DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE LA DEFENSORIA DEL ESPACIO PÚBLICO

DADEP

OFICINA DE CONTROL INTERNO

SEGUIMIENTO A PROYECTOS DE INVERSIÓN

DADEP

A MARZO 31 DE 2022

Bogotá D.C. junio de 2022

Jefe de la Oficina de Control Interno

ALLAN MAURICE ALFISZ LÓPEZ

Equipo Auditor

PAOLA ANDREA NARANJO CASTAÑEDA
Contratista

Marco Alejandro Guerra V
MARCO ALEJANDRO GUERRA VENEGAS
Profesional Universitario

Informe de seguimiento Q1 a metas PDD

TABLA DE CONTENIDO

INDICE **PÁGINA**

1.	Introducción	4
2.	Objetivo	5
3.	Alcance	5
4.	Criterios y normatividad	5
5.	Metodología	5 – 6
6.	Análisis y resultados	6 – 36
7.	Controles y potenciales riesgos	37
8.	Conclusiones	38
9.	Recomendaciones	39

1. INTRODUCCIÓN

La Oficina de Control Interno del Departamento Administrativo de la Defensoría del Espacio Público en ejercicio de sus funciones establecidas en la ley 87 de 1993, Constitución Policita de Colombia, artículos 209 y 269 y en especial del Decreto 807 de 2019, artículo 39, Parágrafo 5, que establece: *"En virtud del rol de evaluación y seguimiento que tienen las oficinas de control interno, estas deberán realizar seguimiento a las metas del plan de desarrollo priorizadas por cada entidad, con el fin de emitir recomendaciones orientadas a su cumplimiento…,* realizó el seguimiento a las metas proyecto de inversión en el marco del Plan Distrital de Desarrollo 2020-2024 - "*Un Nuevo Contrato Social y Ambiental para la Bogotá del Siglo XXI*", de acuerdo con las actividades de seguimiento y evaluación programadas en el Plan Anual de Auditoría vigencia 2022 en procura de la mejora institucional y monitoreo al cumplimiento de compromisos y actividades propuestas.

2. OBJETIVO

Realizar la debida diligencia en cuanto al seguimiento trimestral del cumplimiento en recursos y magnitudes de las metas establecidas en los proyectos de inversión del Plan de Desarrollo Distrital 2020- 2024 "Un Nuevo Contrato Social y Ambiental para la Bogotá del Siglo XXI" formulados para el Departamento Administrativo de la Defensoría del Espacio público (DADEP) con el fin de evidenciar la consistencia de los datos y soportes que sustentan los avances reportados, determinando posibles desviaciones y generando a la entidad recomendaciones que agreguen valor a su gestión.

3. **ALCANCE**

Generar un análisis del avance a los reportes Segplan correspondientes a los proyectos de Inversión formulados por Departamento Administrativo de la Defensoría del Espacio público (DADEP) con fecha de corte marzo 31 de 2022.

4. CRITERIOS DEL SEGUIMIENTO

Para el desarrollo efectivo del alcance de este seguimiento se tomaron como criterios normativos fundamentales los siguientes:

- *Ley 87 de 1993, "Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones".*
- *Constitución Política de Colombia*
- *Decreto 807 de 2019, "por medio del cual se Reglamenta el Sistema de Gestión en el Distrito Capital y se dictan otras disposiciones" artículo 39, parágrafo 5" En virtud del rol de evaluación y seguimiento que tienen las oficinas de control interno, estas deberán realizar seguimiento a las metas del plan de desarrollo priorizadas por cada entidad, con el fin de emitir recomendaciones orientadas a su cumplimiento. Dicho ejercicio deberá incorporarse en el plan anual de auditoría y sus resultados deben presentarse en las sesiones que se programen del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno para la toma de las acciones correspondientes.*
- *Acuerdo Distrital 761 de 2020 "Por medio del cual se adopta el Plan de desarrollo económico, social, ambiental y de obras públicas del Distrito Capital 2020-2024 - Un nuevo contrato social y ambiental para la Bogotá del siglo XXI".*

5. METODOLOGIA

En cumplimiento del Plan Anual de Auditoría 2022 V1, aprobado en 1er Comité Interinstitucional de Coordinación de Control Interno, se procedió a ejecutar el seguimiento a la gestión de las metas y proyectos de inversión del Plan de Desarrollo Distrital 2020- 2024 reportadas por la Oficina Asesora de Planeación (OAP), para tal efecto se recibieron:

- Los soportes de los reportes de seguimiento SEGPLAN con corte a 31 de marzo de 2022.
- Los soportes documentales de cada una de las actividades reportadas con avance dentro de cada uno de los proyectos de inversión "carpeta share point".

El análisis de seguimiento se realizó solicitando información a la Oficina Asesora de Planeación - OAP, mediante comunicación verbal el 25 de abril de 2022 y correo electrónico del 6 de mayo de 2022 la OCI solicito al área la información del último reporte cargado a SEGPLAN, para realizar el seguimiento a las metas del Plan Distrital de Desarrollo 2020-2024, con corte al 31 de marzo de 2022. Dicha información fue remitida a esta oficina a través de correo electrónico las fechas de su solicitud enunciadas líneas arriba. Posteriormente el día 11 de mayo de 2022 se realizó reunión con la Oficina Asesora de Planeación para ampliar la información por medio de los seguimientos al cumplimiento de los proyectos, realizados por esta dependencia y sus respectivos soportes documentales en carpeta SharePoint: https://dadepbta.sharepoint.com/sites/OficinaAsesoradePlaneacin/Shared%20Documents/Forms/AllItems.aspx?ct=1652980399314&or=OWA%2DNT&cid=3683c037%2Dfa18%2D362d%2De776%2Dd95073dbc690&ga=1&id=%2Fsites%2FOficinaAsesoradePlaneacin%2FShared%20Documents%2FOAP%20%2D%20EQUIPOS%2FProyectos%2FSeguimiento%20a%20proyectos%20de%20Inversi%C3%B3n%2F7862&viewid=7c5c65ed%2D4de1%2D458b%2Db410%2D81966a7e333d

6. ANALISIS A PROYECTOS DE INVERSION

- Teniendo en cuenta el Plan Distrital de Desarrollo " Un nuevo contrato social y ambiental para la Bogotá del siglo XXI", el DADEP formuló cinco (5) proyectos de inversión para el cuatrienio 2020 – 2024.

- De conformidad con lo reportado por la Oficina Asesora de Planeación (OAP) consolidadora de los resultados, la Oficina de Control Interno (OCI) realizó un análisis cualitativo del avance físico (Magnitud Programada VS Magnitud Comprometida) y un análisis financiero como es el Presupuesto (Total Programado VS Total recurso girado) de las metas proyecto del DADEP, específicamente la información registrada en reportes de seguimiento a los proyectos de inversión - fichas SPI_ formato 127 - FORDE-45, implementados internamente por la Oficina Asesora de Planeación (OAP) y los reportes cargados en SEGPLAN con corte 31 de marzo de 2022.

- En este seguimiento se revisaron los resultados parciales acumulativos en términos cualitativos y cuantitativos con corte primer trimestre de 2022 (enero, febrero y marzo).

Para los proyectos de inversión 7838 y 7861 que hacen parte del programa general (33) "Mas árboles, más y mejor espacio público".

- **Proyecto No. 7838 – Fortalecimiento de la sostenibilidad y defensa del patrimonio inmobiliario distrital y el espacio público a cargo del DADEP en Bogotá.**

Flujo Financiero

Para el año 2022 se evidencio una **redistribución** del presupuesto programado entre las metas del proyecto, comparado con el último reporte de Segplan 2021, donde para la Meta 1 se incrementó los recursos en un 5%, para la Meta 2 se incrementó los recursos del 0,41%, para la Meta 4 se incrementó los recursos del 1,22% y para la Meta 3 una disminución de recursos del 2,29%. En la vigencia 2022 se tiene programado un presupuesto total de $10.270 millones de pesos.

Tabla 1. Programación recursos vigencia 2022, Proyecto de inversión 7838. Cifras en millones de pesos

PROGRAMACIÓN PLAN DE ACCIÓN PROYECTOS A CARGO DEL DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE LA DEFENSORIA DEL ESPACIO PUBLICO - DADEP AÑO 2022								
PROPOSITO: 02 Cambiar nuestros habitos de vida para reverdecer a Bogota y adaptarnos y mitigar las crisis climatica								
PROGRAMA: 33 Mas arboles y mas y mejor espacio publico								
Proyecto	**Nombre Proyecto**	**Metas**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**Total**
7838	Fortalecimiento de la sostenibilidad y defensa del patrimonio distrital y el espacio publico a cargo del DADEP en Bogota.	Realizar el 100% del diseño , Formulacion, estructuracion e implementacion de la escuela de espacio publico.	$ 232,00	$ 472,00	**$ 621,00**	$ 794,00	$ 784,00	**$ 2.903,00**
		Realizar el 100% de las actividades necesarias para la adminsitracion, defensa y recuperacion del patrimonio inmobiliario distrital y el espacio publico a cargo del Dadep.	$ 3.929,00	$ 4.456,00	**$ 5.527,00**	$ 5.592,00	$ 5.525,00	**$ 25.029,00**
		Gestionar el 100% de las iniciativas públicas y/o privadas para la administracion del patrimonio inmobiliario distrital y el espacio publico.	$ 1.502,00	$ 2.507,00	**$ 3.229,00**	$ 2.828,00	$ 2.794,00	**$ 12.860,00**
		Realizar el 100% de los diagnosticos de los espacios publicos objeto de defensa, administracion y sostenibilidad del patrimonio inmobiliario distrital a cargo del Dadep.	$ 692,00	$ 1.321,00	**$ 893,00**	$ 1.089,00	$ 1.076,00	**$ 5.071,00**

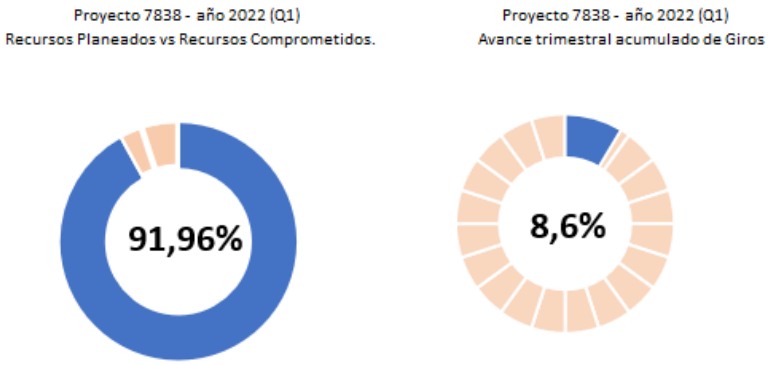
Fuente: Elaboración OCI. Informe de plan de acción de SEGPLAN componente de inversión a 31 de marzo de 2021.

Al revisar las cifras de la ficha SPI correspondiente al proyecto 7838 se evidenció que para la vigencia 2022 en su generalidad se comprometió el 91.97% del recurso presupuestado. La Oficina de Control Interno (OCI) genero una evaluación con respecto al avance de ejecución de recursos, donde recomienda al área a cargo, adelantar las acciones correspondientes que le permitan dar ejecución al 100% de los recursos inicialmente programados.

Por otra parte, para el primer trimestre de 2022 se evidenció que en la generalidad del proyecto 7838, el giro acumulado de recursos es del 8,60% ($883.509.058) pesos de los recursos programados en la vigencia ($10.270) millones de pesos, donde la OCI observó una baja ejecución de giro de recursos programados por lo que se recomienda al área seguir con el cumplimiento de las actividades y tareas programas en ficha SPI agilizando los giros, que permitan evitar la constitución de otras reservas al final de la vigencia.

Gráfica 1. Relación recursos planeados Vs Comprometido Proyecto 7838

Gráfica 2. Recursos acumulados girados primer trimestre Proyecto 7838



Fuente: Elaboración OCI. Reporte SEGPLAN y ficha SPI.

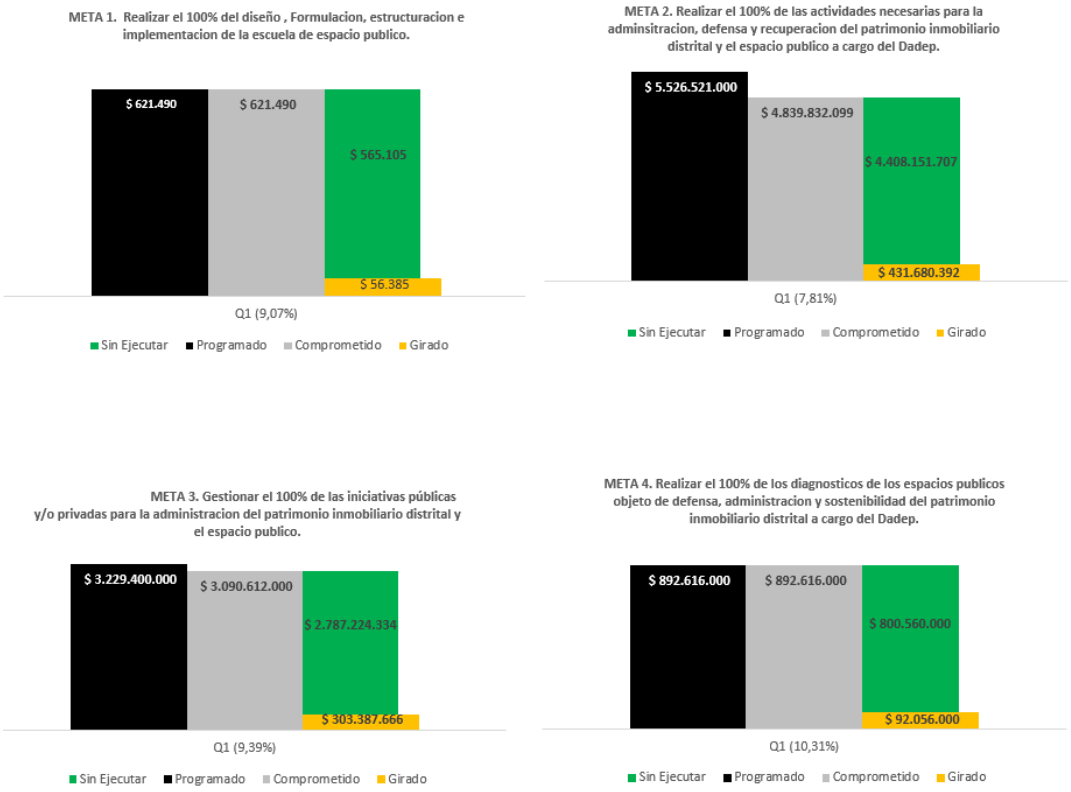
<u>Flujo Caja - Giros</u>

Al verificar el giro acumulado de recursos por meta en el primer trimestre 2022 se tienen los siguientes resultados:

- ✓ **Meta 1:** "*Realizar el 100% del diseño, Formulación, estructuración e implementación de la escuela de espacio público*", se ha girado el 9.07% ($56.385.000) pesos de los recursos programados para la vigencia 2022 ($621.420.000) pesos.
- ✓ **Meta 2:** " *Realizar el 100% de las actividades necesarias para la administración, defensa y recuperación del patrimonio inmobiliario distrital y el espacio público a cargo del DADEP*"., se ha girado el 7.81% ($431.680.392) pesos de los recursos programados para la vigencia 2022 ($5.526.521.000) pesos.

- ✓ **Meta 3:** "*Gestionar el 100% de las iniciativas públicas y/o privadas para la administración del patrimonio inmobiliario distrital y el espacio público*", se ha girado el 9.39% ($303.387.666) pesos de los recursos programados para la vigencia 2022 ($3.229.400.000) pesos.
- ✓ **Meta 4:** "*Realizar el 100% de los diagnósticos de los espacios públicos objeto de defensa, administración y sostenibilidad del patrimonio inmobiliario distrital a cargo del DADEP*", se ha girado el 10.31% ($92.056.000) pesos de los recursos programados para la vigencia 2022 ($892.616.000) pesos.

Gráfica 3. Relación recursos Programados, comprometidos y girados por meta - Proyecto 7838



Fuente: Elaboración OCI. Reporte SEGPLAN y ficha SPI

<u>Análisis Seguimiento a Flujo Giro de reservas</u>

Este análisis de seguimiento se realizó con base en la relación de Giros de Reservas constituidas de la vigencia 2021 y su giro a corte primer trimestre de 2022 (enero a marzo), donde se evidenció una baja ejecución del giro de reservas, con relación a la Meta proyecto 2 "R*ealizar el 100% de las actividades necesarias para la administración, defensa y recuperación del patrimonio inmobiliario distrital y el espacio público a cargo del DADEP*" se ha generado giro del 41% con relación a la reserva definitiva y con relación a la Meta Proyecto 3 "G*estionar el 100% de las iniciativas públicas y/o privadas para la administración del patrimonio inmobiliario distrital y el espacio público*" donde se

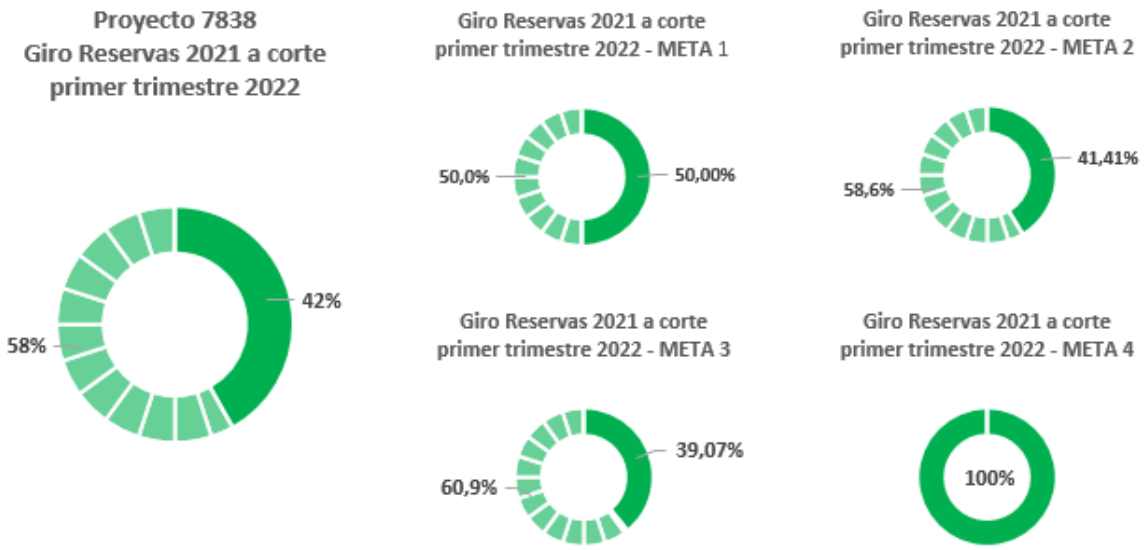
ha generado giro de 39% con relación a la reserva definitiva, a lo cual la OCI recomienda el permanente seguimiento por parte de los responsables de los proyectos de inversión ante la ejecución de las reservas generadas durante el periodo de 2021, de manera que estas sean giradas en su totalidad y así evitar remanentes presupuestales que generen pasivos exigibles para el 2023.

Tabla 2. Giro reservas 2021

Proyecto de Invesión	Reserva Constituida 2021	Reserva Definitva	Giro Reservas a corte primer trimestre 2022	% Girado
1. Realizar el 100% del diseño , Formulacion, estructuracion e implementacion de la escuela de espacio publico.	$ 13.400.001	$ 13.400.001	$ 6.700.000	50%
2. Realizar el 100% de las actividades necesarias para la adminsitracion, defensa y recuperacion del patrimonio inmobiliario distrital y el espacio publico a cargo del Dadep.	$ 439.328.237	$ 439.328.237	$ 181.923.852	41%
3. Gestionar el 100% de las iniciativas públicas y/o privadas para la administracion del patrimonio inmobiliario distrital y el espacio publico.	$ 192.336.668	$ 192.336.668	$ 75.136.667	39%
4. Realizar el 100% de los diagnosticos de los espacios publicos objeto de defensa, administracion y sostenibilidad del patrimonio inmobiliario distrital a cargo del Dadep.	$ 11.042.801	$ 10.970.801	$ 10.970.467	100%
		$ 656.035.707	**$ 274.730.986**	**42%**

Fuente: Elaboración OCI. Ficha SPI

Gráfica 4. Giro reservas 2021 - Proyecto 7838



Fuente: Elaboración OCI.

Flujo Magnitudes

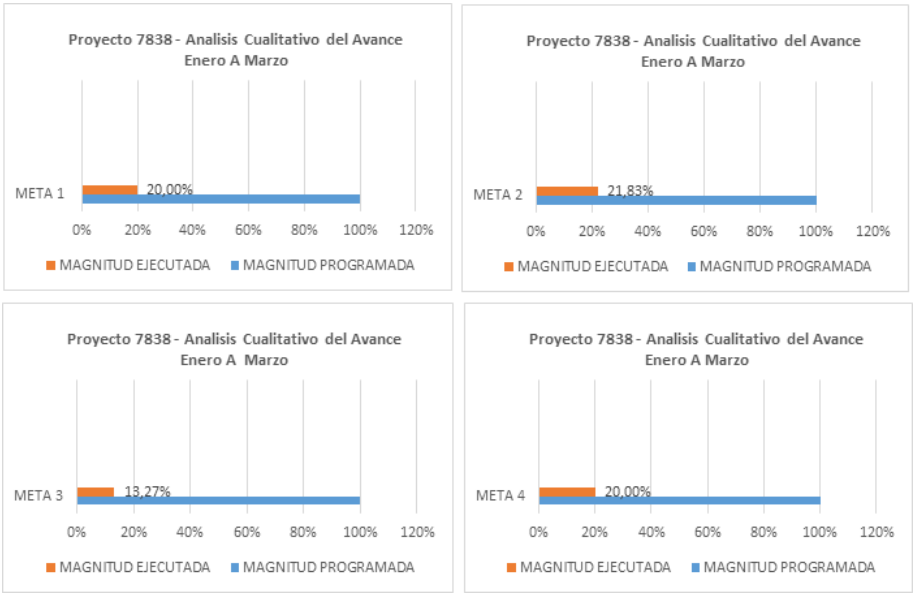
Al verificar el avance en términos de magnitudes por meta en el primer trimestre de 2022 se tienen los siguientes resultados:

Tabla 3. Avance magnitudes, Proyecto de inversión 7838.

PROGRAMACIÓN PLAN DE ACCIÓN PROYECTOS A CARGO DEL DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE LA DEFENSORIA DEL ESPACIO PUBLICO - DADEP Cifras en Millones de pesos				
PROPOSITO: 02 Cambiar nuestros hábitos de vida para reverdecer a Bogotá y adaptarnos y mitigar las crisis climática.				
PROGRAMA: 33 Mas árboles y más y mejor espacio público.				
ENERO A MARZO - 2022				
Proyecto	Nombre Proyecto	Metas	MAGINITUD	
			Magnitud Programada	Magnitudes Ejecutada
7838	Fortalecimiento de la sostenibilidad y defensa del patrimonio distrital y el espacio público a cargo del DADEP en Bogotá.	1. Realizar el 100% del diseño , Formulación, estructuración e implementación de la escuela de espacio público.	100%	20.00%
		2. Realizar el 100% de las actividades necesarias para la administración, defensa y recuperación del patrimonio inmobiliario distrital y el espacio público a cargo del DADEP.	7.50%	21.83%
		3.Gestionar el 100% de las iniciativas públicas y/o privadas para la administración del patrimonio inmobiliario distrital y el espacio público.	0.67%	13.27%
		4.Realizar el 100% de los diagnósticos de los espacios públicos objeto de defensa, administración y sostenibilidad del patrimonio inmobiliario distrital a cargo del DADEP.	10.00%	20.00%

Fuente: OCI – Origen de la información de diferentes dependencias encargadas.

Gráfica 5. Avance acumulado en magnitudes por meta. Primer trimestre 2022 - Proyecto 7838



Fuente: Elaboración OCI. Reporte SEGPLAN

- ✓ **Meta 1**, *"Realizar el 100% del diseño, Formulación, estructuración e implementación de la escuela de espacio público*", la magnitud ejecutada fue del 20%. Este avance porcentual, según lo expresado por la Oficina Asesora de Planeación, esta formulado en la ficha SPI y el valor de la formula resulta del avance reportado para las tareas con el cumplimiento de sus respectivos soportes. La Oficina de Control Interno observó que para el periodo del mes de enero y febrero se generó una programación y ejecución de actividad del 0% y para el mes de marzo se generó una Programación de Actividad del 23.33% y una Ejecución de Actividad del 15% correspondiente a: A1_T1_Ficha(s) de eventos realizados y listas de asistencia, A1_T3_Presentación – Diseño, arrojando un porcentaje del 15% de avance, la cual no es concordante con la magnitud ejecutada descrita del 20%, si bien estas corresponden al cumplimiento y avance de tareas.
- ✓ **Meta 2**, *" Realizar el 100% de las actividades necesarias para la administración, defensa y recuperación del patrimonio inmobiliario distrital y el espacio público a cargo del DADEP*"., la magnitud ejecutada fue del 21.83% que corresponde a gestiones de Administración (pago de servicios públicos y administraciones de PH) de los bienes administrados directamente a cargo del DADEP, que componen el Patrimonio Inmobiliario Distrital; se realizó promoción de prácticas de defensa, recuperación y revitalización mediante operativos en el espacio público , lo cual fue discriminado por metros cuadrados recuperados en la ciudad, clasificándose por localidades. Para un total de 65.938,34 M2, según lo reportado por la Subdirección de Administración Inmobiliaria (SAI). Por otra parte es importante tener en cuenta que las actividades y tareas correspondientes a esta meta, conllevan a la recuperación, defensa y revitalización de metros cuadrados de espacio público, por tanto el reporte cualitativo es de la cantidad de Metros Cuadrados recuperados de espacio público, no obstante la Oficina de Control Interno - OCI, recomienda tener unificación en el valor porcentual a reflejar en relación al informe cualitativo (22%) versus la magnitud ejecutada (21.83%) al manejo de aproximar datos porcentuales.
- ✓ **Meta 3**, "*Gestionar el 100% de las iniciativas públicas y/o privadas para la administración del patrimonio inmobiliario distrital y el espacio público*", la magnitud ejecutada fue del 13.27%, donde la Oficina de Control Inteno - OCI evidenció que si bien se registra en la Hoja SPI " Tareas y Actividades" la OCI recomienda mayor claridad ante la manera en que se programó la ejecución del 13.27% , teniendo en cuenta que respecto de la consolidación de la Matriz de seguimiento estado y suscripción BACA, se reprograma la primera versión para el mes de abril, puesto que era necesaria la expedición del "Protocolo de reglamentación del decreto distrital No 070 de 2021" de fecha 26 de marzo de 2022, para hacer la recepción formal de las iniciativas BACA 2.0.

- ✓ **Meta 4**, "*Realizar el 100% de los diagnósticos de los espacios públicos objeto de defensa, administración y sostenibilidad del patrimonio inmobiliario distrital a cargo del DADEP*", la magnitud ejecutada fue del 20%, equivalente a visitas e informes de diagnósticos prediales. cuya actividad de avance según lo reportado por el Área – SAI, se adelantaron (106) visitas e informes de diagnósticos predial programados y bajo la realización de (28) visitas e informes de diagnóstico predial, lo cual corresponde a un avance acumulado del 17,6% del cumplimiento de la meta. La OCI recomienda la importancia de que exista relación entre el dato porcentual descrito en la magnitud ejecutada con respecto al avance de la meta.

- ➢ **Proyecto No. 7861 – Implementación de la Política de Espacio Público para la generación de más y mejores áreas para encuentro, cuidado y disfrute en Bogotá.**

<u>Flujo Financiero</u>

En la vigencia 2022 se tiene programado un presupuesto total de $4.992 millones de pesos.

Al revisar las cifras de la ficha SPI correspondiente al proyecto 7861 se evidencio que para la vigencia 2022 en su generalidad se comprometió el 91.15% del recurso presupuestado. La OCI una vez ha generado una evaluación al avance de ejecución de recursos recomienda al area a cargo, adelantar las acciones correspondientes que le permitan dar ejecución al 100% de los recursos programados.

Tabla 4. Programación recursos vigencia 2022, Proyecto de inversión 7861. Cifras en millones de pesos

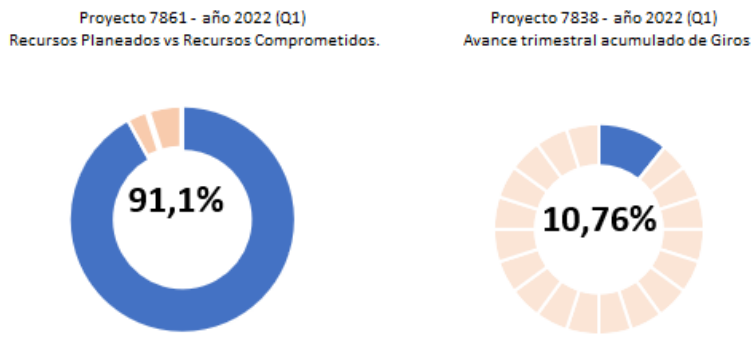
PROGRAMACIÓN PLAN DE ACCIÓN PROYECTOS A CARGO DEL DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE LA DEFENSORIA DEL ESPACIO PUBLICO - DADEP AÑO 2022								
PROPOSITO: 02 Cambiar nuestros habitos de vida para reverdecer a Bogota y adaptarnos y mitigar las crisis climatica								
PROGRAMA: 33 Más arboles y más y mejor espacio público								
Proyecto	Nombre Proyecto	Metas	2020	2021	2022	2023	2024	Total
7861	Implementacion de la politica de espacio publico para la generacion de mas y mejores areas para encuentro, cuidado y disfrute en Bogota.	Realizar el 100% de la actualizacion cartografica y los documentos normativos y legales de los predios constitutivos del espacio publico distrital en el sistema de informacion , garantizando su interoperabilidad.	$ 1.287,00	$ 2.885,00	**$ 2.966,00**	$ 2.495,00	$ 2.465,00	**$ 12.097,00**
		Elaborar el 100% de los documentos tecnicos derivados de la identificacion juridica, urbanistica o catastral para la titulacion y saneamiento de bienes publicos.	$ 438,00	$ 1.146,00	**$ 1.363,00**	$ 932,00	$ 921,00	**$ 4.799,00**
		Elaborar 12 documentos de investigacion derivados de la bateria de indicadores de la politica publica distrital de espacio publico y el observatorio de espacio publico.	$ 190,00	$ 970,00	**$ 663,00**	$ 699,00	$ 691,00	**$ 3.213,00**

Fuente: Elaboración OCI - informe de plan de acción de SEGPLAN componente de inversión a 31 de marzo de 2021.

Por otra parte, para el primer trimestre de 2022 se evidencio que en la generalidad del proyecto 7861, el giro acumulado de recursos es del 10,76% ($537.697.808) millones de pesos de los recursos programados en la vigencia ($4.992) millones de pesos. La OCI evidencio una baja ejecución de giro de recursos programados por lo que recomienda al area seguir con el cumplimiento de las actividades y tareas programas en ficha SPI agilizando los giros que permitan evitar la constitución de otras reservas al final de la vigencia.

Gráfica 6. Relación recursos planeados Vs Comprometido Proyecto 7861

Gráfica 7. Recursos acumulados girados primer trimestre Proyecto 7861



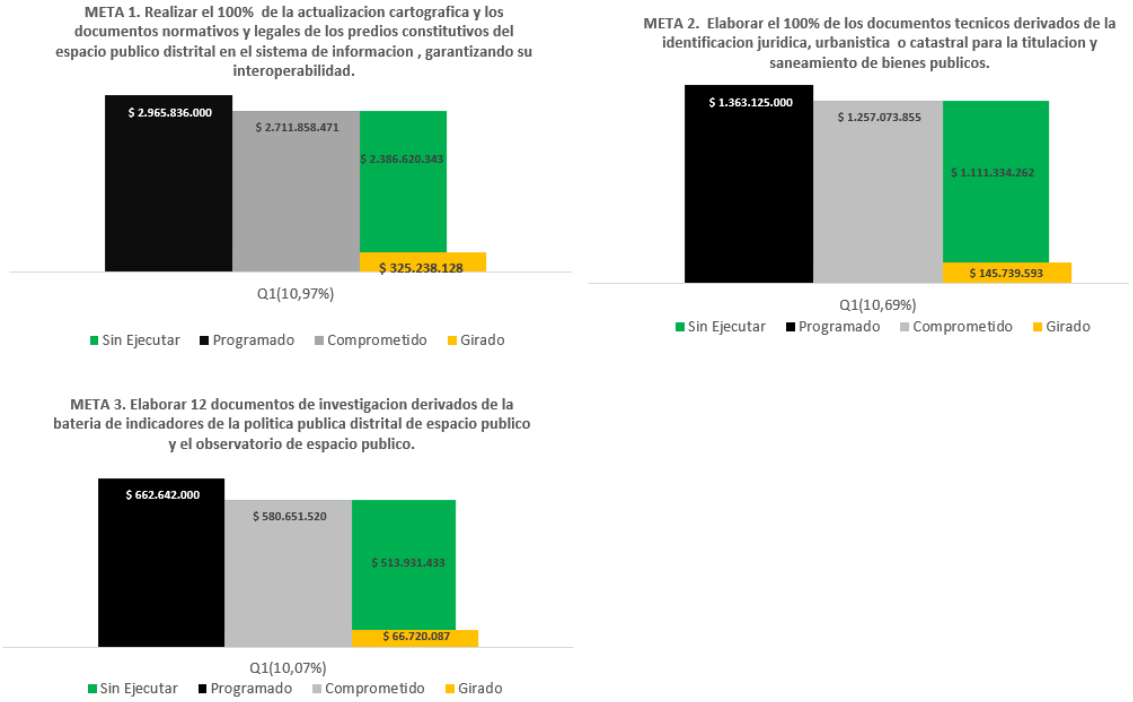
Fuente: Elaboración OCI. Reporte SEGPLAN y ficha SPI.

<u>Flujo Caja - Giros</u>

Al verificar el giro acumulado de recursos por meta en el primer trimestre 2022 se tienen los siguientes resultados:

- ✓ **Meta 1:** " *Realizar el 100% de la actualización cartográfica y los documentos normativos y legales de los predios constitutivos del espacio público distrital en el sistema de información, garantizando su interoperabilidad.*", se ha girado el 10,97% ($325.238.128) pesos de los recursos programados para la vigencia 2022 ($2.965.836.000) pesos.
- ✓ **Meta 2: "**E*laborar el 100% de los documentos técnicos derivados de la identificación jurídica, urbanística o catastral para la titulación y saneamiento de bienes públicos*.", se ha girado el 10,69% ($145.739.593) pesos de los recursos programados para la vigencia 2022 ($1.363.125.000) pesos.
- ✓ **Meta 3:** "*Elaborar 12 documentos de investigación derivados de la batería de indicadores de la política pública distrital de espacio público y el observatorio de espacio público.*", se ha girado el 10,07% ($66.720.087) pesos de los recursos programados para la vigencia 2022 ($662.642.000) pesos.

Gráfica 8. Relación recursos Programados, comprometidos y girados por meta - Proyecto 7861



Fuente: Elaboración OCI. Reporte SEGPLAN y ficha SPI.

Flujo Giro de reservas

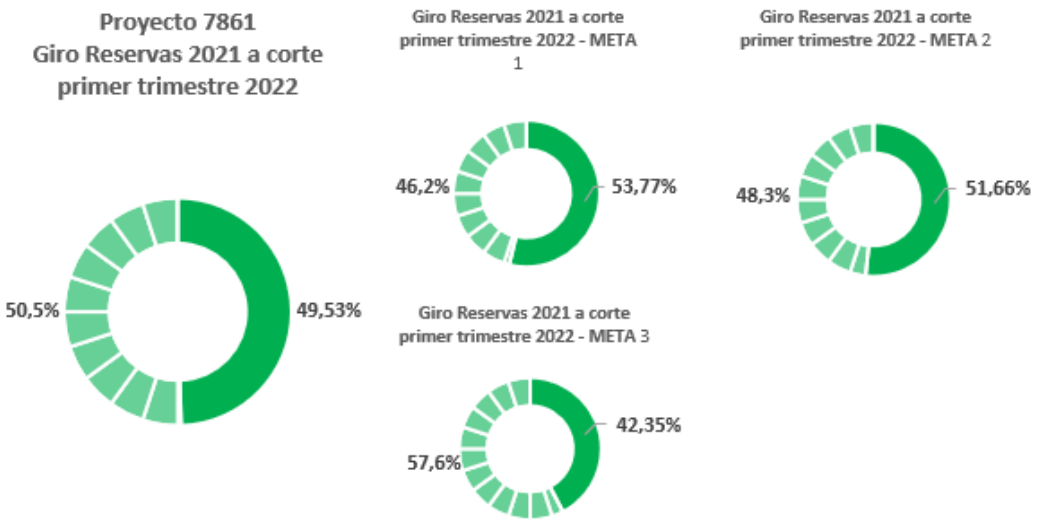
Este análisis de seguimiento se realizó con base en la relación de Giros de Reservas constituidas para el periodo del 2021 ante el giro de reservas a corte del primer trimestre de 2022 (Enero A Marzo), donde se evidenció que con relación a la Meta proyecto 3 "*Elaborar 12 documentos de investigación derivados de la batería de indicadores de la política pública distrital de espacio público y el observatorio de espacio público.*" se ha generado giro del 42,4% con relación a la reserva definitiva, a lo cual la OCI recomienda el permanente seguimiento por parte de los responsables de los proyectos de inversión ante la ejecución de las reservas generadas durante el periodo de 2021, de manera que estas sean giradas en su totalidad y así evitar remanentes presupuestales que generen pasivos exigibles para el 2023.

Tabla 5. Giro reservas 2021

Proyecto de Invesión	Reserva Constituida 2021	Reserva Definitva	Giro Reservas a corte primer trimestre 2022	% Girado
1. Realizar el 100% de la actualizacion cartografica y los documentos normativos y legales de los predios constitutivos del espacio publico distrital en el sistema de informacion , garantizando su interoperabilidad.	$ 330.897.854	$ 330.897.854	$ 177.935.014	53,8%
2. Elaborar el 100% de los documentos tecnicos derivados de la identificacion juridica, urbanistica o catastral para la titulacion y saneamiento de bienes publicos.	$ 80.765.140	$ 80.765.140	$ 41.724.195	51,7%
3. Elaborar 12 documentos de investigacion derivados de la bateria de indicadores de la politica publica distrital de espacio publico y el observatorio de espacio publico.	$ 219.968.927	$ 219.968.927	$ 93.163.000	42,4%
		$ 631.631.921	**$ 312.822.209**	**49,5%**

Fuente: Elaboración OCI. Ficha SPI

Gráfica 9. Giro reservas 2021 - Proyecto 7861



Fuente: Elaboración OCI.

Flujo Magnitudes

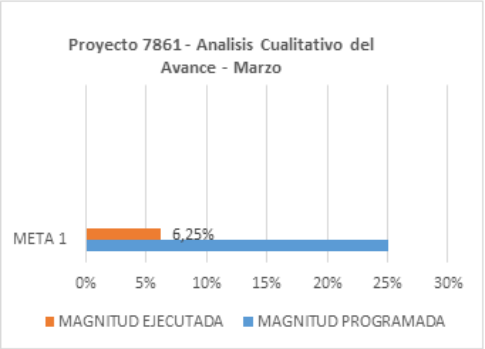
Al verificar el avance en términos de magnitudes por meta en el primer trimestre de 2022 se tienen los siguientes resultados:

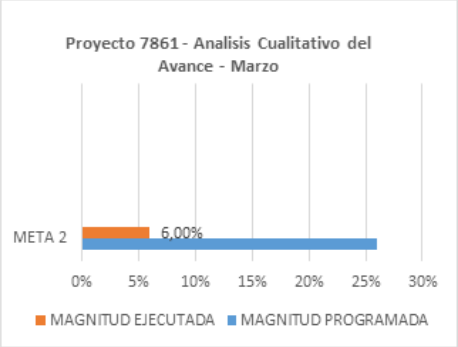
Tabla 6. Avance magnitudes, Proyecto de inversión 7861

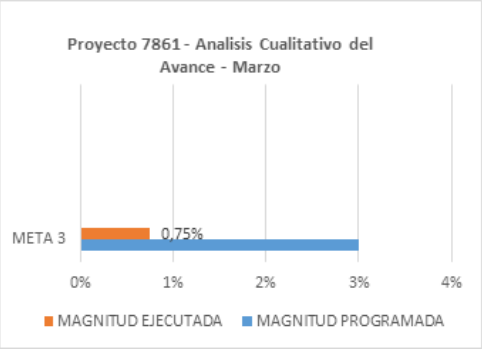
PROGRAMACIÓN PLAN DE ACCIÓN PROYECTOS A CARGO DEL DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE LA DEFENSORIA DEL ESPACIO PUBLICO - DADEP Cifras en Millones de pesos				
PROPOSITO: 02 Cambiar nuestros hábitos de vida para reverdecer a Bogotá y adaptarnos y mitigar las crisis climática.				
PROGRAMA: 33 Mas árboles y más y mejor espacio público.				
ENERO A MARZO 2022				
Proyecto	Nombre Proyecto	Metas	MAGINITUD	
			Magnitud Programada	Magnitud Ejecutada
7861	Implementación de la Política de Espacio Público para la generación de más y mejores áreas para encuentro, cuidado y disfrute en Bogotá.	1. Realizar el 100% de la actualización cartográfica y los documentos normativos y legales de los predios constitutivos del Espacio Público Distrital en el sistema de información, garantizando su interoperabilidad	25%	6.25%
		2. Elaborar el 100% de los documentos técnicos derivados de la identificación jurídica, urbanística o catastral para la titulación y saneamiento de bienes públicos	26%	6.00%
		3.Elaborar 12 documentos de investigación derivados de la batería de Indicadores de la Política Pública Distrital de Espacio Público y el Observatorio de espacio público.	3%	0.75%

Fuente: OCI – Origen de la información de diferentes dependencias encargadas.

Gráfica 10. Avance acumulado en magnitudes por meta. Primer trimestre 2022 - Proyecto 7861







Fuente: Elaboración OCI. Reporte SEGPLAN.

La Oficina de Control Interno generó una verificación al Análisis Cualitativo de este Proyecto de inversión, generándose una revisión a las actividades programadas por la Subdirección de Registro Inmobiliario - SRI para el cumplimiento de metas con los respectivos soportes los cuales son enviadas a la Oficina Asesora de Planeación - OAP, con la finalidad de generar una verificación al avance de estas con respecto al proyecto, donde se realizó revisión a la documentación soporte suministrada por el área como evidencia del desarrollo y cumplimiento de las actividades, de acuerdo con la programación inicial.

- ✓ **Meta 1:** "*Realizar el 100% de la actualización cartográfica y los documentos normativos y legales de los predios constitutivos del Espacio Público Distrital en el sistema de información, garantizando su interoperabilidad*". La magnitud ejecutada fue del 6.25% la cual correspondió a un tipo de meta constante, donde se actualizaron los aplicativos tanto cartográficos como alfanuméricos, resaltando que en el mes de marzo se realizaron actualizaciones e Incorporaciones en el SIGDEP (Sistema Cartográfico del DADEP).
- ✓ **Meta 2:** "*Elaborar el 100% de los documentos técnicos derivados de la identificación jurídica, urbanística o catastral para la titulación y saneamiento de bienes públicos*". La magnitud ejecutada fue del 6.00% la cual correspondió a la consolidación de estudios técnicos, relacionados con la revisión para realizar la valoración de predios, saneamientos de predios y estudios técnicos. Según lo reportado por el Área la Subdirección de Registro Inmobiliario de enero a marzo se consolidaron treinta (30) estudios técnicos dentro de las que se destacan diez (10), relacionados con la revisión para realizar la valoración de predios, adicionalmente se incorporaron dos (2) Estudios Técnicos del área de saneamiento relacionados con el saneamiento de los predios del Colegio los Nogales y la Urbanización Industrial Montevideo. Para el desarrollo de esta meta la siguiente actividad: Matriz del mes de los estudios técnico jurídicos, los cuales se encuentran adjuntos entre los soportes suministrados por la Oficina Asesora de Planeación.
- ✓ **Meta 3:** "*Elaborar 12 documentos de investigación derivados de la batería de Indicadores de la Política Pública Distrital de Espacio Público y el Observatorio de espacio público*". La magnitud ejecutada fue del 0,75% donde la Oficina de Control Interno evidenció con relación a la documentación aportada por la Oficina Asesora de Planeación (OAP) en el Informe Cualitativo del reporte de Logro de Gestión/Logro de Ciudad, la no consignación de logros hasta que no se cuente con los documentos publicados o socializados. Si bien es de entender que el avance cualitativo a nivel porcentual es correspondiente al desarrollo de actividad la cual es del 0,75% en relación al reporte de informe cualitativo de este primer trimestre de corte a 31 de marzo, se deriva de la ejecución de soportes entregados de la tarea la cual corresponde a la ejecución de tres (3) proyectos de investigación vigentes.

Los proyectos de inversión 7862, 7876 y 7877 que hacen parte del programa general (56) "Gestión pública efectiva".

- **Proyecto No. 7862 – Fortalecimiento de la gestión y desempeño institucional del DADEP, para un mejor servicio a la ciudadanía en Bogotá.**

Flujo Financiero

Para el año 2022 se evidencio una **redistribución** del presupuesto programado entre las metas del proyecto, comparado con último reporte Segplan 2021, donde, para la Meta 1 se disminuyó los recursos en un 0,47%, para la Meta 3 se incrementó los recursos del 0,02% y para la Meta 4 se incrementó los recursos del 1,22%. En la vigencia 2022 se tiene programado un presupuesto total de $4.327 millones de pesos.

Tabla 9. Programación recursos vigencia 2022, Proyecto de inversión 7862

PROGRAMACIÓN PLAN DE ACCIÓN PROYECTOS A CARGO DEL DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE LA DEFENSORIA DEL ESPACIO PUBLICO - DADEP AÑO 2022								
PROPOSITO: 05 Construir Bogotá región con gobierno abierto, transparencia y ciudadania conciente								
PROGRAMA: 56 Gestión pública efectiva								
Proyecto	Nombre Proyecto	Metas	2020	2021	2022	2023	2024	Total
7862	Fortalecimiento de la gestion y desempeño institucional del DADEP para un mejor servicio a la ciudadania en Bogota.	Gestionar el 100% del plan de sostenibilidad de Mipg en el marco de la normatividad legal vigente y los lineamientos expedidos por la administracion distrital.	$ 375,00	$ 959,00	**$ 1.235,00**	$ 942,00	$ 979,00	**$ 4.490,00**
		Adelantar el 100% de las actividades programadas en el plan de auditoria, relacionadas con el sistema de control internoy en articulacion con la septima dimension.	$ 81,00	$ 273,00	**$ 282,00**	$ 340,00	$ 375,00	**$ 1.350,00**
		Cumplir con el 100% de la actividades de apoyo administrativo, financiero, ambiental, documental, archivo y de control dosciplinario que fueron identificadas en el plan de trabajo par el año	$ 877,00	$ 2.368,00	**$ 2.722,00**	$ 2.016,00	$ 1.890,00	**$ 9.873,00**
		Desarrollar el 100% de las actividades requeridas para el mejoramiento de la infraestrutura fisica , dotacional, y administrativa priorizadas en el diagnostico de mantenimeinto anual realizado.	$ 337,00	$ 57,00	**$ 89,00**	$ 668,00	$ 675,00	**$ 1.826,00**

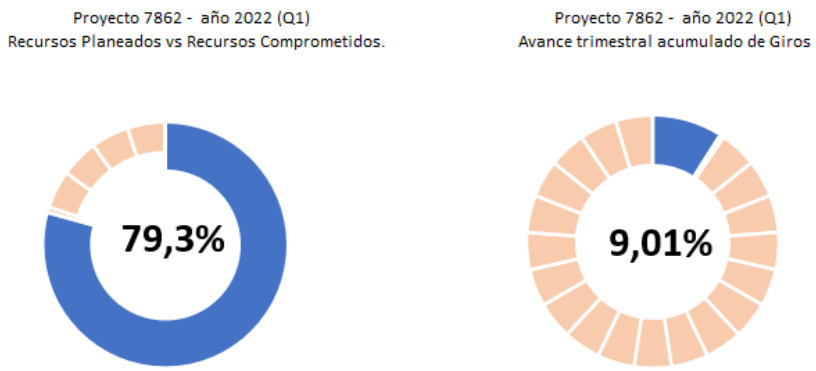
Fuente: Elaboración OCI - informe de plan de acción de SEGPLAN componente de inversión a 31 de marzo de 2021.

Al revisar las cifras de la ficha SPI correspondiente al proyecto 7862 se evidencio que para la vigencia 2022 en su generalidad se comprometió el 79,26% ($3.430.071.000) pesos del recurso presupuestado. La OCI una vez evaluado el avance de ejecución de recursos considera importante mitigar el riesgo de incumplimiento presupuestal y posible requerimientos de carácter fiscal, recomienda al área a cargo, adelantar las acciones correspondientes que le permitan dar ejecución al 100% de los recursos programados.

Por otro lado, para el primer trimestre de 2022 se evidencio que en la generalidad del proyecto 7862, el giro acumulado de recursos fue del 9,01% ($ 390) millones de pesos de los recursos programados en la vigencia ($4.327) millones de pesos, donde la Oficina de Control Interno evidencio una baja ejecución de giro de recursos programados por lo que recomienda al proceso seguir con el cumplimiento de las actividades y tareas programas en ficha SPI agilizando los giros que permitan evitar la constitución de otras reservas al final de la vigencia.

Gráfica 11. Relación recursos planeados Vs Comprometido Proyecto 7862

Gráfica 12. Recursos acumulados girados primer trimestre Proyecto 7862



Fuente: Elaboración OCI. Reporte Segplan y ficha SPI

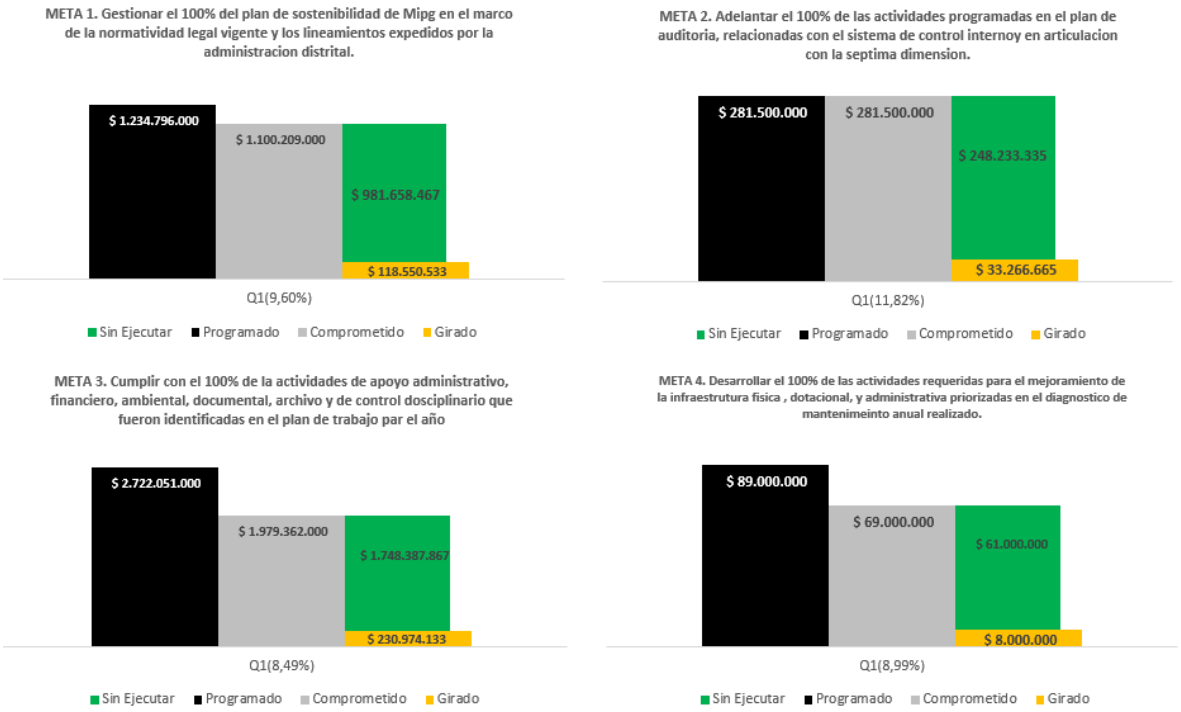
<u>Flujo de caja - giros</u>

Al verificar el giro acumulado de recursos por meta en el primer trimestre 2022 se tienen los siguientes resultados:

- ✓ **Meta 1:** *" Gestionar el 100% del plan de sostenibilidad de MIPG en el marco de la normatividad legal vigente y los lineamientos expedidos por la administración distrital."*, se ha girado el 9.60% ($118.550.533) pesos de los recursos programados para la vigencia 2022 ($1.234.796.000) pesos.
- ✓ **Meta 2:** "*Adelantar el 100% de las actividades programadas en el plan de auditoría, relacionadas con el sistema de control interno y en articulación con la séptima dimensión*", se ha girado el 11,82% ($33.266.665) pesos de los recursos programados para la vigencia 2022 ($281.500.000) pesos.

- ✓ **Meta 3:** "*Cumplir con el 100% de las actividades de apoyo administrativo, financiero, ambiental, documental, archivo y de control disciplinario"* que fueron identificadas en el plan de trabajo para el año", se ha girado el 8,5% ($230.974.133) pesos de los recursos programados para la vigencia 2022 ($2.722.051.000) pesos.
- ✓ **Meta 4:** "*Desarrollar el 100% de las actividades requeridas para el mejoramiento de la infraestructura física, dotacional, y administrativa priorizadas en el diagnóstico de mantenimiento anual realizado*", se ha girado el 8,99% ($8.000.000) pesos de los recursos programados para la vigencia 2022 ($89.000.000) pesos.

Gráfica 13. Relación recursos Programados, comprometidos y girados por meta - Proyecto 7862



Fuente: Elaboración OCI. Reporte SEGPLAN y ficha SPI

Flujo giros de reservas

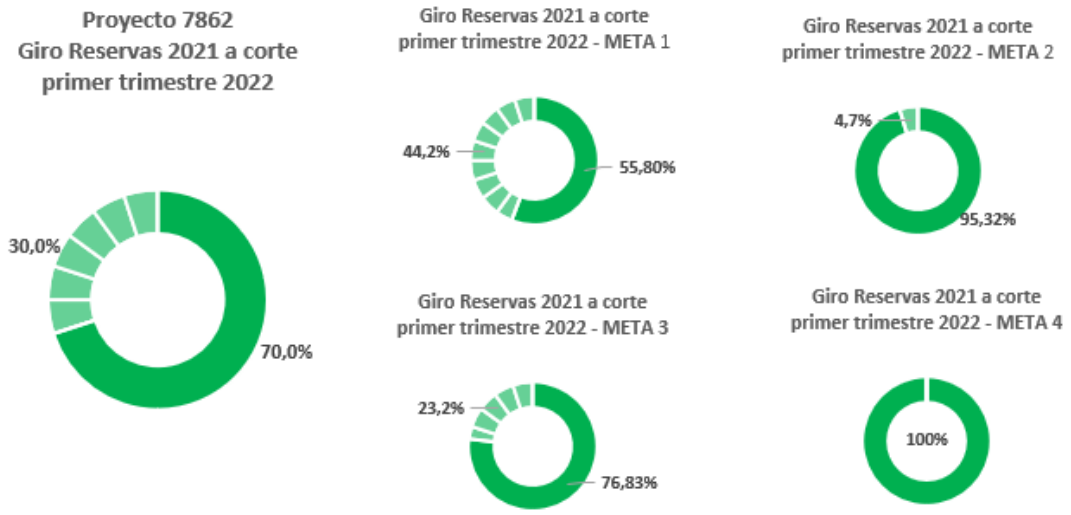
La OCI evidencio un comportamiento aceptable de giro de reservas constituidas del 2021, el cual fue del 70% ($325.808.572) con un pendiente de giro del 30% ($139.663.544). Se considera importante que para el próximo trimestre se dé cumplimiento al 100% de las reservas, teniendo especial atención en especial en la meta 1, donde se obtuvo un indicador de giro del 55,8%.

Tabla 10. Giro reservas 2021

Proyecto de Invesión	Reserva Constituida 2021	Reserva Definitva	Giro Reservas a corte primer trimestre 2022	% Girado
1. Gestionar el 100% del plan de sostenibilidad de Mipg en el marco de la normatividad legal vigente y los lineamientos expedidos por la administracion distrital.	$ 159.566.097	$ 159.566.097	$ 89.030.408	55,8%
2. Adelantar el 100% de las actividades programadas en el plan de auditoria, relacionadas con el sistema de control internoy en articulacion con la septima dimension.	$ 5.700.000	$ 5.700.000	$ 5.433.333	95,3%
3. Cumplir con el 100% de la actividades de apoyo administrativo, financiero, ambiental, documental, archivo y de control dosciplinario que fueron identificadas en el plan de trabajo par el año	$ 297.206.019	$ 297.206.019	$ 228.344.831	76,8%
4. Desarrollar el 100% de las actividades requeridas para el mejoramiento de la infraestrutura fisica , dotacional, y administrativa priorizadas en el diagnostico de mantenimiento anual realizado.	$ 3.000.000	$ 3.000.000	$ 3.000.000	100,0%
		$ 465.472.116,00	**$ 325.808.572,00**	**70,0%**

Fuente: Elaboración OCI. Ficha SPI

Gráfica 14. Giro reservas 2021 - Proyecto 7862



Fuente: Elaboración OCI.

Flujo magnitudes

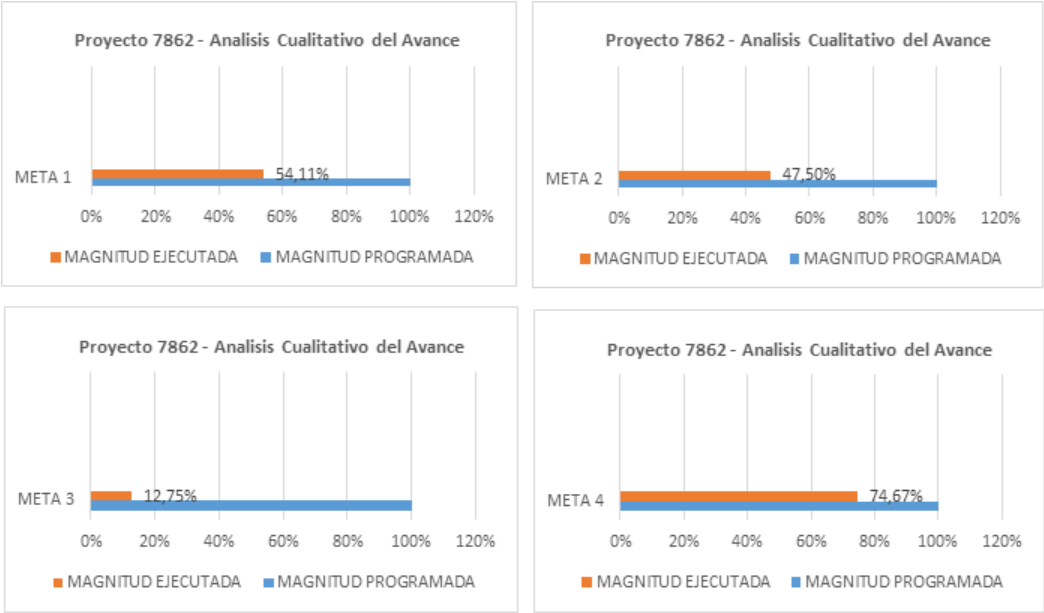
Al verificar el avance en términos de magnitudes por meta en el primer trimestre de 2022 se tienen los siguientes resultados:

Tabla 11. Avance magnitudes, Proyecto de inversión 7862

PROGRAMACIÓN PLAN DE ACCIÓN PROYECTOS A CARGO DEL DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE LA DEFENSORIA DEL ESPACIO PUBLICO - DADEP				
PROPOSITO: 05 Construir Bogota region con gobierno abierto, transparencia y ciudadania conciente				
PROGRAMA: 56 Gestion publica efectiva				
A MARZO 2022				
Proyecto	**Nombre Proyecto**	**Metas**	**MAGINITUD**	
			Magnitud Programada	**Magnitud Ejecutada**
7862	Fortalecimiento de la gestión y desempeño institucional del DADEP, para un mejor servicio a la ciudadanía en Bogotá.	1. Gestionar el 100% del plan de sostenibilidad de Mipg en el marco de la normatividad legal vigente y los lineamientos expedidos por la administracion distrital.	100,00	54,11
		2. Adelantar el 100% de las actividades programadas en el plan de auditoria, relacionadas con el sistema de control internoy en articulacion con la septima dimension.	100,00	47,50
		3. Cumplir con el 100% de la actividades de apoyo administrativo, financiero, ambiental, documental, archivo y de control desciplinario que fueron identificadas en el plan de trabajo par el año	100,00	12,75
		4. Desarrollar el 100% de las actividades requeridas para el mejoramiento de la infraestrutura fisica , dotacional, y administrativa priorizadas en el diagnostico de mantenimeinto anual realizado.	100,00	74,67

Fuente: OCI – Origen de la información de diferentes dependencias encargadas

Gráfica 15. Avance acumulado en magnitudes por meta. Primer trimestre 2022 - Proyecto 7862



Fuente: Elaboración OCI. Reporte SEGPLAN

- ✓ **Meta 1:** " *Gestionar el 100% del plan de sostenibilidad de MIPG en el marco de la normatividad legal vigente y los lineamientos expedidos por la administración distrital*", la magnitud ejecutada fue del 54,11%, donde la OCI verificó correctamente: los soportes de la formulación de actividades del plan de sostenibilidad para 2022, así como el informe de seguimiento al cumplimiento de las actividades programadas del Plan vigencia 2021 segundo semestre; se evidencio la entrega del cronograma de actividades y el plan estratégico de comunicaciones 2022; presentación sobre el estado de la adecuación y sostenibilidad del modelo MIPG , resultado FURAG del año 2020, realizada en el 2021 con IDI 96,2, y una calificación de la 7° Dimensión - Control Interno del 97,1.
- ✓ **Meta 2:** " *Adelantar el 100% de las actividades programadas en el plan de auditoría, relacionadas con el sistema de control interno y en articulación con la séptima dimensión* ", la magnitud ejecutada fue del 47,50% que corresponde al cumplimiento al 100% con las actividades planeadas en el Plan Anual de Auditoria V1 de 2022.
- ✓ **Meta 3:** "*Cumplir con el 100% de las actividades de apoyo administrativo, financiero, ambiental, documental, archivo y de control disciplinario que fueron identificadas en el plan de trabajo para el año*", la magnitud ejecutada fue del 12,75%, donde la OCI verificó correctamente: los soportes de la elaboración del cronograma de transferencias documentales, la actualización del Plan de Gestión documental, del PINAR y Avance en las Transferencias documentales programadas, capacitación y ajustes de tipologías para inicio de digitalización de documentación; los soportes de cumplimiento en reportes financieros (estados financieros, pagos y ejecución presupuestal) actualizados, elaboración de la contratación de acuerdo con el Plan anual de adquisiciones; soportes al seguimiento de planes PIGA, PAI, RESPEL, PIMAS y PACA; soportes de seguimientos estrategia atención ciudadana y plan defensor ciudadano.
- ✓ **Meta 4:** "*Desarrollar el 100% de las actividades requeridas para el mejoramiento de la infraestructura física, dotacional, y administrativa priorizadas en el diagnóstico de mantenimiento anual realizado*", la magnitud ejecutada fue del 74,67%, donde la OCI verificó correctamente: los soportes de informes de mantenimiento realizados, reflejados en: mantenimiento de ventanas y paredes con lija, instalación de campanas de ahorro, mantenimiento de baños incluyendo grifería, Pintura de la cafetería, arreglo de guarda escobas, reparaciones de mobiliario y sillas, cambio de luminarias, tomacorriente de la cocina, mantenimiento de muro con estuco y pintura en el piso 16, del costado occidental área del comedor, mantenimiento de divisorios de sanitarios de mujeres costado oriental, mantenimiento de desagüe de lavamanos baño de hombres costado oriental, mantenimiento de push de orinal en baño de hombres costado oriental y mantenimiento de cortinas enrollables, mantenimiento de canaleta para instalaciones área de archivo y cerramiento de cajas de inspección en zona común oriental, Inspección de luminarias y seguridad y salud en el trabajo Construcción de apoyo en sótano de la bodega principal del DADEP; los soportes de diagnóstico actividades y cronograma actividades 2022.

Bajo el presente seguimiento La Oficina de Control Interno confirmo que los valores porcentuales de avance reportados por la OAP para este proyecto en ficha SPI_ formato 127 - FORDE-45 son consistentes con los reportados en Segplan de acuerdo a ponderaciones formuladas para dada una de las metas. De igual forma se evidencio que el proyecto no presenta retrasos en la ejecución de sus actividades y tareas.

- **Proyecto No. 7876 – Fortalecimiento de las TIC como componente estratégico institucional del DADEP en Bogotá D.C.**

Flujo Financiero

Para el año 2022 se evidencio una **redistribución** del presupuesto programado entre las metas del proyecto, comparado con último reporte Segplan 2021, donde, donde para la Meta 1 se incrementó los recursos en un 5,92%, para la Meta 2 una disminución de recursos del 8,54%, para la Meta 3 una disminución de recursos del 0,03% y para la Meta 4 una disminución de recursos del 0,42%. En la vigencia 2022 se tiene programado un presupuesto total de $4.788 millones de pesos.

Tabla 12. Programación recursos vigencia 2022, Proyecto de inversión 7876

PROGRAMACIÓN PLAN DE ACCIÓN PROYECTOS A CARGO DEL DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE LA DEFENSORIA DEL ESPACIO PUBLICO - DADEP AÑO 2022								
PROPÓSITO: 05 Construir Bogotá región con gobierno abierto, transparencia y ciudadanía conciente								
PROGRAMA: 56 Gestión pública efectiva								
Proyecto	Nombre Proyecto	Metas	2020	2021	2022	2023	2024	Total
7876	Fortalecimiento de las TIC como componente estrategico institucional del DADEP en Bogota	Establecimiento 1 oficina de gestiona de proyectos tactica.	$ 50,00	$ 234,00	**$ 392,00**	$ 83,00	$ 82,00	**$ 841,00**
		Adelantar el 100% de las actividades programadas en el plan de auditoria, relacionadas con el sistema de control internoy en articulacion con la septima dimension.	$ 47,00	$ 96,00	**$ 34,00**	$ 78,00	$ 77,00	**$ 332,00**
		Mantener el 90% de disponibilidad en los servicios criticos de la entidad	$ 3.644,00	$ 3.503,00	**$ 3.466,00**	$ 3.013,00	$ 2.977,00	**$ 16.603,00**
		Prestar el 100% de los servicios de asesoria y consultoria a los proyectos e iniciativas que se aplican en el usod e la tecnologia de la entidad	$ 147,00	$ 816,00	**$ 896,00**	$ 629,00	$ 622,00	**$ 3.110,00**

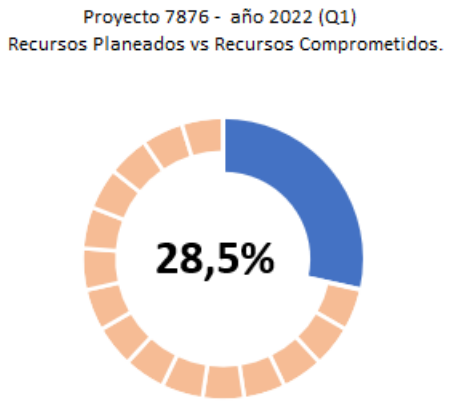
Fuente: Elaboración OCI. Ficha EBID

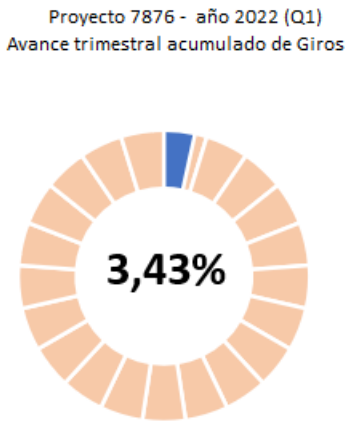
Al revisar las cifras de la ficha SPI correspondiente al proyecto 7876 se evidencio que para la vigencia 2022 en su generalidad se comprometió el 28,5% (1.364) millones de pesos del recurso presupuestado. La OCI considera que la ejecución del recurso es muy baja lo cual genera señal de alerta de materialización del riesgo de incumplimiento presupuestal. En este punto es importante aclarar que la Oficina de Sistema de acuerdo a su programación contractual tienen cobertura hasta el primer semestre. El avance de la ejecución se reflejará para el segundo semestre de 2022.

Por otro lado, para el primer trimestre de 2022 se evidencio que en la generalidad del proyecto 7876, el giro acumulado de recursos es del 3,43% ($163.981.434) pesos de los recursos programados en la vigencia ($4.788) millones de pesos. La OCI evidencio una baja ejecución de giro de recursos programados por lo que recomienda al área seguir con el cumplimiento de las actividades y tareas programas en ficha SPI agilizando los giros que permitan evitar la constitución de otras reservas al final de la vigencia.

Gráfica 16. Relación recursos planeados Vs Comprometido Proyecto 7876

Gráfica 17. Recursos acumulados girados primer trimestre Proyecto 7876





Fuente: Elaboración OCI. Reporte SEGPLAN y ficha SPI

<u>Flujo de caja - giros</u>

Al verificar el giro acumulado de recursos por meta en el primer trimestre 2022 se tienen los siguientes resultados:

- ✓ **Meta 1:** " *Establecimiento 1 oficina de gestiona de proyectos táctica.*", se ha girado el 8,8% ($34.451.000) pesos de los recursos programados para la vigencia 2022 ($392.338.000) pesos.
- ✓ **Meta 2:** " *Establecer el 100 por ciento de los procesos, políticas y guías que rigen la gobernabilidad de las Tic basados en buenas prácticas.*", se ha girado el 0% ($0) pesos de los recursos programados para la vigencia 2022 ($33.750.000) pesos.

- ✓ **Meta 3:** "*Mantener el 90% de disponibilidad en los servicios críticos de la entidad*", se ha girado el 1.3% ($45.332.267) pesos de los recursos programados para la vigencia 2022 ($3.465.890.500) pesos.
- ✓ **Meta 4:** "*Prestar el 100% de los servicios de asesoría y consultoría a los proyectos e iniciativas que se aplican en el uso de la tecnología de la entidad*", se ha girado el 9% ($84.198.167) pesos de los recursos programados para la vigencia 2022 ($895.976.500) pesos.

Gráfica 18. Relación recursos Programados, comprometidos: y girados por meta - Proyecto 7876

Fuente: Elaboración OCI. Reporte SEGPLAN y ficha SPI.

Flujo giros de reservas

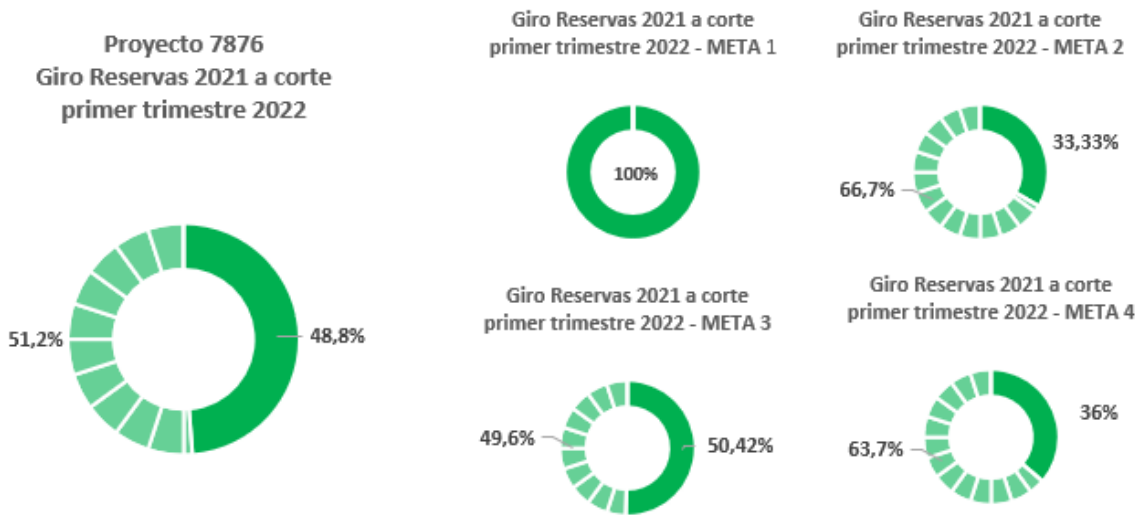
La OCI evidencio un comportamiento bajo de giro de reservas constituidas del 2021, el cual fue del 48,8% ($584.327.563) con un pendiente de giro del 51,2% ($613.327.853). Se considera importante que para el próximo trimestre se dé cumplimiento al 100% de las reservas, teniendo especial atención en especial las metas 2 y 3, donde se obtuvo un indicador de giro del 33.3% y 36.3% respectivamente.

Tabla 13. Giro reservas 2021

Proyecto de Invesión	Reserva Constituida 2021	Reserva Definitva	Giro Reservas a corte primer trimestre 2022	% Girado
1. Establecimiento 1 oficina de gestiona de proyectos tactica.	$ 16.614.933	$ 16.614.933	$ 16.614.933	100,0%
2. Establecer el 100% de los procesos, políticas y guías que rigen la gobernabilidad de las TIC basados en buenas prácticas	$ 33.750.000	$ 33.750.000	$ 11.250.000	33,3%
3. Mantener el 90% de disponibilidad en los servicios criticos de la entidad	$ 991.853.923	$ 991.853.923	$ 500.108.963	50,4%
4. Prestar el 100% de los servicios de asesoria y consultoria a los proyectos e iniciativas que se aplican en el usod e la tecnologia de la entidad	$ 155.436.560	$ 155.436.560	$ 56.353.667	36,3%
		$ 1.197.655.416	**$ 584.327.563**	**48,8%**

Fuente: Elaboración OCI. Ficha SPI

Gráfica 19. Giro reservas 2021 - Proyecto 7862



Fuente: Elaboración OCI.

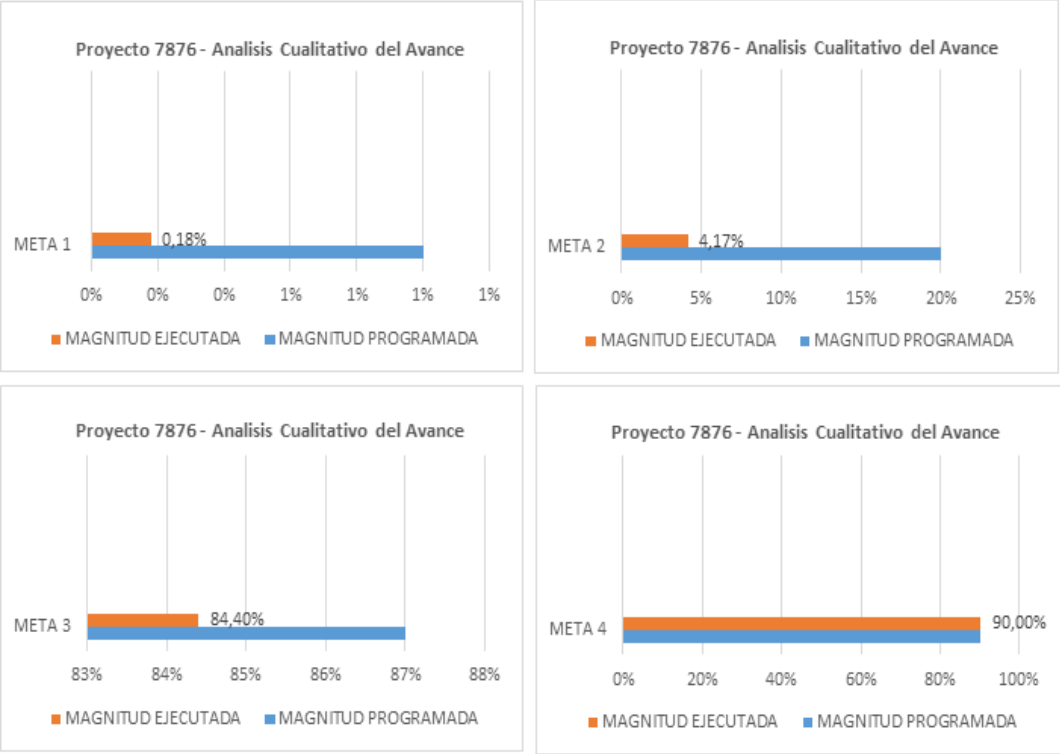
Al verificar el avance en términos de magnitudes por meta en el primer trimestre de 2022 se tienen los siguientes resultados:

Tabla 14. Avance magnitudes, Proyecto de inversión 7876

PROGRAMACIÓN PLAN DE ACCIÓN PROYECTOS A CARGO DEL DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE LA DEFENSORIA DEL ESPACIO PUBLICO - DADEP				
PROPOSITO: 05 Construir Bogota region con gobierno abierto, transparencia y ciudadania conciente				
PROGRAMA: 56 Gestion publica efectiva				
A MARZO 2022				
Proyecto	**Nombre Proyecto**	**Metas**	**MAGINITUD**	
			Magnitud Programada	**Magnitud Ejecutada**
7876	Fortalecimiento de las TIC como componente estratégico institucional del DADEP en Bogotá D.C.	1. Establecimiento 1 oficina de gestiona de proyectos tactica.	1,00	0,18
		2. Establecer el 100 porciento de los procesos, politicas y guias que rigen la gobernabilidad de las Tic basados en buenas practicas.	20,00	4,17
		3. Mantener el 90% de disponibilidad en los servicios criticos de la entidad	87,00	84,40
		4. Prestar el 100% de los servicios de asesoria y consultoria a los proyectos e iniciativas que se aplican en el usod e la tecnologia de la entidad	90,00	90,00

Fuente: OCI – Origen de la información de diferentes dependencias encargadas

Gráfica 20. Avance acumulado en magnitudes por meta. Primer trimestre 2022 - Proyecto 7876



Fuente: Elaboración OCI. Reporte SEGPLAN.

- ✓ **Meta 1:** " *Establecimiento 1 oficina de gestiona de proyectos táctica.*", la magnitud ejecutada fue del 18%, donde la OCI verificó correctamente: los soportes correspondientes a compromisos del PETI entre ellos, los informes de seguimiento de los proyectos y reportes de panel de control en Microsoft planner.

- ✓ **Meta 2:** "*Establecer el 100 por ciento de los procesos, políticas y guías que rigen la gobernabilidad de las Tic basados en buenas prácticas.*", la magnitud ejecutada fue del 20,85% donde la OCI verificó correctamente: los soportes de formulación del plan de seguridad y privacidad de la información y su informe de avance en la implementación; los soportes en la gestión para la construcción del formato BAI10, Matriz RACI y el informe de metodología COBIT.
- ✓ **Meta 3:** "*Mantener el 90% de disponibilidad en los servicios críticos de la entidad*", la magnitud ejecutada reportada fue del 97,01%, donde la OCI considera que no hay claridad en este dato comparando lo registrado entre la ficha SPI y el reporte SEGPLAN. En ficha SPI formato 127 - FORDE-45 la magnitud de avance según los porcentajes formulados con corte primer trimestre fue del 13,34%. En reunión del 8/9/2022 la Oficina Asesora de Planeación aclaro que el 97,01% de avance en segplan corresponde al tipo de meta creciente establecido para 2022. Por otro lado, la OCI verificó correctamente: los soportes se los seguimientos a los sistemas de información ORFEO y SIDEP e informes de backups de infraestructura de forma mensual.
- ✓ **Meta 4:** "*Prestar el 100% de los servicios de asesoría y consultoría a los proyectos e iniciativas que se aplican en el uso de la tecnología de la entidad*", la magnitud ejecutada reportada fue del 100%, donde la OCI considera que no hay claridad en este dato comparando lo registrado entre la ficha SPI y el reporte SEGPLAN. En ficha SPI formato 127 - FORDE-45 la magnitud de avance según los porcentajes formulados con corte primer trimestre fue del 27,78%. En reunión del 8/9/2022 la Oficina Asesora de Planeación aclaro que el 100% de avance en segplan corresponde al tipo de meta creciente donde la base para 2022 es el mismo de 2021 (90%). Por otro lado, la OCI verificó correctamente: Los soportes de actas de reunión correspondientes a asesorías en proyecto Bogotá cielo abierto, escuela de espacio público y Orfeo V7.

- ➢ **Proyecto No. 7877 – Fortalecimiento de la gestión y el conocimiento jurídico en el DADEP para la defensa del espacio público y el patrimonio inmobiliario de Bogotá.**

<u>Flujo Financiero</u>

En la vigencia 2022 se tiene programado un presupuesto total de $2.172 millones de pesos.

Tabla 15. Programación recursos vigencia 2022, Proyecto de inversión 7877

PROGRAMACIÓN PLAN DE ACCIÓN PROYECTOS A CARGO DEL DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE LA DEFENSORIA DEL ESPACIO PUBLICO - DADEP AÑO 2022								
PROPÓSITO: 05 Construir Bogotá región con gobierno abierto, transparencia y ciudadanía conciente								
PROGRAMA: 56 Gestión pública efectiva								
Proyecto	Nombre Proyecto	Metas	2020	2021	2022	2023	2024	Total
7877	Fortalecimiento de la gestion y el conocimiento juridico en el DADEP para la defensa del espacio publico y el patrimonio inmobiliario de Bogota.	Formular 1 Plan Estratégico Para El Fortalecimiento, La Prevención Y Dinamización en Materia Jurídica, Que Incluya Evaluación Diagnóstica De La Gestión Jurídica Del Dadep	$ 4,00	$ 176,00	$ -	$ 97,00	$ -	$ 278,00
		Realizar El 100 % De Acciones Para El Diseño, Actualización, Implementación, Divulgación Y Seguimiento De Instrumentos De Planeación Y Gestión De La Oaj	$ 81,00	$ 149,00	$ 160,00	$ 140,00	$ 146,00	$ 676,00
		Garantizar El 100 % De La Contratación Del Talento Humano Necesario Para Atender Los Ejes Funcionales De La Oaj	$ 982,00	$ 1.994,00	$ 1.780,00	$ 1.446,00	$ 1.510,00	$ 7.712,00
		Desarrollar 1 Programa De Gestión Del Conocimiento Jurídico Basado En La Herramienta De Unificación Conceptual, Actualización Y Consulta	$ 48,00	$ 77,00	$ 177,00	$ 79,00	$ 82,00	$ 463,00
		Implementar 1 Mesa De Ayuda Jurídica A Las Áreas Misionales	$ 33,00	$ 56,00	$ 55,00	$ 48,00	$ 50,00	$ 243,00

Fuente: Elaboración OCI. Ficha EBID

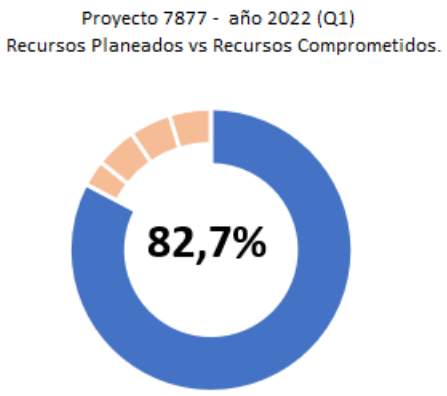
Al revisar las cifras de la ficha SPI correspondiente al proyecto 7877 se evidencio que para la vigencia 2022 en su generalidad se comprometió el 82,7% ($1.796) millones de pesos del recurso presupuestado. La OCI una vez evaluado el avance de ejecución de recursos, recomienda al area a cargo, adelantar las acciones correspondientes que le permitan dar ejecución al 100% de los recursos programados.

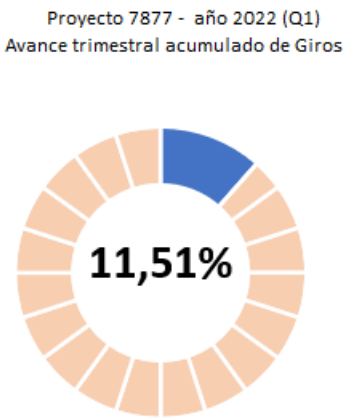
Por otra parte, para el primer trimestre de 2022 se evidencio que en la generalidad del proyecto 7877, el giro acumulado de recursos es del 11,51% ($259.808.200) millones de pesos de los recursos programados en la vigencia ($2.172) millones de pesos. La OCI evidenció una baja ejecución de giro de recursos programados por lo que recomienda al proceso dar cumplimiento a aquellas actividades

y tareas con retraso y demás programas en ficha SPI agilizando los giros que permitan evitar la constitución de otras reservas al final de la vigencia.

Gráfica 21. Relación recursos planeados Vs Comprometido Proyecto 7877

Gráfica 22. Recursos acumulados girados primer trimestre Proyecto 7877





<u>Flujo de caja - giro</u>

Al verificar el giro acumulado de recursos por meta en el primer trimestre 2022 se tienen los siguientes resultados:

- ✓ **Meta 1:** " *Formular 1 Plan Estratégico Para El Fortalecimiento, La Prevención Y Dinamización en Materia Jurídica, Que Incluya Evaluación Diagnóstica De La Gestión Jurídica Del DADEP*", no se programó recursos para la vigencia. Los recursos que se utilizan son los correspondientes a reservas 2021.
- ✓ **Meta 2:** " *Realizar El 100 % De Acciones Para El Diseño, Actualización, Implementación, Divulgación Y Seguimiento De Instrumentos De Planeación Y Gestión De La OAJ*.", se ha girado el 7,85% ($12.566.667) pesos de los recursos programados para la vigencia 2022 ($160.000.000) pesos.
- ✓ **Meta 3:** "*Garantizar El 100 % De La Contratación Del Talento Humano Necesario Para Atender Los Ejes Funcionales De La OAJ*", se ha girado el 11,87% ($211.222.366) pesos de los recursos programados para la vigencia 2022 ($1.779.917.000) pesos.
- ✓ **Meta 4:** "*Desarrollar 1 Programa De Gestión Del Conocimiento Jurídico Basado En La Herramienta De Unificación Conceptual, Actualización Y Consulta*", se ha girado el 10,13% ($17.952.500) pesos de los recursos programados para la vigencia 2022 ($177.250.000) pesos.

- ✓ **Meta 5:** "*Implementar 1 Mesa De Ayuda Jurídica A Las Áreas Misionales*", se ha girado el 14,67% ($8.066.667) pesos de los recursos programados para la vigencia 2022 ($55.000.000) pesos.

Gráfica 23. Relación recursos Programados, comprometidos y girados por meta - Proyecto 7877

Fuente: OCI – Origen de la información de diferentes dependencias encargadas.

Flujo giro de reservas

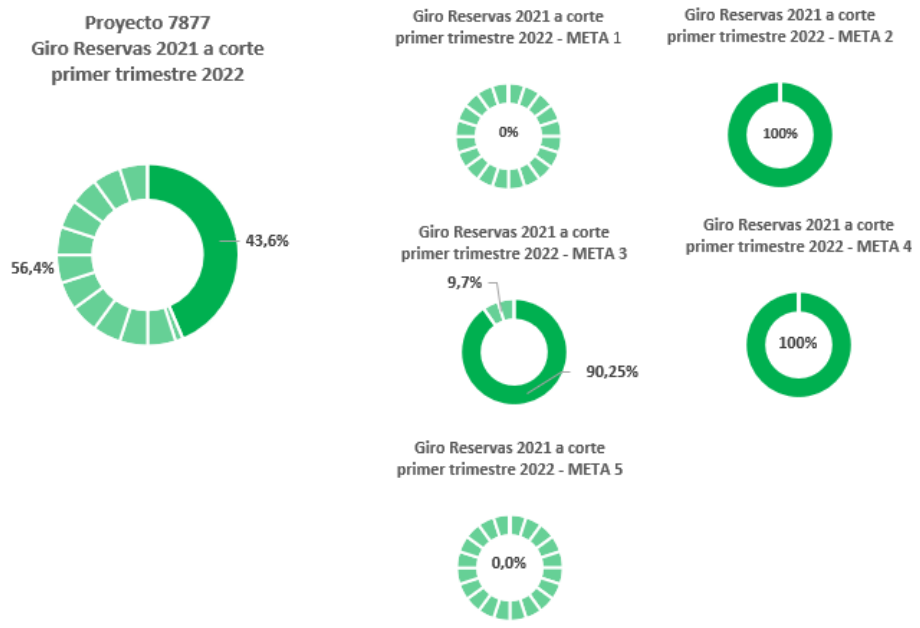
La OCI evidencio un comportamiento bajo de giro de reservas constituidas del 2021, el cual fue del 43,6% ($132.639.268) con un pendiente de giro del 56,4% ($171.303.659). Se considera importante que para el próximo trimestre se dé cumplimiento al 100% de las reservas, teniendo especial atención en especial las metas 1 y 5, donde se obtuvo un indicador de giro del 0% respectivamente.

Tabla 16. Giro reservas 2021

Proyecto de Invesión	Reserva Constituida 2021	Reserva Definitva	Giro Reservas a corte primer trimestre 2022	% Girado
1. Formular 1 Plan Estratégico Para El Fortalecimiento, La Prevención Y Dinamización en Materia Jurídica, Que Incluya Evaluación Diagnóstica De La Gestión Jurídica Del Dadep	$ 158.356.891	$ 158.356.891	$ -	0,00%
2. Realizar El 100 % De Acciones Para El Diseño, Actualización, Implementación, Divulgación Y Seguimiento De Instrumentos De Planeación Y Gestión De La Oaj	$ 27.800.000	$ 27.800.000	$ 27.800.000	100,00%
3. Garantizar El 100 % De La Contratación Del Talento Humano Necesario Para Atender Los Ejes Funcionales De La Oaj	$ 126.391.102	$ 114.032.702	$ 102.919.268	90,25%
4. Desarrollar 1 Programa De Gestión Del Conocimiento Jurídico Basado En La Herramienta De Unificación Conceptual, Actualización Y Consulta	$ 1.920.000	$ 1.920.000	$ 1.920.000	100,00%
5. Implementar 1 Mesa De Ayuda Jurídica A Las Áreas Misionales	$ 1.833.334	$ 1.833.334	$ -	0,00%
		$ 303.942.927	**$ 132.639.268**	**43,6%**

Fuente: Elaboración OCI. Ficha SPI

Gráfica 24. Giro reservas 2021 - Proyecto 7862



Fuente: Elaboración OCI.

Flujo magnitudes

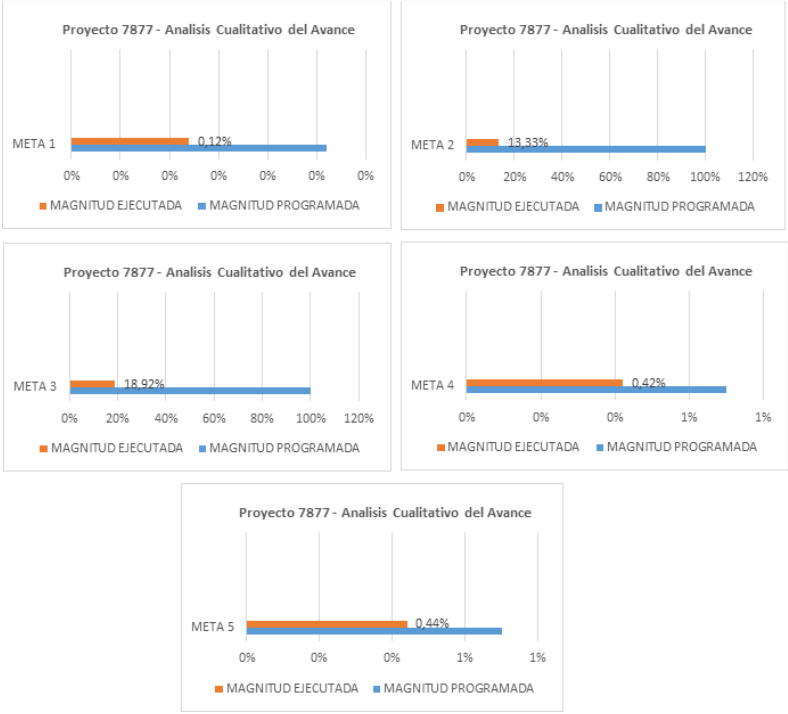
Al verificar el avance en términos de magnitudes por meta en el primer trimestre de 2022 se tienen los siguientes resultados:

Tabla 17. Avance magnitudes, Proyecto de inversión 7877

PROGRAMACIÓN PLAN DE ACCIÓN PROYECTOS A CARGO DEL DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE LA DEFENSORIA DEL ESPACIO PUBLICO - DADEP				
PROPOSITO: 05 Construir Bogota region con gobierno abierto, transparencia y ciudadania conciente				
PROGRAMA: 56 Gestion publica efectiva				
A MARZO 2022				
Proyecto	**Nombre Proyecto**	**Metas**	**MAGINITUD**	
			Magnitud Programada	**Magnitud Ejecutada**
7877	Fortalecimiento de la gestión y el conocimiento jurídico en el DADEP para la defensa del espacio público y el patrimonio inmobiliario de Bogotá	1.Formular 1 Plan Estratégico Para El Fortalecimiento, La Prevención Y Dinamización en Materia Jurídica, Que Incluya Evaluación Diagnóstica De La Gestión Jurídica Del Dadep	0,26	0,12
		2.Realizar El 100 % De Acciones Para El Diseño, Actualización, Implementación, Divulgación Y Seguimiento De Instrumentos De Planeación Y Gestión De La Oaj	100,00	13,33
		3. Garantizar El 100 % De La Contratación Del Talento Humano Necesario Para Atender Los Ejes Funcionales De La Oaj	100,00	18,92
		4. Desarrollar 1 Programa De Gestión Del Conocimiento Jurídico Basado En La Herramienta De Unificación Conceptual, Actualización Y Consulta	0,70	0,42
		5. Implementar 1 Mesa De Ayuda Jurídica A Las Áreas Misionales	0,70	0,44

Fuente: OCI – Origen de la información reporte actividades

Gráfica 25. Avance acumulado en magnitudes por meta. Primer trimestre 2022 - Proyecto 7877



Fuente: Elaboración OCI. Reporte SEGPLAN.

- ✓ **Meta 1:** " *Formular 1 Plan Estratégico Para El Fortalecimiento, La Prevención Y Dinamización en Materia Jurídica, Que Incluya Evaluación Diagnóstica De La Gestión Jurídica Del DADEP*", la magnitud ejecutada fue del 46,15%, donde la OCI evidencio retrasos en las siguientes

actividades: 1. Consolidar la evaluación diagnóstica de la gestión jurídica institucional en una plataforma estratégica, se tiene un retraso del 20% programado, sin entrega de documento diagnóstico de riesgos; 2. Implementar el 100% seguimiento al plan de acción estratégico para el fortalecimiento, la prevención y dinamización de la materia jurídica, se tiene un retraso del 30% programado, sin entrega de (2/3) documentos avance plan estratégico formulado con su respectivo seguimiento.

- ✓ **Meta 2:** " *Realizar El 100 % De Acciones Para El Diseño, Actualización, Implementación, Divulgación Y Seguimiento De Instrumentos De Planeación Y Gestión De La OAJ.*", la magnitud ejecutada fue del 13,33% donde la OCI verificó correctamente: los soportes de documento propuesta matriz seguimiento políticas MIPG Defensa Judicial y Compras y contratación pública para socialización con equipo técnico.
- ✓ **Meta 3:** "*Garantizar El 100 % De La Contratación Del Talento Humano Necesario Para Atender Los Ejes Funcionales De La OAJ*", la magnitud ejecutada reportada fue del 18,92%, donde la OCI verificó correctamente: los soportes de documento con resumen de la gestión contractual, documento plan de trabajo para actualización del Manual de Supervisión e Interventoría, documento avance con análisis de marco lógico para definición del plan de acción de seguimiento a la gestión de defensa judicial en el marco del MGJP, Dcto ppt plan de trabajo para actualización del Manual de Supervisión e Interventoría, jornada de sensibilización del Manual de Contratación y resultados.
- ✓ **Meta 4:** "*Desarrollar 1 Programa De Gestión Del Conocimiento Jurídico Basado En La Herramienta De Unificación Conceptual, Actualización Y Consulta*", la magnitud ejecutada reportada fue del 60%, donde la OCI evidencio que este dato no es claro. En reunión del 8/9/2022 la Oficina Asesora de Planeación aclaro que el 60% de avance en segplan corresponde al tipo de meta creciente establecido para 2022. La OCI evidencio retraso en la siguiente actividad: 1. Definir una versión preliminar de la herramienta tecnológica del programa de gestión de conocimiento, con retraso del 50% programado (9,20%) para documentos de avance con la integración de información para unificación conceptual, retraso del 100% programado (18,20%) para documento de avance con la definición de contenidos y retraso del 50% programado (9,20%) para Documento de avance versión beta de gestión del conocimiento.
- ✓ **Meta 5:** "I*mplementar 1 Mesa De Ayuda Jurídica A Las Áreas Misionales*", la magnitud ejecutada reportada fue del 62,86%, donde la OCI considera que no hay claridad en este dato comparando lo registrado entre la ficha SPI y el reporte SEGPLAN. En ficha SPI formato 127 - FORDE-45 la magnitud de avance según los porcentajes formulados con corte primer trimestre fue del 0,04%. En reunión del 8/9/2022 la Oficina Asesora de Planeación aclaro que el 60% de avance en segplan corresponde al tipo de meta creciente establecido para 2022. Por otro lado, la OCI verificó correctamente: Los soportes de documento de avance con protocolo conceptual y operativo.

7. CONTROLES Y POTENCIALES RIESGOS

Al presente seguimiento a las Metas Proyectos propuesta en el Plan de Desarrollo con corte primer trimestre 2022 y su gestión al interior del proceso, se pudo observar las siguientes recomendaciones en relación a riesgos:

1.Riesgo Estratégico: Se recomienda generar seguimiento minucioso a la programación anual definida por las áreas, para establecer el cumplimiento previamente programado y evitar así las reprogramaciones, lo cual contribuye a la mitigación de riesgo y su materialización ante el incumplimiento de metas, permitiendo generar avance en los Logros de Gestión en los tiempos programados que conllevan al avance de metas.

2. Riesgo Financiero: Se recomienda el permanente seguimiento por parte de los responsables de los proyectos de inversión ante la ejecución de las reservas generadas durante la vigencia 2021, de manera que estas sean giradas en su totalidad y así evitar remanentes presupuestales que generen pasivos exigibles para el 2023.

3.Riesgo Operativo: se recomienda que para la programación de Metas Proyecto se realicen en relación a la línea base, el Histórico y presupuesto acorde a las actividades a ejecutar, derivadas de la meta planteada.

4.Riesgo de Imagen: Se persiste en la importancia de suministrar de manera exacta la información proyectada y ejecutada con el desarrollo de las metas del Plan de Desarrollo básico total o parcial ante los reportes de informe técnico y al igual que el informe de gestión de la entidad, esto para evitar interpretaciones erróneas ante el alcance de metas y ejecución de las mismas de cara a la ciudadanía y entidades de control externos.

8. CONCLUSIÓNES

Del análisis y desarrollo del presente informe de seguimiento, se pudo determinar:

- La Oficina Asesora de Planeación -OAP ha realizado a cabalidad la actividad de seguimiento a los Planes de Desarrollo propuestos por la Entidad para este cuatrienio en la vigencia de este primer trimestre del 2022, donde la Oficina de Control Interno resalta la disposición para la atención de este seguimiento, lo cual denota compromiso de los auditados.
- Para el proyecto 7873 con corte 31 de marzo de 2022 presenta: Recursos comprometidos del 91.97% del recurso presupuestado; giro acumulado de recursos del 8,6% de los recursos programados; giros de reservas vigencia 2021 del 42%.
- Para el proyecto 7861 con corte 31 de marzo de 2022 presenta: Recursos comprometidos del 91.15% del recurso presupuestado; giro acumulado de recursos del 10.76% de los recursos programados; giros de reservas vigencia 2021 del 49.53%.
- Para el proyecto 7862 con corte 31 de marzo de 2022 presenta: Recursos comprometidos del 79.3% del recurso presupuestado; giro acumulado de recursos del 9.01% de los recursos programados; giros de reservas vigencia 2021 del 70%.
- Para el proyecto 7876 con corte 31 de marzo de 2022 presenta: Recursos comprometidos del 28.5% del recurso presupuestado; giro acumulado de recursos del 3.43% de los recursos programados; giros de reservas vigencia 2021 del 48.8%.
- Para el proyecto 7877 con corte 31 de marzo de 2022 presenta: Recursos comprometidos del 82.7% del recurso presupuestado; giro acumulado de recursos del 11.51% de los recursos programados; giros de reservas vigencia 2021 del 43.6%.

9. RECOMENDACIÓNES

Sin perjuicio de lo anterior, la OCI identificó observaciones y oportunidades de mejora, por lo señalado anteriormente la Oficina de Control Interno **recomienda:**

- Se recomienda a la OAP verificar detalladamente la información base con que cuenta en formatos 127 - FORDE-45, la cual es suministrada por las áreas, evitando inconsistencias de los registros entre los datos porcentuales y numéricos de seguimiento, aspectos generales de la programación y específicamente en el informe cualitativo.
- Se deberá tener las fichas EBID por proyecto debidamente actualizadas en 2022 ante cualquier ajuste que se requiera.
- Se recomienda a la OAP y ordenadores del gasto continuar con sus seguimientos mensuales a cada uno de los proyectos de inversión por medio de las fichas SPI y asegurar el cumplimiento de los mismos respectos a tiempos establecidos, ejecución de recursos, ejecución de giros y verificación de las evidencias, que sean acorde a lo reportado por las áreas.
- Los responsables de cada dependencia y ordenadores del gasto deberán asegurar el permanente seguimiento de la ejecución de las reservas generadas durante 2021 con el fin de que esta sean giradas en su totalidad durante la vigencia 2022 y evitar la generación de pasivos exigibles para 2023.
- Se recomienda para todos los proyectos, en especial (7862 y 7877) desarrollar los procesos precontractuales, para que cuando finalice su actual programación anualizada de contratos, se ejecuten los recursos necesarios programados con el fin de evitar la constitución de reservas presupuestales y disminuir el riesgo de incumplimiento presupuestal.

_____

ALLAN MAURICE ALFISZ LOPEZ
Jefe Oficina de Control Interno

Copia: Mariela Pardo Corredor, subdirectora Administrativa, Financiera y de Control Disciplinario.
Angela Rocío Diaz Pinzón, subdirectora de Registro Inmobiliario.
Armando Lozano Reyes, subdirector Administración Inmobiliaria y del Espacio Público.
Syrus Asdrúbal Pacheco, Jefe Oficina de Sistemas.
Diana María Camargo, Jefe Oficina Asesora de Planeación.

Elaboró: Paola Naranjo. Marco Guerra
Aprobó: Allan Maurice Alfiz López
Fecha: junio de 2022
Código: 1308520