APP que se adelantan en el IDR"* y con el convenio interadministrativo 4210000-620-2017 con el propósito de *"Aunar Esfuerzos técnicos, administrativos, jurídicos y financieros entre el Instituto Distrital de recreación y Deporte y la Secretaría General para la evaluación, gestión y trámite de los Proyectos de Asociación Público Privada APP de iniciativa Privada, relacionados con el desarrollo de infraestructura para la recreación, el deporte, la actividad física y la sostenibilidad de los parques y escenarios en la ciudad de Bogotá."*

En cumplimiento del citado convenio el IDR conformó un grupo interdisciplinario para hacer evaluación y seguimiento a las propuestas de Asociación Público - Privadas (APP), presentadas al Instituto. Bajo estas directrices, entre enero de 2016 y septiembre de 2018, el equipo de APP ha revisado 11 propuestas de iniciativa privada, de las cuales, 6 han sido rechazadas, 2 se encuentra en prefactibilidad, 1 en factibilidad, 1 en ejecución y 1 desistida.

Así mismo se ha consolidado el registro de las propuestas revisadas por el instituto desde la adopción de la Ley 1508 de 2012, a partir del Registro Único de Asociaciones Público Privadas (RUAPP) y las evidencias documentales del IDR.

Para el tercer semestre se realizó la contratación de los servicios profesionales a través del acompañamiento jurídico en el estudio, revisión, evaluación, gestión y trámite de los proyectos de Asociación Público Privada.

De acuerdo con la ponderación de esta meta a lo largo de la vigencia del Plan de Desarrollo, presenta un avance físico del 35% acumulado.

Observaciones

Con relación a la ejecución presupuestal, se observa un rezago teniendo en cuenta que entre 2016 y 2018, se asignaron a esta meta un total de \$3.350 millones de los cuales se han comprometido \$1.025 millones, es decir, el 31%. Lo anterior significa una acumulación de recursos del 69% para comprometer en el último trimestre, situación que representa un alto riesgo de pérdida de apropiación presupuestal.

Recomendaciones

Realizar una evaluación sobre la probabilidad de comprometer y pagar en el último trimestre de 2018, los \$2.325 millones que aún se encuentran sin utilización en esta meta; con el fin de contar con información útil para tomar una decisión de cara al riesgo de pérdida de apropiación presupuestal.

Observaciones generales al avance físico

Se observaron inconsistencia en la información suministrada por la dependencia responsable de esta meta, frente al plan anual de adquisiciones, el sistema de información presupuestal PREDIS y los archivos en Excel.

Recomendaciones generales al avance físico

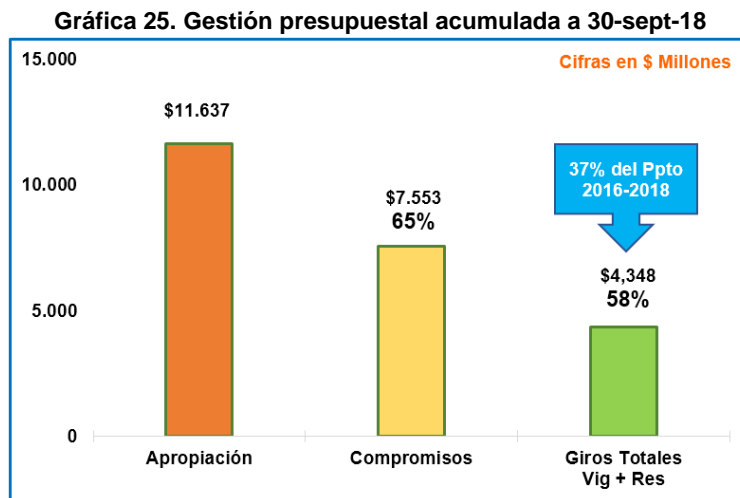
Conciliar las diferentes fuentes de información previo envío a esta Oficina, con el fin de evitar reprocesos con las áreas generadoras de los datos y garantizar que la información reportada a la parte interesada refleje la realidad de los avances en esta meta producto.

PROYECTO 1155 – MODERNIZACIÓN INSTITUCIONAL

GESTIÓN PRESUPUESTAL

El presupuesto apropiado a este proyecto presentó una reducción durante el tercer trimestre de 2018, equivalente al 3% (402 millones) con relación a la apropiación presupuestal al 30-jun-18; pasando de \$12.040 millones a \$11.637 millones.

Del presupuesto apropiado al proyecto 1155 con corte 30-sept-18 (\$11.637 millones), se suscribieron compromisos equivalentes al 65% por valor de \$7.553 millones. Del total comprometido se giraron \$4.348 millones (58%) desagregados así: \$1.412 millones con cargo al presupuesto de la anualidad y \$2.935 millones correspondientes a las reservas presupuestales constituidas en 2017 y 2018.

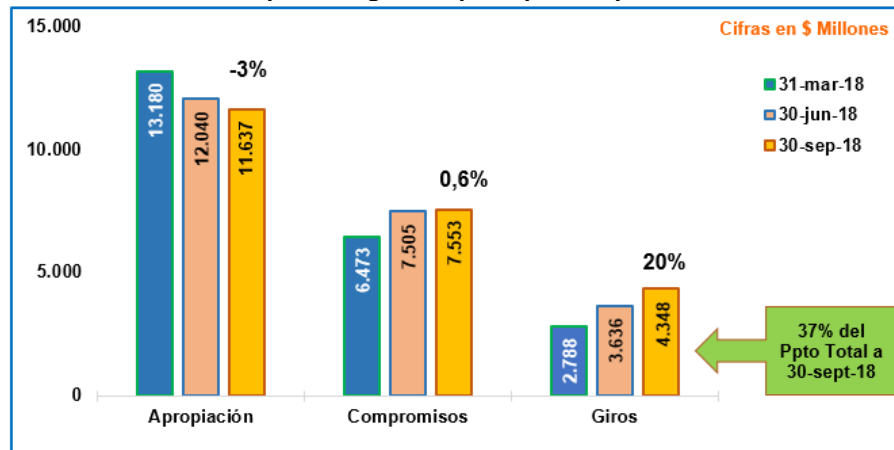


Fuente: Sistema PREDIS

Al comparar la gestión presupuestal al 30-sept-18 con los resultados acumulados al 30-jun-18, se observó que el nivel de compromisos presupuestales se incrementó en un 0,6% y el de giros en un 20%.

En cuanto a los giros acumulados, se observa que éstos representan el 37% del presupuesto apropiado 2016-2018, incrementándose en 7 puntos con relación a los resultados del segundo trimestre 2018.

Gráfica 26. Comparativo gestión presupuestal por trimestres 2018



Fuente: Sistema PREDIS

Observaciones

1. Persiste un comportamiento rezagado del proyecto de inversión frente al presupuesto que le fue asignado; toda vez que, del total apropiado para el cuatrienio, el 35% aún está pendiente por comprometer.
2. Del total de compromisos acumulados asumidos al 30-sept-18, existe un saldo por pagar del 42%, lo que indica que el proyecto está expuesto al riesgo de superar los límites fijados para la constitución de reservas presupuestales. Este aspecto demanda especial atención, toda vez que su ocurrencia conllevaría en 2019 a un recorte presupuestal.
3. La información analizada por la OCI fue obtenida de las ejecuciones presupuestales del sistema PREDIS y presenta inconsistencias frente a la reportada en el sistema SEGPLAN.

Recomendaciones

1. Agilizar los procesos contractuales que permitan incrementar el nivel de compromisos.
2. Revisar y evaluar los controles existentes con el fin de mejorarlos o sustituirlos de ser procedente, con miras a incrementar el nivel de giros y, de esta forma, lograr que las reservas presupuestales para 2019 no superen los topes establecidos en la normatividad aplicable. Lo anterior, teniendo en cuenta que el presupuesto 2018 al 30 de septiembre aún cuenta con un 30% de apropiación por comprometer y un 68% por girar.

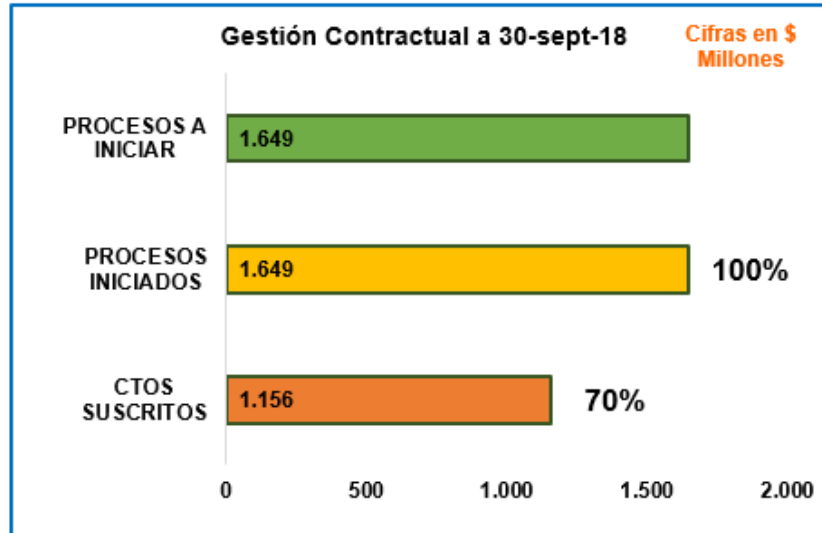
GESTIÓN CONTRACTUAL

De acuerdo con el Plan Anual de Adquisiciones suministrado por la OAP, las necesidades de contratación para este proyecto de inversión ascienden a \$1.657 millones que se financian con

presupuesto de la vigencia 2018. Al 30 de septiembre de 2018 se planeó haber iniciado procesos contractuales por \$1.649 millones equivalentes al 100% del PAA total.

Se iniciaron procesos contractuales por el 100% del valor total programado en el PAA para el periodo enero a septiembre de 2018. De estos procesos, al 30-sept-18 se suscribieron compromisos por \$1.156 millones, equivalentes al 70%.

Gráfica 27. Ejecución Plan Anual de Adquisiciones 2018



Fuente: Plan Anual de Adquisiciones OAP – Base de datos contratación 2018 - PREDIS

Observaciones

La gestión contractual para este proyecto es adecuada teniendo en cuenta que al 30 de septiembre de 2018 se dio inicio al proceso contractual del 100% de las necesidades identificadas en el Plan Anual de Adquisiciones y del 100% de las que se tenía previsto iniciar a tramitar durante el periodo enero a septiembre de 2018.

Recomendaciones

Mantener los controles que se han aplicado sobre la ejecución del Plan Anual de Adquisiciones, con el fin de hacer sostenible el nivel y oportunidad en la atención de las necesidades identificadas.

AVANCE FÍSICO POR METAS

Para el cuatrienio, en este proyecto el IDRD se encuentra gestionando 3 metas proyecto que aportan a 1 meta producto del Plan de Desarrollo Distrital, así:

Tabla 17. Correlación Metas Proyecto – Metas Producto PDD

METAS PROYECTO DE NVERSIÓN	CÓDIGO META PRODUCTO	META PRODUCTO
Realizar 1 estudio de la estructura organizacional del IDRD		

METAS PROYECTO DE NVERSIÓN	CÓDIGO META PRODUCTO	META PRODUCTO
Realizar el 100 % de los mantenimientos de la infraestructura del IDRD, así como la adquisición de bienes y equipos que permitan una adecuada gestión institucional	379	Desarrollar el 100% de actividades de intervención para el mejoramiento de la infraestructura física, dotacional y administrativa
Realizar 1 estudio, diseño y construcción de la bodega de archivo central y sede Administrativa		

Fuente: SEGPLAN y Plan Distrital de Desarrollo

A continuación, se presenta el avance de cada meta proyecto al 30 de septiembre de 2018:

Meta 1 - Realizar 1 estudio de la estructura organizacional del IDRD

Los recursos comprometidos en esta meta se destinaron a contratar un estudio de análisis de la estructura de la Entidad, mediante Contrato Interadministrativo con la Universidad Nacional No. 4108 cuyo objeto es *"Realizar el levantamiento de las cargas laborales por procesos e identificar las necesidades de recurso humano, para el cumplimiento de los objetivos estratégicos y de apoyo del IDRD, de conformidad con las directrices vigentes dadas por el Gobierno Nacional y Distrital"*. El valor de este contrato fue \$182 millones.

Este contrato se suscribió en diciembre de 2 de 2016 y su ejecución terminó el 1 de marzo de 2017, por lo que se constituyó en reserva presupuestal para dicha anualidad. Esta meta se encuentra ejecutada en un 100%.

Meta 2 - Realizar el 100 % de los mantenimientos de la infraestructura del IDRD, así como la adquisición de bienes y equipos que permitan una adecuada gestión institucional

Los recursos comprometidos en esta meta se están ejecutando, entre otros, a través de los siguientes contratos:

- Contrato de suministro 2695 de 2017 el cual se encuentra en ejecución y mediante el cual se contrató la realización del diseño para la distribución de puestos de trabajo, adecuación (reparaciones locativas) y amoblamiento de la sede administrativa. Frente a este contrato se observó que el 28/12/2017 y el 31/05/2018 se realizaron adiciones por valor de \$817 Millones otorgando una prórroga que vence el 30 de septiembre de 2018. En este momento se encuentra en proceso de liquidación.
- Contrato Interadministrativo 421 de 2010 con la ETB por valor de \$1.000 millones cuyo objeto es *"Contratar por el sistema de precios fijos unitarios la realización del diseño, suministro, adecuación e instalación del cableado estructurado de voz, datos, eléctrico normal, regulado y sistema de puesta en tierra para los puestos de trabajo de la sede administrativa del Instituto de Recreación y Deporte ubicado en la calle 63No. 59 A-06 de conformidad con las especificaciones solicitadas en la ficha Técnica."*

Con relación a este contrato se verificó que la ejecución del objeto se ha visto afectada por un posible incumplimiento contractual informado por la interventoría. Así mismo, este contrato fue modificado en valor y plazo. Finalmente se observó entrada de elementos a almacén No. 171033 del 17 de octubre de 2017.

En el segundo trimestre se adelantó la gestión de costeo del proceso cuyo objeto es *"Adquirir, instalar y configurar equipos de cómputo, recursos audiovisuales, medios de impresión y elementos tecnológicos para las diferentes dependencias del Instituto Distrital de Recreación y Deporte – IDRDR –"* el cual se suscribió el 26 de septiembre de 2018 (Cto. 3577).

Como avance para el tercer trimestre, se realizó la contratación de los servicios profesionales en el acompañamiento de todos los procesos relacionados con las adecuaciones físicas y/o su mejoramiento, que adelanta el IDRDR, así como la adición al contrato interadministrativo marco 421 de 2010 anexo específico No.16 de 2017. En seguimiento efectuado al tercer trimestre se estableció que mediante radicado 20183000566463 del 11 de septiembre de 2018 se solicitó una prórroga y adición por 27 días hasta el 12/10/2018 para este anexo por motivo de mayores cantidades de puntos de red y eléctricos a instalar y algunos imprevistos de obra imposibles de identificar antes de la demolición. Actualmente el contrato se encuentra en ejecución.

El avance físico acumulado de esta meta es 48% al 30 de septiembre de 2018.

Observaciones

Se observa un rezago en el desarrollo de esta meta, de acuerdo con el tiempo transcurrido del Plan de Desarrollo, el cual se ocasionó por imprevistos que podrían conllevar a sobrecostos para el proyecto.

Recomendaciones

Considerando los imprevistos, es necesario identificar las actividades faltantes con el fin de ajustar la programación de la meta de acuerdo con el avance real de la ejecución contractual.

Meta 3 - Realizar 1 estudio, diseño y construcción de la bodega de archivo central y sede Administrativa

Para dar cumplimiento a esta meta en enero de 2017 se suscribió el contrato 4190, "Licitación Pública Contrato de Obra" con el fin de *"Realizar el diseño tramite de licencias y permisos construcción y puesta en funcionamiento de la sede donde funcionara el archivo del IDRDR la cual se encuentra ubicada en la avda calle 17 n 52-10"* por \$2.689,6 millones. La fecha de suscripción del contrato fue el 23-01-2017 y su terminación se pactó inicialmente para el 22 de enero de 2018; sin embargo, ha tenido cuatro suspensiones (6 meses) y dos prórrogas (3.5 meses) trasladando su fecha de terminación para el 16-nov-18.

De acuerdo con la información de SEGPLAN, en 2016 esta meta se ejecutó en un 100%; sin embargo, al 30 de septiembre de 2018 aún se encuentra vigente el contrato y se están realizando actividades para finalizar la bodega.

Según memorando No. 20183210649633 del 17 de octubre de 2018 suscrito por el supervisor del contrato, en reunión del día 18 de septiembre de 2018 en las instalaciones del IDRDR se realizó seguimiento al alcance contractual donde se evidenciaron inconvenientes administrativos con las empresas de servicios públicos (Energía y Acueducto), provocando proceso de mayor duración y alcance que los previstos inicialmente, lo cual causó que se haga

necesario mayor cantidad de trámites ante estas empresas, para la obtención de las conexiones de servicios públicos del proyecto. Por lo anterior se hizo necesario suspender el contrato. Así mismo ocurrió con el contrato de interventoría.

El avance de ejecución de esta meta es 74%.

Observaciones

1. Se observa un rezago en el desarrollo de esta meta, de acuerdo con el tiempo transcurrido del Plan de Desarrollo, el cual se ocasionó por diversas dificultades, entre ellas, el trámite de servicios públicos.
2. Se han presentado dificultades para el trámite de pago del contrato de obra, asociados a los traslados presupuestales para el pago de pasivos exigibles.

Recomendaciones

1. Se recomienda observar el principio de anualidad presupuestal y el cumplimiento de la normatividad contractual.
2. Considerando la suspensión del contrato, es necesario identificar las actividades faltantes y reprogramarlas de manera adecuada.

Observaciones generales al avance físico

Se observaron inconsistencias en la información suministrada por la dependencia responsable, relacionadas con el número de contratos suscritos, la ejecución en términos de giros presupuestales y los avances físicos de algunas metas, pues no coinciden con la ejecución real de los contratos.

Recomendaciones generales al avance físico

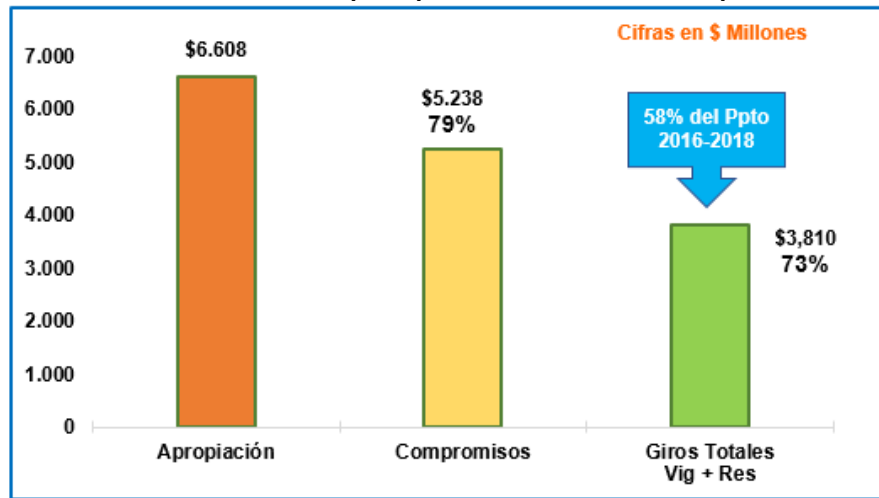
Conciliar las diferentes fuentes de información previo envío a esta Oficina, con el fin de evitar reprocesos con las áreas generadoras de los datos.

PROYECTO 1200 MEJORAMIENTO DE LAS TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN ORIENTADO A LA EFICIENCIA

GESTIÓN PRESUPUESTAL

Del presupuesto apropiado al proyecto 1200 con corte 30-sept-18 (\$6.608 millones), se suscribieron compromisos equivalentes al 79% por valor de \$5.238 millones. Del total comprometido se giraron \$3.810 millones (73%) desagregados así: \$2.373 millones con cargo al presupuesto de la anualidad y \$1.437 millones correspondientes a las reservas presupuestales constituidas en 2017 y 2018.

Gráfica 28. Gestión presupuestal acumulada a 30-sept-18

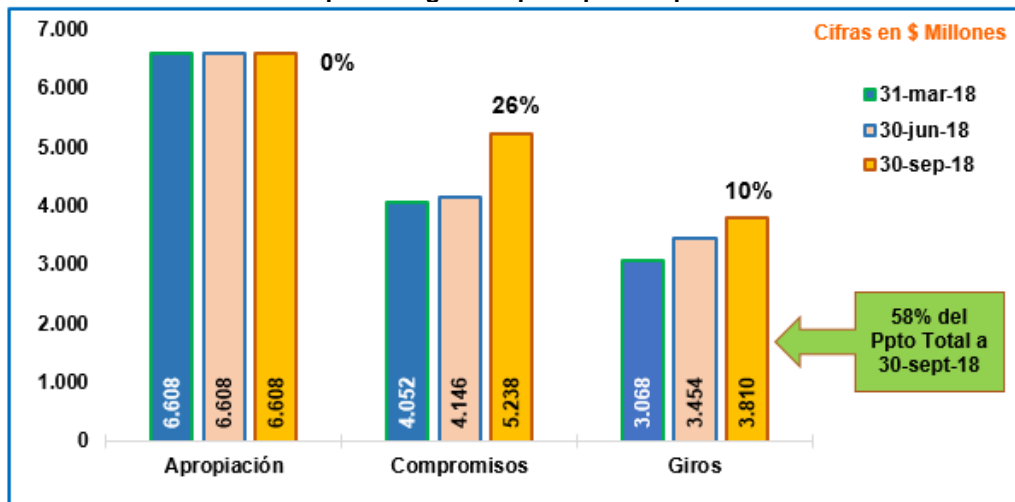


Fuente: Sistema PREDIS

Al comparar la gestión presupuestal al 30-sept-18 con los resultados acumulados al 30-jun-18, se observó que el nivel de compromisos presupuestales se incrementó en un 26% y el de giros en un 10%.

En cuanto a los giros acumulados, se observa que éstos representan el 58% del presupuesto apropiado 2016-2018, incrementándose en 6 puntos con relación a los resultados del segundo trimestre 2018.

Gráfica 29. Comparativo gestión presupuestal por trimestres 2018



Fuente: Sistema PREDIS

Observaciones

1. Se evidencia un comportamiento rezagado del proyecto de inversión frente al presupuesto que le fue apropiado; toda vez que, del total apropiado para el cuatrienio, el 21% aún está pendiente por comprometer.

2. Del total de compromisos acumulados asumidos al 30-sept-18, existe un saldo por pagar del 27%, lo que indica que el nivel de reservas presupuestales de este proyecto está en riesgo de superar los límites fijados por la normativa que rige la materia.

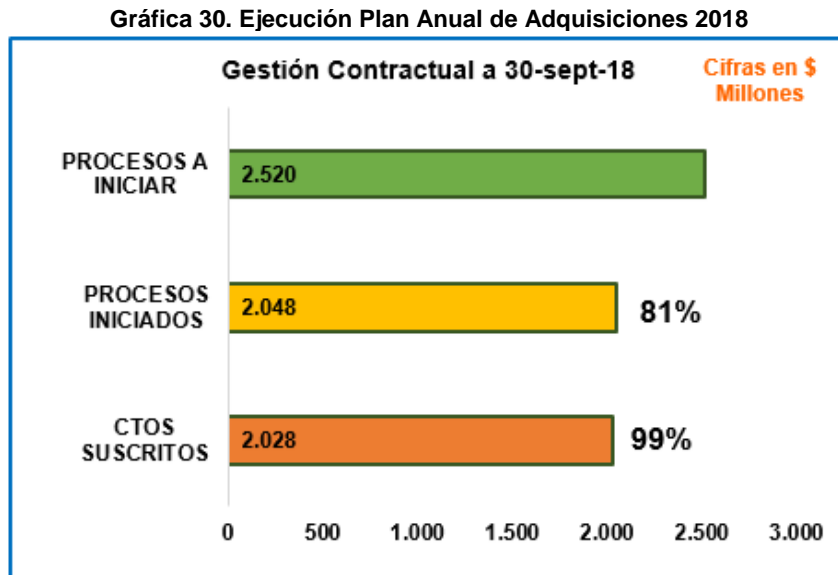
Recomendaciones

1. Agilizar los procesos contractuales que permitan incrementar el nivel de compromisos.
2. Revisar y ajustar, de ser necesario, los controles que se han aplicado hasta el momento para hacer sostenible el nivel de giros y, de esta forma, lograr que las reservas presupuestales para 2019 no superen los topes establecidos en la normatividad aplicable.

GESTIÓN CONTRACTUAL

De acuerdo con el Plan Anual de Adquisiciones suministrado por la OAP, las necesidades de contratación para este proyecto de inversión ascienden a \$3.350 millones que se financian con presupuesto de la vigencia 2018. Al 30 de septiembre de 2018 se planeó haber iniciado procesos contractuales por \$2.520 millones equivalentes al 75% del PAA total.

Se iniciaron procesos contractuales por el 81% del valor total programado en el PAA para el periodo enero a septiembre de 2018. De estos procesos, al 30-sept-18 se suscribieron compromisos por \$2.028 millones, equivalentes al 99%.



Fuente: Plan Anual de Adquisiciones OAP – Base de datos contratación 2018 - PREDIS

Observaciones

La gestión contractual para este proyecto se encuentra rezagada teniendo en cuenta que al 30 de septiembre de 2018 se dio inicio al proceso contractual del 61% de las necesidades

identificadas en el Plan Anual de Adquisiciones, situación que acumula para el último trimestre de 2018 la adquisición de bienes y servicios equivalentes al 39% de lo programado en el PAA.

Recomendaciones

1. Agilizar los procesos contractuales que permitan incrementar el nivel de compromisos.
2. Revisar y evaluar los controles existentes con el fin de mejorarlos o sustituirlos de ser procedente, con miras a recuperar el rezago en la ejecución del Plan Anual de Adquisiciones.

AVANCE FÍSICO POR METAS

Para el cuatrienio, en este proyecto el IDRD se encuentra gestionando 2 metas proyecto que aportan a 1 meta producto del Plan de Desarrollo Distrital, así:

Tabla 18. Correlación Metas Proyecto – Metas Producto PDD

METAS PROYECTO DE INVERSIÓN	CÓDIGO META PRODUCTO	META PRODUCTO
Realizar 3 mejoramientos de la infraestructura tecnológica del instituto	380	Realizar el 100% de las acciones programadas para la construcción de un Gobierno de Tecnologías de la Información - TI y para el fortalecimiento de la arquitectura empresarial
Realizar el 100 % de la implementación, interoperabilidad y uso de los sistemas de información del IDRD		

Fuente: SEGPLAN y Plan Distrital de Desarrollo

A continuación, se presenta el avance de cada meta proyecto al 30 de septiembre de 2018:

Meta 1 - Realizar 3 mejoramientos de la infraestructura tecnológica del Instituto

Análisis año 2016:

Contractual y presupuestal: De acuerdo con la información del SEGPLAN se destinaron \$463 millones para atender las 3 acciones programadas. De esta meta se ejecutaron \$418 millones a corte 31 de diciembre de 2016; sin embargo, la Oficina de Control Interno al verificar la información de PREDIS encuentra que las cifras se cruzan entre las metas uno y dos presupuestalmente versus la contratación para esta vigencia, finalmente a pesar de esta inconsistencia el proyecto de inversión presente un cumplimiento en el 90.38%.

En consecuencia, se adjudicaron 4 contratos por valor de \$87 millones de los cuales se giró el valor de \$27 millones que equivalen al 31% de valor total, lo que conllevó a una reserva de \$60 millones que fueron giradas en la vigencia 2017.

Avance Físico: De acuerdo con el reporte de SEGPLAN para la vigencia 2016 se cumplió la meta física de 3 actividades programadas versus 3 actividades ejecutadas, cumplimiento de 100%

Análisis año 2017:

Contractual y presupuestal: Se proyectó en principio la realización de 3 mejoramientos de la infraestructura tecnológica por valor de \$360 millones, que de acuerdo con lo registrado en

SEGPLAN se cumplió al 100%; ahora bien, el número de compromisos registrados en PREDIS es de 9 compromisos representados en un valor neto de \$845 millones de los cuales a 31 de diciembre de 2017 se giraron \$548 millones, configurando reservas por \$297 millones.

La OCI precisa que de acuerdo con el reporte de Reservas – PREDIS, se evidencia que de los \$297 millones constituidos, a corte 30 de septiembre de 2018 se han autorizado giros acumulados por valor de \$142 millones, (48%) de valor total de las reservas, por lo que es necesario que la SAF, establezca acciones para evitar la configuración de pasivos exigibles, teniendo en cuenta lo que resta de la vigencia.

Avance Físico: Con cargo a esta meta se ha realizado lo siguiente:

1. Adquisición de buzones de correo electrónico y herramientas de colaboración sobre la plataforma definida para el IDRD con Google APS.
2. Mantenimiento y actualización de los sistemas SEVEN y KACTUS.
3. Adquisición, mantenimiento y soporte técnico y actualización de software para diferentes dependencias del IDRD.
4. Adquisición, configuración y puesta en marcha de equipos de cómputo, scanner, equipos y elementos audiovisuales, equipos de diseño y tabletas digitales.
5. Actualización, mantenimiento y soporte técnico para las licencias y módulos de software.
6. Adquisición de licencias Microsoft Office 365 Pro Plus.
7. Mantenimiento preventivo y correctivo de los equipos de cómputo y scanner.
8. Adquisición e instalación de la infraestructura de cableado estructurado y fibra óptica de la red basado en las especificaciones técnicas.
9. Implementar el sistema de gestión de seguridad de la información.
10. Prestar el servicio de software Update.
11. Soporte y mantenimiento de la plataforma de comunicaciones del IDRD.
12. Instalación y configuración de impresoras carnetizadoras.

Análisis año 2018:

Contractual y presupuestal: Para la vigencia 2018, de acuerdo con lo registrado en SEGPLAN programó recursos por \$1.848 millones, de lo cual a corte 30 de septiembre de 2018 se han ejecutado \$1.132 millones lo que representa un 61.25%.

En el PAA remitido por el OAP con corte a 29-sept-18, para ésta meta se estimó recursos por valor de \$2.376 millones representados en 10 procesos de selección; ahora bien, de acuerdo con información enviada por la SAF a 30/-sept-18 se han comprometido recursos por valor de \$ 1.030 millones (contratos Nos. 2672, 3577 y 3514) y en adiciones el valor de \$102 millones, para un total de \$1.132 millones; en este sentido, queda un saldo por comprometer de \$1.245 millones que representa un 52% del total del presupuesto. En virtud de lo anterior, se recomienda implementar un plan de contingencia para mejorar el nivel de compromisos con cargo a esta meta.

Avance Físico: Se tiene previsto en el PAA 10 procesos de selección de los cuales 3 ya están adjudicados. Los que se encuentran pendientes de adjudicación corresponden, entre otros, a:

- Adquisición, instalación, servicio de suscripción, mantenimiento, soporte técnico y actualizaciones de software especializado para diferentes dependencias del IDRD;
- Renovación de licencias Microsoft office 365 pro plus para el IDRD
- Adquisición, configuración, instalación y puesta en funcionamiento de sistemas ininterrumpidos de potencia – UPS – para los diferentes centros de cableado y cuartos eléctricos que posee el Instituto.

Esta meta presenta un avance acumulado del 53% en lo corrido del cuatrienio.

Observaciones

Para los 48 meses de la meta 1, se proyecta invertir \$3.822 millones, de lo cual según la OAP a corte 30-sept-18, se tiene un avance de \$1.910 millones en los primeros 27 meses del Plan de Desarrollo, lo que representa un avance del 49.96%, considerándose una ejecución adecuada.

Recomendaciones

Agilizar los procesos de selección y replantear las fechas estimadas de inicio de los mismos, con el fin de reducir el riesgo de constituir reservas para la próxima vigencia. Así mismo, se recomienda que, al momento de estructurar los procesos de contratación, se incluya en cada proceso contractual la información sobre el proyecto y la meta específica a la cual aporta el objeto contratado.

Meta 2 - Realizar el 100 % de la implementación, interoperabilidad y uso de los sistemas de información del IDRD

Esta meta del proyecto de inversión 1200 pretende mejorar el flujo de información al interior del IDRD y con las otras entidades del Distrito que interactúan con la entidad. Se ejecuta a través de contratos de prestación de servicios con personas naturales, para labores profesionales y de apoyo a la Gestión

Análisis año 2016:

Contractual y presupuestal: Durante este primer año se apropiaron \$1.550 millones, de acuerdo con la información del SEGPLAN para atender el 100% de la implementación e interoperabilidad y uso de los Sistemas de información, de los cuales se ejecutaron \$1.548 millones al 31 de diciembre de 2016. Realizado el seguimiento a la meta se observa que para la vigencia 2016, la meta se desarrolló de manera coherente con lo proyectado y se avanzó en el cumplimiento de los objetivos.

Avance Físico: De acuerdo con el reporte de SEGPLAN para la vigencia 2016 se cumplió la meta física al 100% de las actividades programadas versus actividades ejecutadas.

Análisis año 2017:

Contractual y presupuestal: Se proyectó la implementación, interoperabilidad y uso de los Sistemas de información del IDRD por valor de \$885 millones, que de acuerdo con lo registrado

en SEGPLAN se cumplió al 99.89%, ahora bien, el número de compromisos registrados en PREDIS, es de 12 compromisos representados en un valor neto de \$399 millones de los cuales se giraron \$340 millones, configurando reservas por \$59 millones, las cuales fueron giradas en su totalidad en la vigencia 2018.

Avance Físico: En lo que respecta a la vigencia 2017, el proyecto tuvo una ejecución adecuada y se desarrollaron las actividades que fueron proyectadas.

Análisis año 2018:

Contractual y presupuestal: Para la vigencia 2018, de acuerdo con lo registrado en SEGPLAN se programó \$1.502 millones para esta meta, de los cuales a corte 30-sept-18, se han ejecutado \$896 millones lo que representa un 60%.

En el PAA remitido por el OAP con corte a 29-sept-18, para ésta meta se estimó recursos por valor de \$974 millones representados en 24 procesos de selección, ahora bien, de acuerdo con información enviada por la SAF a 30-sept-18 se han comprometido recursos por valor de \$ 896 millones (contratos Nos. 83,25, 22, 19, 44, 21, 26, 221, 27, 20, 17, 45, 46, 18, 16, 1988, 2149, 1820, 1811, 2711, 3267, 2710); sin embargo en la información de PREDIS se registra compromisos por valor de \$834 millones. En este sentido, existe un saldo por comprometer de \$668 millones, lo que representa un 56% del total del presupuesto. Se recomienda implementar un plan de contingencia para mejorar el nivel de compromisos para esta meta.

Avance Físico: En lo que atañe a la interoperabilidad se llevaron a cabo los siguientes desarrollos, entre otros:

1. Desarrollo del SIM para procesos misionales de la entidad (Recreación, rendimiento deportivo, parques, desarrollo de la APP para la ciclovía y el inicio en la construcción de la APP para el Festival de Verano 2018).
2. Se encuentra en desarrollo la Ventanilla Única de la Construcción (VUC).
3. Se realizó trabajo conjunto con Catastro Distrital, para la herramienta mapas.bogota.gov.co, la cual se encuentra certificada por MINTIC.

Esta meta presenta un avance del 55% en lo corrido del cuatrienio.

Observaciones

Para los 48 meses de vigencia del Plan de Desarrollo se proyecta invertir \$5.786 millones de los cuales, según la OAP, a corte 30-sept-18, se han comprometido \$3.328 millones en los primeros 27 meses, lo que representa un avance del 58%, considerándose una ejecución adecuada; sin embargo, se recomienda que para el último trimestre de 2018 se implementen acciones tendientes al cumplimiento de la magnitud programada para que no se vea afectada la meta final del cuatrienio.

Recomendaciones

Es importante ajustar los controles, generar una cultura de cumplimiento de los tiempos y generar correctivos que permitan superar aquellos aspectos que rezagan el proceso

contractual y, en consecuencia, el cumplimiento de las metas institucionales, con el fin de evitar el traslape de presupuestos (vigencia y reservas), que conllevan a ineficiencias en la gestión administrativa.

6. PRESENTACION DE RESULTADOS A LA SECRETARIA GENERAL DE LA ALCALDIA MAYOR DE BOGOTÁ

Teniendo en cuenta los resultados de las metas proyecto a cargo del IDRD, la Oficina de Control Interno compiló, analizó y reportó la información a nivel de meta producto con corte al 30 de septiembre de 2018, a través de la herramienta dispuesta para tal fin por la Dirección Distrital de Desarrollo Institucional de la Secretaría General de la Alcaldía Mayor de Bogotá; atendiendo las fechas establecidas en el artículo 3 del Decreto 215 de 2017

Cordialmente,


ROSALBA GUZMAN GUZMAN
Jefe Oficina de Control Interno

Elaboró: Equipo de Trabajo - Oficina de Control Interno