DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE LA DEFENSORIA DEL ESPACIO PÚBLICO

DADEP

OFICINA DE CONTROL INTERNO

SEGUIMIENTO A PROYECTOS DE INVERSIÓN

DADEP

A JUNIO 30 DE 2022

Bogotá D.C. julio 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 segundo trimestre 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 – 45
7.	Controles y potenciales riesgos	46
8.	Conclusiones	46
9.	Recomendaciones	47

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 junio 30 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 Versión 2, aprobado en 2º Comité Interinstitucional de Coordinación de Control Interno del mes de junio, se procedió a ejecutar el segundo seguimiento del año 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 la Oficina de Control Interno (OCI) realizó solicitud de información a la OAP, mediante correo electrónico del 18/7/2022, requiriendo:

- Los soportes del reporte SEGPLAN con corte a 30 de junio de 2022.
- Los soportes documentales de cada una de las actividades reportadas con avance dentro de cada uno de los proyectos de inversión y fichas SPI.

La Oficina Asesora de Planeación - OAP, remite la información a la OCI el mismo día 18/7/2022, habilitando en la carpeta sharepoint " *https://dadepbta.sharepoint.com/sites/OficinaAsesoradePlaneacin/Shared%20Documents/Forms/AllItems.aspx?id=%2Fsites%2FOficinaAsesoradePlaneacin%2FShared%20Documents%2FOAP%20%2D%20EQUIPOS%2FProyectos%2FSeguimiento%20a%20proyectos%20de%20Inversi%C3%B3n&p=true&ct=1658438282738&or=OWA%2DNT&cid=8bdce78b%2De69a%2Dfdc1%2D7c6d%2D49b0ced84bcd&ga=1",* la información del mes de Junio de 2022.

6. ANALISIS A PROYECTOS DE INVERSION

En este seguimiento de *metas establecidas en los proyectos de inversión del Plan de Desarrollo Distrital 2020- 2024 - DADEP* correspondiente al segundo trimestre de 2022, la Oficina de Control Interno da continuidad a su análisis cualitativo del avance físico (Magnitud Programada VS Magnitud Comprometida) y análisis cuantitativo de avance financiero (Total Programado VS Total recurso girado) y giro de reservas con corte 30 junio de 2022 , con el fin de evidenciar la gestión realizada en el periodo y la atención de recomendaciones realizadas por la oficina.

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.**

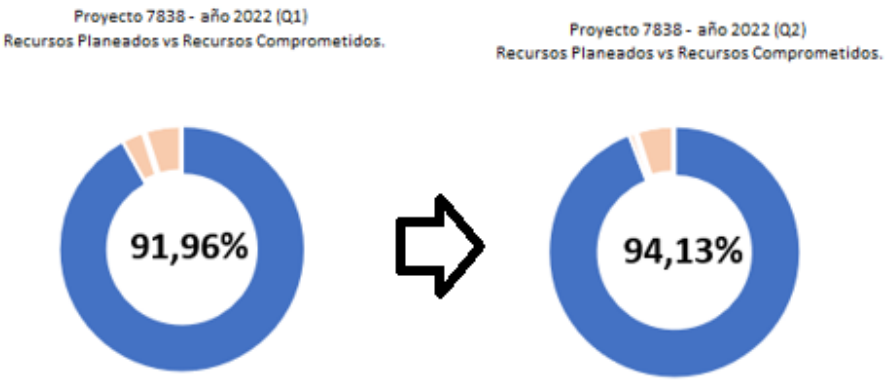
<u>Flujo Financiero</u>

Tabla 1. Relación de Recursos programados, comprometido y recurso girado. General Proyecto 7838 - Segundo trimestre.

7838 fortalecimiento de la sostenibilidad y defensa del patrimonio distrital y el espacio público a cargo del DADEP en Bogotá.						
TRIMESTRE	PROGRAMADO	Variacion	COMPROMETIDO ACUMULADO	Variacion	GIRADO ACUMULADO	Variacion
1	$ 10.269.957.000		$ 9.444.480.099		$ 883.509.058,00	
2	$ 10.269.957.000		$ 9.666.639.040		$ 3.544.628.584,00	

Fuente: Elaboración OCI

Gráfica 1. Relación recursos planeados Vs Comprometido Proyecto 7838 - comparativo Q1 - Q2



Fuente: Elaboración OCI. Reporte SEGPLAN y ficha SPI.

Para el segundo trimestre del año 2022 con corte 30 de junio se denoto que el proyecto de inversión 7838, en su acumulado se ha comprometido un total del 94,13% del total de los recursos programados para la vigencia, pasando de $9.444.480.099 a $9.666.639.040 pesos entre el primer y segundo trimestre.

En el comparativo con el primer trimestre se denoto una baja en la dinámica de compromisos de saldos libres de afectación, avanzando solo un 26,91% ($222.158.941) quedando un saldo por comprometer en segundo semestre de $603.317.960 pesos.

Tabla 2 Comparativo Trimestral de Recursos programados vs comprometido Proyecto 7838

TRIMESTRE	VALOR LIBRE AFECTACION	VALOR COMPROMETIDO	SALDO POR COMPREMETER	% Compromiso periodo	
1	$ 10.269.957.000	$ 9.444.480.099	**$ 825.476.901**	91,96%	
2	$ 825.476.901	$ 222.158.941	**$ 603.317.960**	26,91%	▼

Fuente: Elaboración OCI

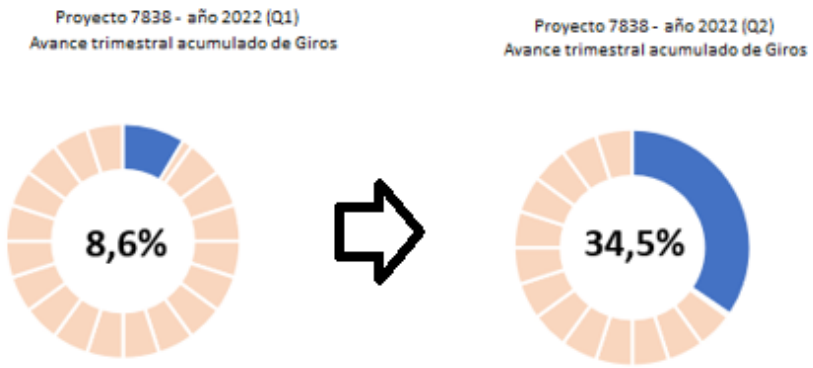
Se recomienda generar una mayor dinámica de compromisos de saldos libres de afectación, de manera que se permita disminuir los saldos por comprometer para este tercer trimestre.

La Oficina de Control Interno reitera la importancia de mitigar el riesgo de incumplimiento de metas presupuestales de la entidad, recomendando al área a cargo dar ejecución de los recursos, pendientes de ejecución y disponibles en el tercer trimestre; además evaluar si el saldo pendiente por comprometer se requiere para la ejecución del proyecto en su totalidad o en su defecto puede ser reasignado a otros proyectos en curso.

Respecto al giro de los recursos programados en la generalidad del proyecto 7838, para el segundo trimestre de 2022 con corte 30/6/2022 en el acumulado se ha girado un total del 34,5%, pasando de $883.509.058 a $ 3.544.628.584 pesos, denotando una regularización de los giros.

Respecto a lo anterior la OCI recomienda al área seguir con el cumplimiento de las actividades y tareas programas que permitan mitigar al máximo la constitución de reservas al final de la vigencia.

Gráfica 2. Recursos acumulados girados Proyecto 7838 - comparativo Q1 - Q2



Fuente: Elaboración OCI. Reporte SEGPLAN y ficha SPI.

Flujo Caja - Giros

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

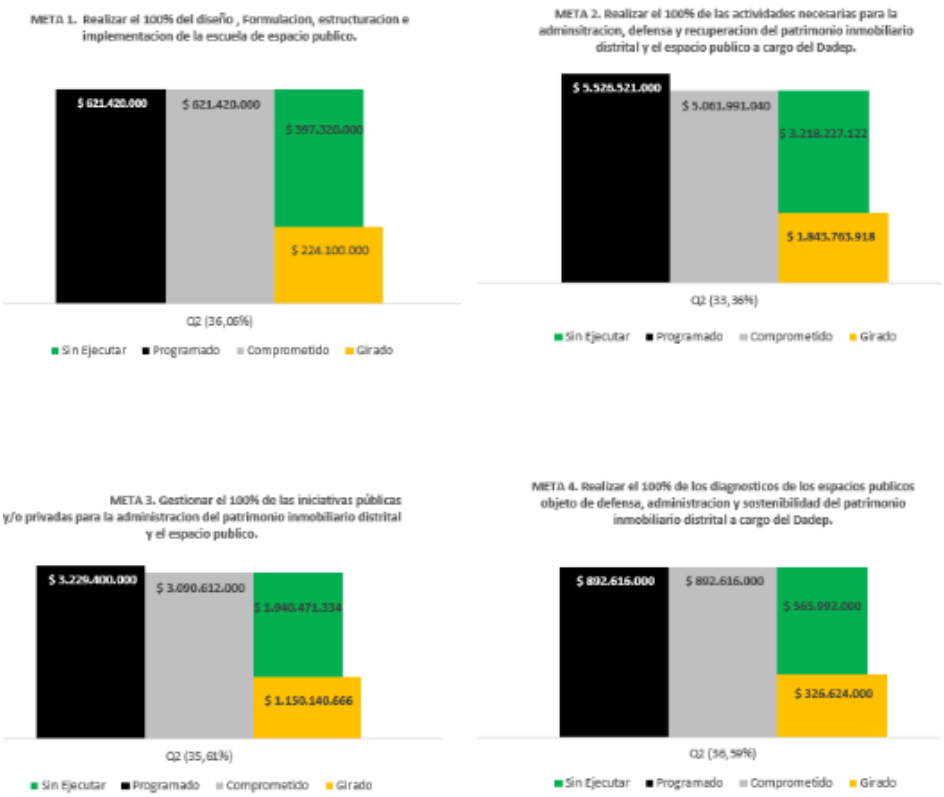
Tabla 3. Comparativo Q1 - Q2. Recursos programados, comprometido y girado. Por Metas del Proyecto 7838

1. Realizar el 100% del diseño , Formulacion, estructuracion e implementacion de la escuela de espacio publico.						
Periodo	Programado	Variación	Comprometido	Variación	Girado	Variaci{on
Q1 (9,07%)	$ 621.420.000	▬	$ 621.420.000	▬	$ 56.385.000	▲
Q2 (36,06%)	$ 621.420.000		$ 621.420.000		$ 224.100.000	
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.						
Periodo	Programado	Variación	Comprometido	Variación	Girado	Variacion
Q1 (7,81%)	$ 5.526.521.000	▬	$ 4.839.832.099	▲	$ 431.680.392	▲
Q2 (33,36%)	$ 5.526.521.000		$ 5.061.991.040		$ 1.843.763.918	
3. Gestionar el 100% de las iniciativas públicas y/o privadas para la administracion del patrimonio inmobiliario distrital y el espacio publico.						
Periodo	Programado	Variación	Comprometido	Variación	Girado	% variación
Q1 (9,39%)	$ 3.229.400.000	▬	$ 3.090.612.000	▬	$ 303.387.666	▲
Q2 (35,61%)	$ 3.229.400.000		$ 3.090.612.000		$ 1.150.140.666	
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.						
Periodo	Programado	Variación	Comprometido	Variación	Girado	% variación
Q1 (10,31%)	$ 892.616.000	▬	$ 892.616.000	▬	$ 92.056.000	▲
Q2 (36,59%)	$ 892.616.000		$ 892.616.000		$ 326.624.000	

Fuente: Elaboración OCI. Ficha SPI

- ✓ **Meta 1:** "*Realizar el 100% del diseño, Formulación, estructuración e implementación de la escuela de espacio público*", en el comparativo con el primer trimestre se pasa de $56.385.000 a $224.100.000 pesos. En el acumulado se ha girado un total del 36,06%.
- ✓ **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*"., en el comparativo con el primer trimestre se pasó de $431.680.392 a $1.843.763.918 pesos. En el acumulado se ha girado un total del 33,36%.
- ✓ **Meta 3:** "*Gestionar el 100% de las iniciativas públicas y/o privadas para la administración del patrimonio inmobiliario distrital y el espacio público*", en el comparativo con el primer trimestre se pasó de $303.387.666 a $1.150.140.666 pesos. En el acumulado se ha girado un total del 35,61%.
- ✓ **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*", en el comparativo con el primer trimestre paso de $92.056.000 a $326.624.000 pesos. En el acumulado se ha girado un total del 36,59.

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



Fuente: Elaboración OCI. Reporte SEGPLAN y ficha SPI

Flujo Giro de reservas

Para el segundo trimestre del año 2022 se evidenció que en la generalidad del proyecto 7838, el giro de las reservas constituidas en 2021 ha tenido una regularidad en la ejecución de giros. Con corte 30/6/2022 el acumulado de giros de reservas de este proyecto de inversión representa el 74,5%, pasando de $274.730.986 a $488.727.553 pesos, denotando una aceptable activación del giro.

La OCI recomienda que para el tercer trimestre se gestione el 25,50% equivalente a $ 167.307.154 de giro de reservas pendientes y así evitar remanentes presupuestales que generen pasivos exigibles para el 2023.

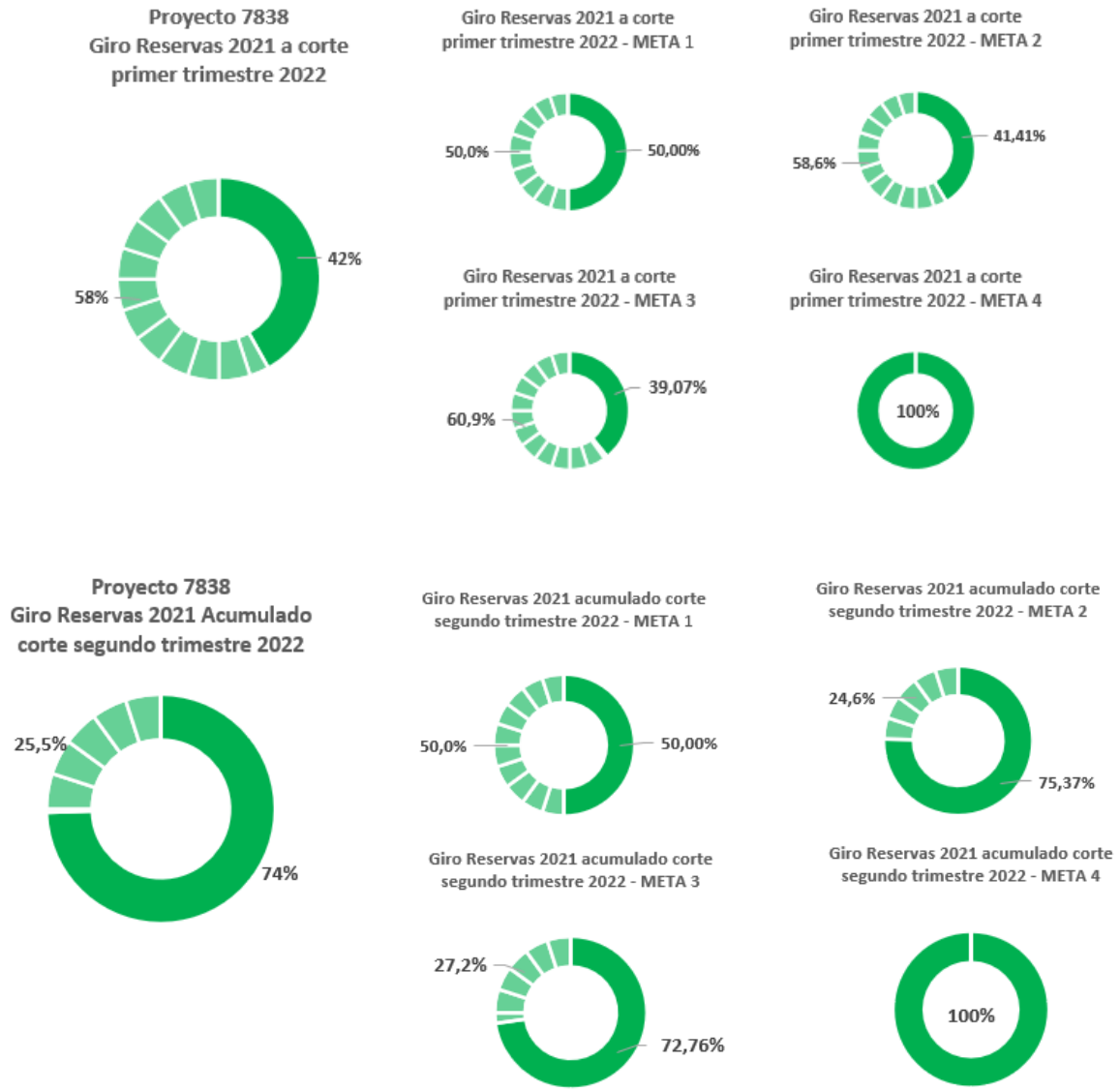
Tabla 4. Comparativo Q1 - Q2. Giro reservas 2021 - proyecto 7838

Proyecto de Invesión	Reserva Constituida 2021	Reserva Definitva	Giro Reservas a corte Q1 -2022	Giro Reservas a corte Q2 -2022	Variacion	% Reservas Girado corte Q2
1. Realizar el 100% del diseño , Formulacion, estructuracion e implementacion de la escuela de espacio publico.	$ 13.400.000	$ 13.400.000	$ 6.700.000	$ 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	$ 439.327.571	$ 181.923.852	$ 331.120.419	▲	75%
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	$ 139.936.667	▲	73%
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	$ 10.970.468	$ 10.970.467	$ 10.970.467	▬	100%
		$ 656.034.707	**$ 274.730.986**	**$ 488.727.553**		**74,50%**

Fuente: Elaboración OCI. Ficha SPI

En el desagregado por metas para el segundo trimestre, la meta 4 a cumplido con el 100% de giro de reservas. La meta 1 no tuvo avance en el periodo evaluado. La meta 2 tuvo un cumplimiento de giro del 75% con un pendiente del 20%. La meta 3 tuvo un cumplimiento de giro del 73% con un pendiente del 27%.

Gráfica 4. Comparativo Q1 - Q2. Giro reservas 2021 - Por metas - proyecto 7838



Fuente: Elaboración OCI.

Flujo Magnitudes

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

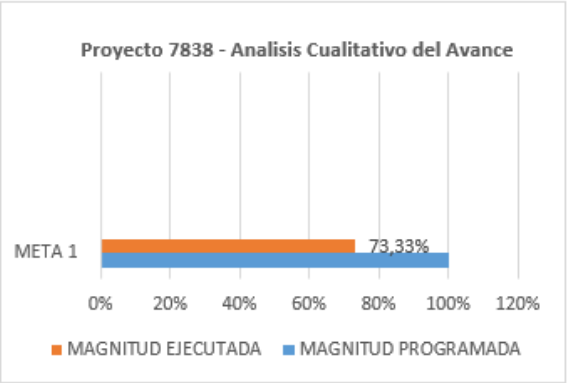
Tabla 5. Comparativo Q1 - Q2. Avance magnitudes, Proyecto de inversión 7838.

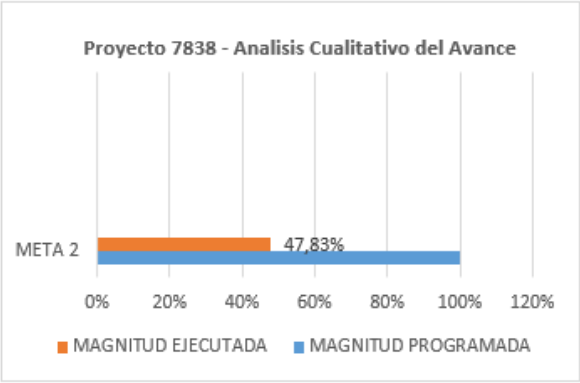
PROGRAMACIÓN PLAN DE ACCIÓN PROYECTOS A CARGO DEL DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE LA DEFENSORIA DEL ESPACIO PUBLICO - DADEP						
PROPOSITO: 02 Cambiar nuestros hábitos de vida para reverdecer a Bogotá y adaptarnos y mitigar la crisis climática.						
PROGRAMA: 33 Mas árboles y más y mejor espacio público.						
A JUNIO 2022						
Proyecto	**Nombre Proyecto**	**Metas**	**MAGINITUD**			
			Magnitud Programada	**Magnitud ejecutada Q1**	**Magnitud Ejecutada Q2**	**Variación**
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	73,33	▲
		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.	100	21,83	47,83	▲
		3.Gestionar el 100% de las iniciativas públicas y/o privadas para la administración del patrimonio inmobiliario distrital y el espacio público.	100	13,27	34,2	▲
		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.	100	20	50	▲

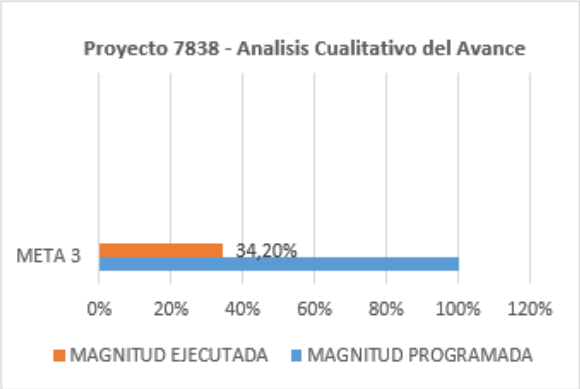
Fuente: OCI – Origen de la información de diferentes dependencias encargadas.

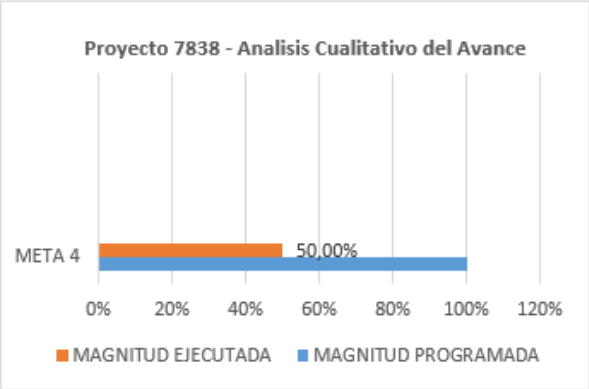
Se evidencio que para todas las metas del proyecto se tuvo un comportamiento positivo en su ejecución por magnitudes. Con corte 30/6/2022 la meta 1 tuvo un cumplimiento de magnitud del 73,33; la meta 3 tuvo un cumplimiento de 34,2; la meta 4 tuvo un cumplimiento de 50; la meta 2 tuvo un cumplimiento de 47,83.

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









Fuente: Elaboración OCI. Reporte SEGPLAN

La Oficina de Control Interno generó una verificación al análisis cualitativo de este proyecto de inversión a las actividades programadas por la Subdirección de Administración Inmobiliaria y de Espacio Público - SAI para el cumplimiento de metas con los respectivos soportes los cuales son enviadas a la Oficina Asesora de Planeación - OAP, por el área donde el avance de las metas se miden en coherencia con el promedio del avance de sus actividades internas y a su vez se verifica el avance de magnitudes el cual se mide por el rendimiento promedio de sus tareas. Por consiguiente, al verificar las actividades realizadas por metas en el segundo trimestre (abril, mayo y junio) se tiene el siguiente resultado:

Meta 1, *"Realizar el 100% del diseño, Formulación, estructuración e implementación de la escuela de espacio público"*, la magnitud ejecutada fue del 73.33%. Este avance porcentual, bajo 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.

Por otra parte, al verificarse el reporte de seguimiento de Tareas y Actividades en relación a esta Meta, la actividad A1_T3 (Desarrollar un laboratorio de Innovación) tuvo una programación correspondiente al 20% tarea que no fue ejecutada por el Área, donde la OCI recomienda se genere reprogramación de esta actividad para el siguiente trimestre (julio, agosto, septiembre) siendo esta parte integral del cumplimiento de la meta en mención, no obstante es de resaltar que con relación a la Tarea A2_T2 (Crear documentos en el Sistema Integrado de Gestión) ya fue ejecutada en su totalidad 100% lo cual denota compromiso por parte del área.

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 para el mes de junio fue del 47.83% que corresponde a la recuperación de metros cuadrados de espacio público, donde en lo corrido de este segundo trimestre se lleva un total de 272.634.28M2, Por otra parte, al verificarse el reporte de seguimiento de Tareas y Actividades en relación a esta Meta, la actividad A5_T1 (Realizar el pago de servicios públicos y pago

de administraciones en propiedad horizontal), esta tarea se evidencio con una programación y ejecución de Tarea del 8% donde el documento soporte es la Matriz de Seguimiento a pagos, el cual no se observó entre los soportes suministrados por el área; en socialización del dia 1/8/2022 con la OAP se logro completar correctamente los soportes requeridos por la OCI.

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 para el mes de junio fue del 34.20%, donde al verificarse el reporte de seguimiento de Tareas y Actividades en relación a esta Meta se dio cumplimiento bajo la programación para este trimestre.

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 50%, equivalente a la realización de los diagnósticos prediales programables y los demandables, para la viabilizarían, de la implementación de los documentos de entrega, la cual tuvo una ejecución de tarea del 10%, donde se evidencio su respectivo soporte correspondiente a la Matriz de Informe y diagnósticos realizados.

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 con ponderaciones formuladas para dada una de las metas.

- **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>

Tabla 6. Relación de Recursos programados, comprometido y recurso girado. General Proyecto 7861 - Segundo trimestre.

7861 - Implementacion de la politica de espacio publico para la generacion de mas y mejores areas para encuentro, cuidado y disfrute en Bogota.						
TRIMESTRE	PROGRAMADO	Variacion	COMPROMETIDO ACUMULADO	Variacion	GIRADO ACUMULADO	Variacion
1	$ 4.991.603.000,00		$ 4.549.583.846,00		$ 537.697.808,00	
2	$ 4.991.603.000,00		$ 4.671.957.274,00		$ 1.926.307.580,00	

Fuente: Elaboración OCI - informe de plan de acción de SEGPLAN componente de inversión a 30 de junio de 2022.

Gráfica 6. Relación recursos planeados Vs Comprometido Proyecto 7861 - comparativo Q1 - Q2

Fuente: Elaboración OCI. Reporte SEGPLAN y ficha SPI.

Gráfica 7. Recursos acumulados girados Proyecto 7861 - comparativo Q1 - Q2

Para el segundo trimestre del año 2022 con corte 30 de junio se denotó que el proyecto de inversión 7861, en su acumulado se ha comprometido un total del 93,6% del total de los recursos programados para la vigencia, pasando de $4.549.583.846 a $4.671.957.274 pesos entre el primer y segundo trimestre.

En el comparativo con el primer trimestre se denotó una baja en la dinámica de compromisos de saldos libres de afectación, avanzando solo un 27,69% ($122.373.428) quedando un saldo por comprometer en segundo semestre de $319.645.726 pesos.

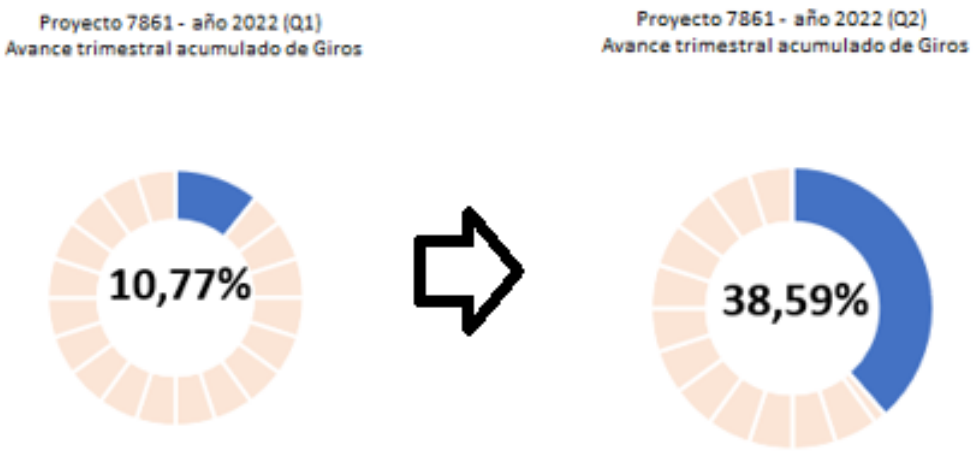
Tabla 7. Comparativo Trimestral de Recursos programados vs comprometido Proyecto 7861

TRIMESTRE	VALOR LIBRE AFECTACION	VALOR COMPROMETIDO	SALDO POR COMPREMETER	% Compromiso periodo	
1	$ 4.991.603.000	$ 4.549.583.846	**$ 442.019.154**	91,14%	
2	$ 442.019.154	$ 122.373.428,00	**$ 319.645.726**	27,69%	▼

Fuente: Elaboración OCI.

La Oficina de Control Interno reitera la importancia de mitigar el riesgo de incumplimiento de metas presupuestales de la entidad, recomendando al área a cargo dar ejecución de los recursos pendientes de ejecución y disponibles en el tercer trimestre; además evaluar si el saldo pendiente por comprometer se requiere para la ejecución del proyecto en su totalidad o en su defecto puede ser reasignado a otros proyectos en curso.

Gráfica 7. Recursos acumulados girados Proyecto 7861 - comparativo Q1 - Q2



Fuente: Elaboración OCI. Reporte SEGPLAN y ficha SPI.

Respecto al giro de los recursos programados en la generalidad del proyecto 7861, para el segundo trimestre de 2022 con corte 30/6/2022 en el acumulado se ha girado un total del 38,59%, pasando de $ 537.697.808 a $ 1.926.307.580 pesos, denotando una regularización de los giros.

Respecto a lo anterior la OCI recomienda al área seguir con el cumplimiento de las actividades y tareas programas que permitan mitigar al máximo la constitución de reservas al final de la vigencia.

<u>Flujo Caja - Giros</u>

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

Tabla 8. Comparativo Q1 - Q2. Recursos programados, comprometido y girado. Por Metas del Proyecto 7861

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.						
Periodo	Programado	Variación	Comprometido Acumulado	Variación	Girado Acumulacion	Variación
Q1(10,97%)	$ 2.965.836.000	▬	$ 2.711.858.471	▲	$ 325.238.128	▲
Q2(37,5%)	$ 2.965.836.000		$ 2.791.893.799		$ 1.112.694.400	
2. Elaborar el 100% de los documentos tecnicos derivados de la identificacion juridica, urbanistica o catastral para la titulacion y saneamiento de bienes publicos.						
Periodo	Programado	Variación	Comprometido Acumulado	Variación	Girado Acumulacion	Variación
Q1(10,69%)	$ 1.363.125.000	▬	$ 1.257.073.855	▲	$ 145.739.593	▲
Q2(41,9%)	$ 1.363.125.000		$ 1.299.411.955		$ 570.548.683	
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.						
Periodo	Programado	Variación	Comprometido Acumulado	Variación	Girado Acumulacion	Variación
Q1(10,07%)	$ 662.642.000	▬	$ 580.651.520	▬	$ 66.720.087	▲
Q2(36,68%)	$ 662.642.000		$ 580.651.520		$ 243.064.497	

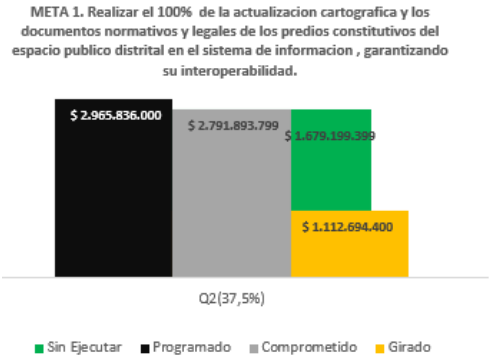
Fuente: Elaboración OCI. Ficha SPI

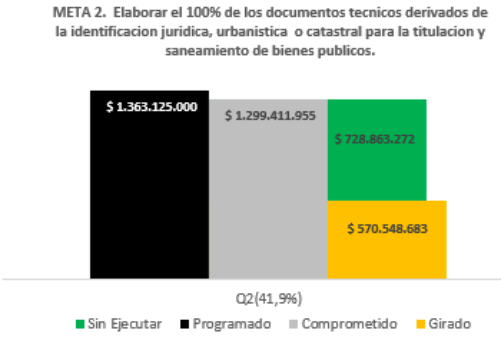
- ✓ **Meta 1:** *" Realizar el 100% de la actualización cartográfica y los documentos normativos y legales de los predios constitutivos del espacio público distrital en el sistema de información, garantizando su interoperabilidad.*", en el comparativo con el primer trimestre se pasa de $325.238.128 a $1.112.694.400 pesos. En el acumulado se ha girado un total del 37,5%.

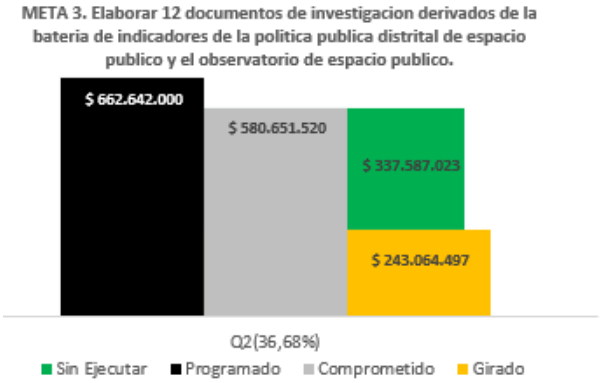
- ✓ **Meta 2: "**E*laborar el 100% de los documentos técnicos derivados de la identificación jurídica, urbanística o catastral para la titulación y saneamiento de bienes públicos*.", en el comparativo con el primer trimestre se pasa de $145.739.593 a $570.548.683 pesos. En el acumulado se ha girado un total del 41,9%.

- ✓ **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*" en el comparativo con el primer trimestre se pasa de $66.720.087 a $243.064.497 pesos. En el acumulado se ha girado un total del 36,68%.

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







Fuente: Elaboración OCI. Reporte SEGPLAN y ficha SPI.

<u>Flujo Giro de reservas</u>

Para el segundo trimestre del año 2022 se evidenció que en la generalidad del proyecto 7861, el giro de las reservas constituidas en 2021 ha tenido una regularidad en la ejecución de giros. Con corte 30/6/2022 el acumulado de giros de reservas de este proyecto de inversión representa el 91,3%, pasando de $312.822.209 a $576.568.303 pesos, denotando una importante activación del giro.

La OCI recomienda que para el tercer trimestre se gestione el 8,7% equivalente a $ 54.830.284 de giro de reservas pendientes y así evitar remanentes presupuestales que generen pasivos exigibles para el 2023.

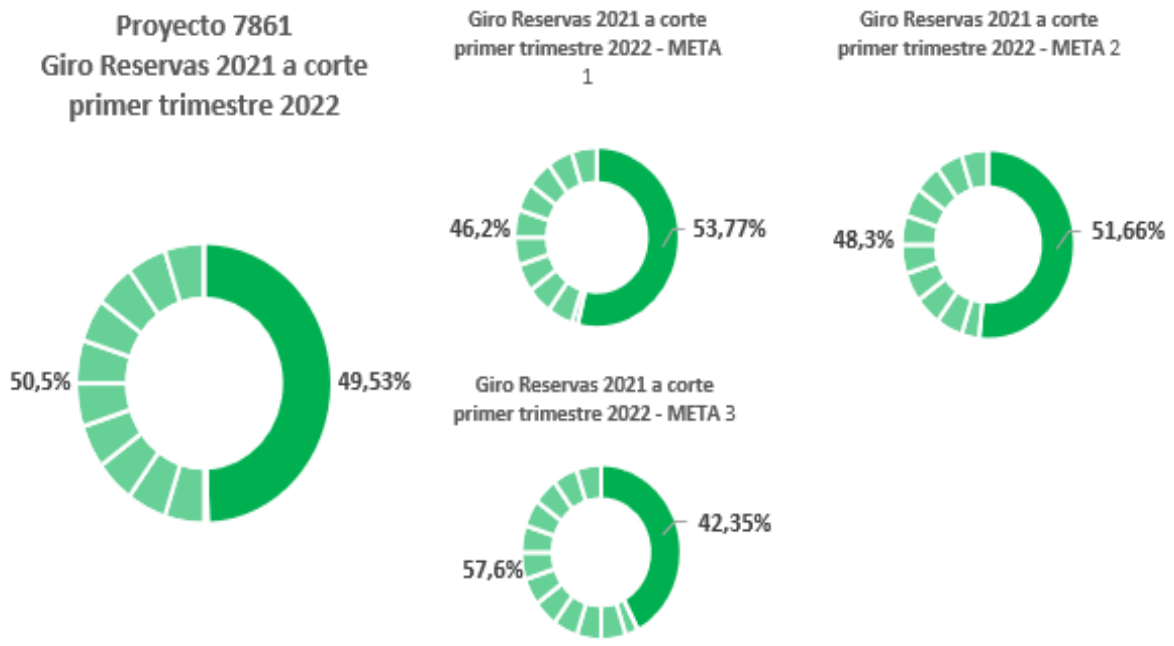
Tabla 9. Comparativo Q1 - Q2. Giro reservas 2021 - proyecto 7861

Proyecto de Invesión	Reserva Constituida 2021	Reserva Definitva	Giro Reservas a corte Q1 -2022	Giro Reservas a corte Q2 -2022	Variacion	% Reservas Girado corte Q2
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	$ 296.906.924	▲	89,7%
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	$ 73.144.282	▲	90,6%
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	$ 219.735.593	$ 93.163.000	$ 206.517.097	▲	94,0%
		$ 631.398.587	**$ 312.822.209**	**$ 576.568.303**		**91,3%**

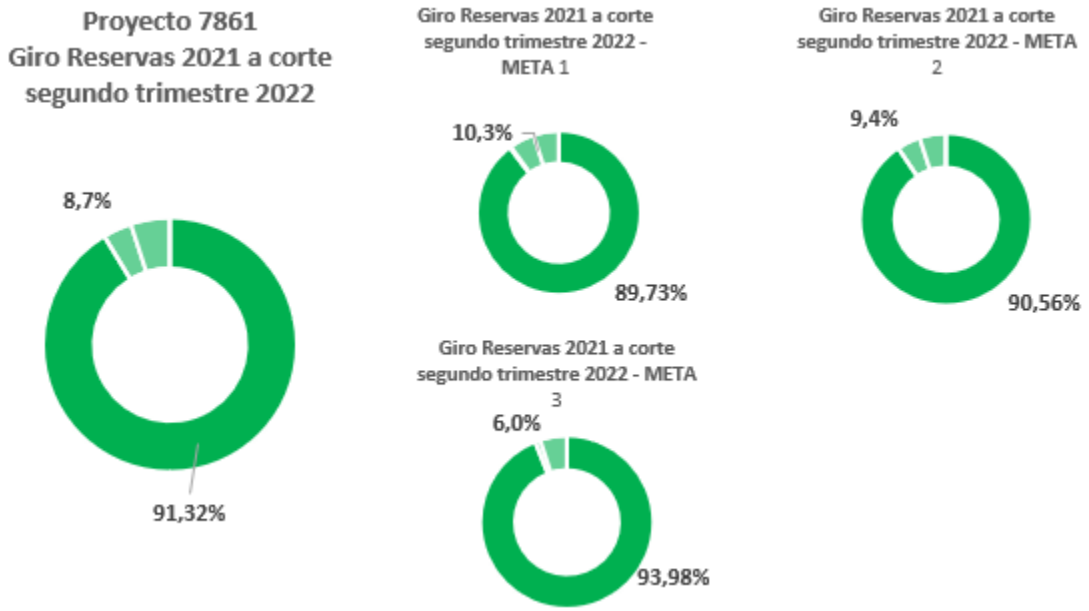
Fuente: Elaboración OCI. Ficha SPI

En el desagregado por metas para el segundo trimestre la meta 3 tuvo un cumplimiento de giro del 93,9% con un pendiente del 6,1%. La meta 2 tuvo un cumplimiento de giro del 90,6% con un pendiente del 9,4%. La meta 1 tuvo un cumplimiento de giro del 89,7% con un pendiente del 10,3.

Gráfica 9. Comparativo Q1 - Q2. Giro reservas 2021 - Por metas - proyecto 7861



Fuente: Elaboración OCI.



Fuente: Elaboración OCI.

Flujo Magnitudes

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

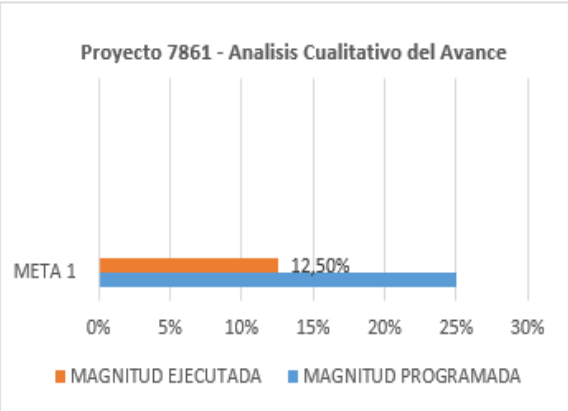
Tabla 10. Comparativo Q1 - Q2. Avance magnitudes, Proyecto de inversión 7861

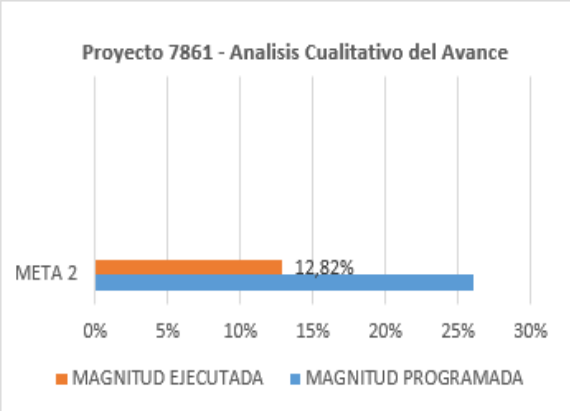
PROGRAMACIÓN PLAN DE ACCIÓN PROYECTOS A CARGO DEL DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE LA DEFENSORIA DEL ESPACIO PUBLICO - DADEP						
PROPOSITO: 02 Cambiar nuestros hábitos de vida para reverdecer a Bogotá y adaptarnos y mitigar las crisis climática.						
PROGRAMA: 33 Más árboles y más y mejor espacio público.						
A JUNIO 2022						
Proyecto	**Nombre Proyecto**	**Metas**	**MAGNITUD**			
			Magnitud Programada	**Magnitud ejecutada Q1**	**Magnitud Ejecutada Q2**	**Variación**
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	12,5	▲
		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	12,82	▲
		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	1,5	▲

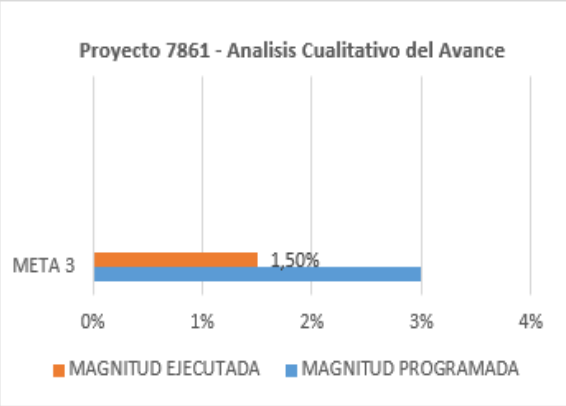
Fuente: OCI – Origen de la información de diferentes dependencias encargadas.

Se evidencio que para todas las metas se tuvo un comportamiento positivo en su ejecución por magnitudes. Con corte 30/6/2022 la meta 2 tuvo cumplimiento de 12,82; la meta 1 tuvo cumplimiento de 12,5; la meta 3 tuvo cumplimiento de 1,5.

Gráfica 10. Avance acumulado en magnitudes por meta. Segundo 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 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, por el área donde el avance de las metas se miden en coherencia con el promedio del avance de sus actividades internas y a su vez se verifica el avance de magnitudes el cual se mide por el avance promedio de sus tareas. Por consiguiente, al verificar las actividades realizadas por metas en el segundo trimestre (abril, mayo y junio) se tiene el siguiente resultado:

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 acumulada correspondiente al mes de Junio fue del 12,5% la cual correspondió a la elaboración de una matriz que consolido los M2 en el SIGDEP y SIDEP 2.0, evidenciándose bajo lo reportado por el área una ejecución de tarea del 9.00%. Por otra parte, esta meta la compone una segunda Tarea la cual consta de la realización de avances bimestrales del proceso de la nivelación de la base geográfica versus alfanumérica, donde se avanzó en un 17% la ejecución de la tarea, bajo lo reportado por el área.

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 acumulada con seguimiento a corte del mes de junio fue del 12,82% la cual correspondió a la elaboración de una matriz de estudios técnico - jurídico, con una ejecución de tarea del 9.00%.

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 acumulada con seguimiento a corte del mes de junio fue del 1,50%, lo cual correspondió en el mes de junio a la revisión de los indicadores cualitativos y cuantitativos de la bibliografía a tener en cuenta para el desarrollo del proyecto en conjunto con la Universidad Piloto de Colombia. Adicionalmente, se realizó el primer taller con los funcionarios del DADEP en donde se recoge la experiencia como ciudadanos y al mismo tiempo como profesionales de la entidad, en función de la calidad del espacio público medida a nivel cualitativo y los elementos a tener en cuenta.

Para el mes de mayo se presentaron avances en las investigaciones respecto a la batería de indicadores cualitativos como los cuantitativos; se realizó la presentación de preparación de los talleres a realizar para la investigación, en conjunto con la Universidad Piloto. Adicionalmente, se entregó el documento "Factores para los indicadores de espacio público a la luz del POT" y se inició el proceso se visualización de indicadores en la plataforma de Arc´Gis online. En cuanto a la investigación del indicador de genero se llevan a cabo dos reuniones con la Secretaría Distrital de la mujer, la primera para ajustar la línea de trabajo y el proyecto del indicador de género a desarrollar por el DADEP y como segundo definir el compromiso con la ciudadanía y el Sello distrital de igualdad de Género. Frente al Indicador de caminabilidad, se realizó el mapa de calor de luminarias; se adelantó la vectorización del mapa de calor de luminarias. Con esta variable se completa la información a utilizar para el indicador, que a su vez será procesada en el mes de junio por la IDECA y se ajustó la calificación de la variable usos de suelo.

Durante el mes de abril se realizaron los siguientes avances: Actualización del inventario de las emisiones y seguimiento en el cumplimiento de las metas del Plan Aire 2030. Así como el acompañamiento constante de la Secretaría Distrital de Ambiente - SDA a las entidades y Alcaldías Locales para que se generen los respectivos reportes en el formato diseñado por esta entidad para el seguimiento y análisis respectivo donde se identifica el problema; se fortalece el control de las fuentes contaminantes y se desarrollan acciones para reducir el material particulado. Actualización de los indicadores base de Espacio Público y avance en el indicador de caminabilidad; Se realiza una alianza estratégica con la Universidad Piloto de Colombia para los indicadores cualitativos lo cual se ha venido estructurando en mesas de trabajo. Adicionalmente, se realizó la Presentación del

Indicador de Caminabilidad - Caminata Con Sentidos, a través del Instrumento de Recolección de Información Indicador de Caminabilidad el día 29 de abril de 2022.

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 con ponderaciones formuladas para dada una de las metas.

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.**

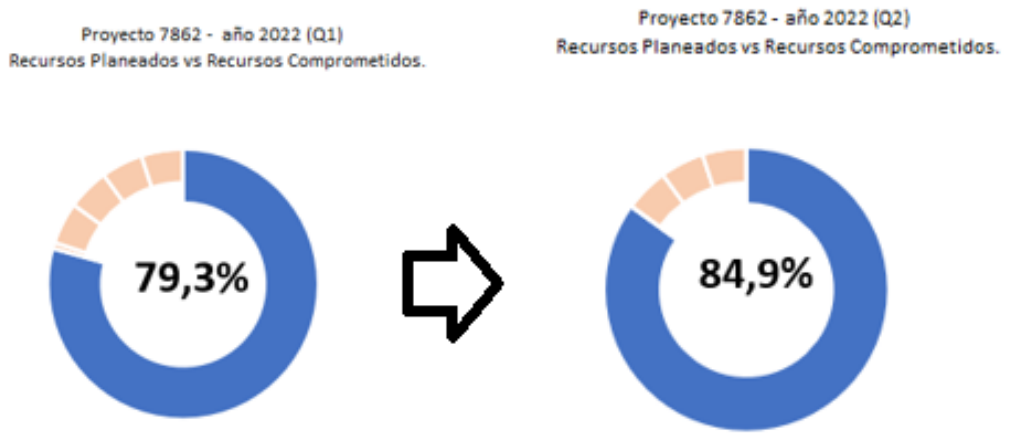
<u>Flujo Financiero</u>

Tabla 11. Comparativo Recursos programados, comprometido y recurso girado. General Proyecto 7862 - Segundo trimestre.

7862 - Fortalecimiento de la gestión y desempeño institucional del DADEP, para un mejor servicio a la ciudadanía en Bogotá						
TRIMESTRE	PROGRAMADO	Variacion	COMPROMETIDO ACUMULADO	Variacion	GIRADO ACUMULADO	Variacion
1	$ 4.327.347.000,00		$ 3.430.071.000,00		$ 390.791.331,00	
2	$ 4.327.347.000,00		$ 3.675.784.603,00		$ 1.430.870.107,00	

Fuente: Elaboración OCI - informe de plan de acción de SEGPLAN componente de inversión a 30 de junio de 2021.

Gráfica 11. Relación recursos planeados Vs Comprometido Proyecto 7862 - comparativo Q1 - Q2



Fuente: Elaboración OCI. Reporte Segplan y ficha SPI

Para el segundo trimestre del año 2022 con corte 30 de junio se denoto que el proyecto de inversión 7862, en su acumulado se ha comprometido un total del 84,94% del total de los recursos programados para la vigencia, pasando de $3.430.071.000 a $3.675.784.603 pesos entre el primer y segundo trimestre.

En el comparativo con el primer trimestre se denoto una baja en la dinámica de compromisos de saldos libres de afectación, avanzando solo un 27,38% ($245.713.603) quedando un saldo por comprometer en segundo semestre de $651.562.397 pesos.

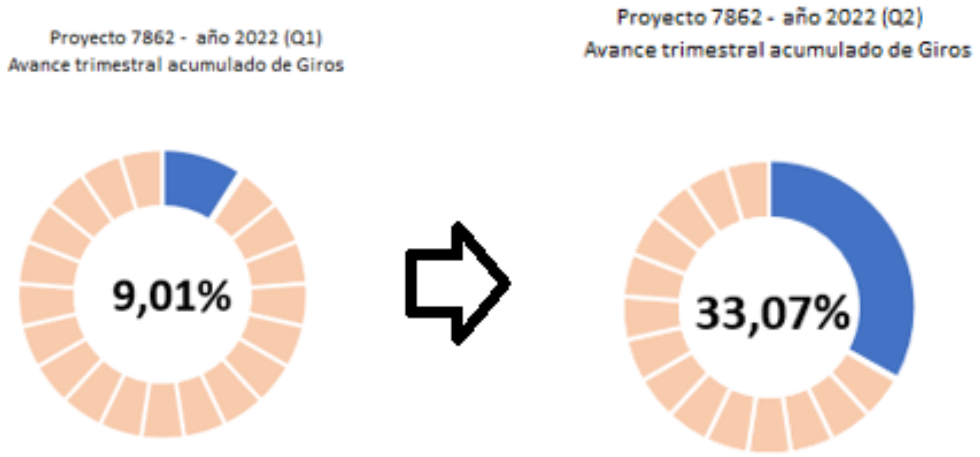
Tabla 12. Comparativo Trimestral de Recursos programados vs comprometido Proyecto 7861

TRIMESTRE	VALOR LIBRE AFECTACION	VALOR COMPROMETIDO	SALDO POR COMPREMETER	% Compromiso periodo	
1	$ 4.327.347.000	$ 3.430.071.000	**$ 897.276.000**	79,26%	
2	$ 897.276.000	$ 245.713.603,00	**$ 651.562.397**	27,38%	▼

Fuente: Elaboración OCI.

La Oficina de Control Interno reitera la importancia de mitigar el riesgo de incumplimiento de metas presupuestales de la entidad, recomendando al área a cargo dar ejecución de los recursos pendientes de ejecución y disponibles ($651.562.397) en el tercer trimestre; además evaluar si el saldo pendiente por comprometer se requiere para la ejecución del proyecto en su totalidad o en su defecto puede ser reasignado a otros proyectos en curso.

Gráfica 12. Recursos acumulados girados Proyecto 7862 - comparativo Q1 - Q2



Fuente: Elaboración OCI. Reporte Segplan y ficha SPI

Respecto al giro de los recursos programados en la generalidad del proyecto 7862, para el segundo trimestre de 2022 con corte 30/6/2022 en el acumulado se ha girado un total del 33,07%, pasando de $ 390.791.331 a $ 1.430.870.107 pesos, denotando una regularización de los giros.

Respecto a lo anterior la OCI recomienda al área seguir con el cumplimiento de las actividades y tareas programas que permitan mitigar al máximo la constitución de reservas al final de la vigencia.

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

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

Tabla 13. Comparativo Q1 - Q2. Recursos programados, comprometido y girado. Por Metas del Proyecto 7862

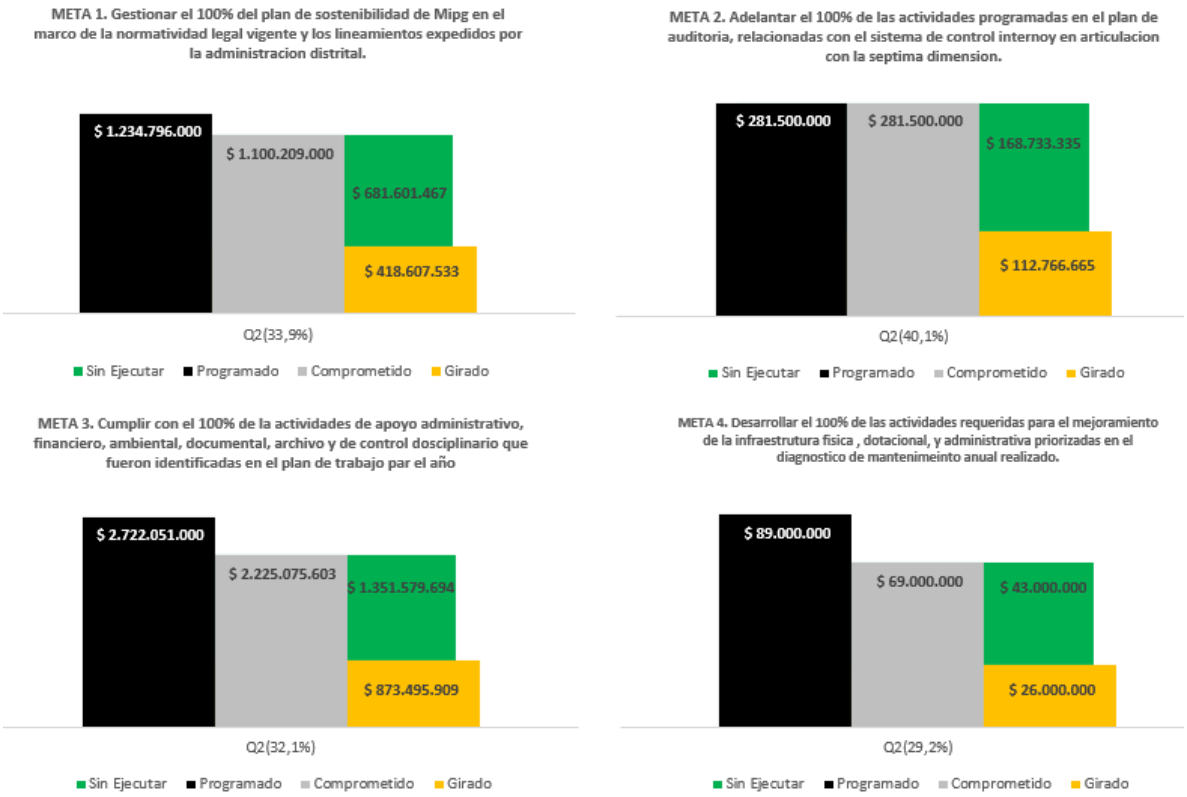
1. Gestionar el 100% del plan de sostenibilidad de Mipg en el marco de la normatividad legal vigente y los lineamientos expedidos por la administracion distrital.						
Periodo	Programado	Variación	Comprometido Acumulado	Variación	Girado Acumulacion	Variación
Q1(9,60%)	$ 1.234.796.000	—	$ 1.100.209.000	—	$ 118.550.533	▲
Q2(33,9%)	$ 1.234.796.000		$ 1.100.209.000		$ 418.607.533	
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.						
Periodo	Programado	Variación	Comprometido Acumulado	Variación	Girado Acumulacion	Variación
Q1(11,82%)	$ 281.500.000	—	$ 281.500.000	—	$ 33.266.665	▲
Q2(40,1%)	$ 281.500.000		$ 281.500.000		$ 112.766.665	
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						
Periodo	Programado	Variación	Comprometido Acumulado	Variación	Girado Acumulacion	Variación
Q1(8,49%)	$ 2.722.051.000	—	$ 1.979.362.000	▲	$ 230.974.133	▲
Q2(32,1%)	$ 2.722.051.000		$ 2.225.075.603		$ 873.495.909	
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.						
Periodo	Programado	Variación	Comprometido Acumulado	Variación	Girado Acumulacion	Variación
Q1(8,99%)	$ 89.000.000	—	$ 69.000.000	—	$ 8.000.000	▲
Q2(29,2%)	$ 89.000.000		$ 69.000.000		$ 26.000.000	

Fuente: Elaboración OCI. Ficha SPI

- ✓ **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.*", en el comparativo con el primer trimestre se pasa de $118.550.533 a $418.607.533 pesos. En el acumulado se ha girado un total del 33.9%.
- ✓ **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.*", en el comparativo con el primer trimestre se pasa de $33.266.665 a $112.766.665 pesos. En el acumulado se ha girado un total del 40.1%.
- ✓ **Meta 3:** "*Cumplir con el 100% de las actividades de apoyo administrativo, financiero, ambiental, documental, archivo y de control disciplinario"* en el comparativo con el primer trimestre se pasa de $230.974.133 a $873.495.909 pesos. En el acumulado se ha girado un total del 32.1%.

- ✓ **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*", en el comparativo con el primer trimestre se pasa de $8.000.000 a $26.000.000 pesos. En el acumulado se ha girado un total del 29.2%.

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



Fuente: Elaboración OCI. Reporte SEGPLAN y ficha SPI

Flujo giros de reservas

Para el segundo trimestre del año 2022 se evidenció que en la generalidad del proyecto 7862, el giro de las reservas constituidas en 2021 ha tenido una regularidad en la ejecución de giros. Con corte 30/6/2022 el acumulado de giros de reservas de este proyecto de inversión es del 91,7%, pasando de $325.808.572 a $426.428.376 pesos, denotando una importante activación del giro.

La OCI recomienda que para el tercer trimestre se gestione el 8,3% equivalente a $ 38.777.073 de giro de reservas pendientes y así evitar remanentes presupuestales que generen pasivos exigibles para el 2023.

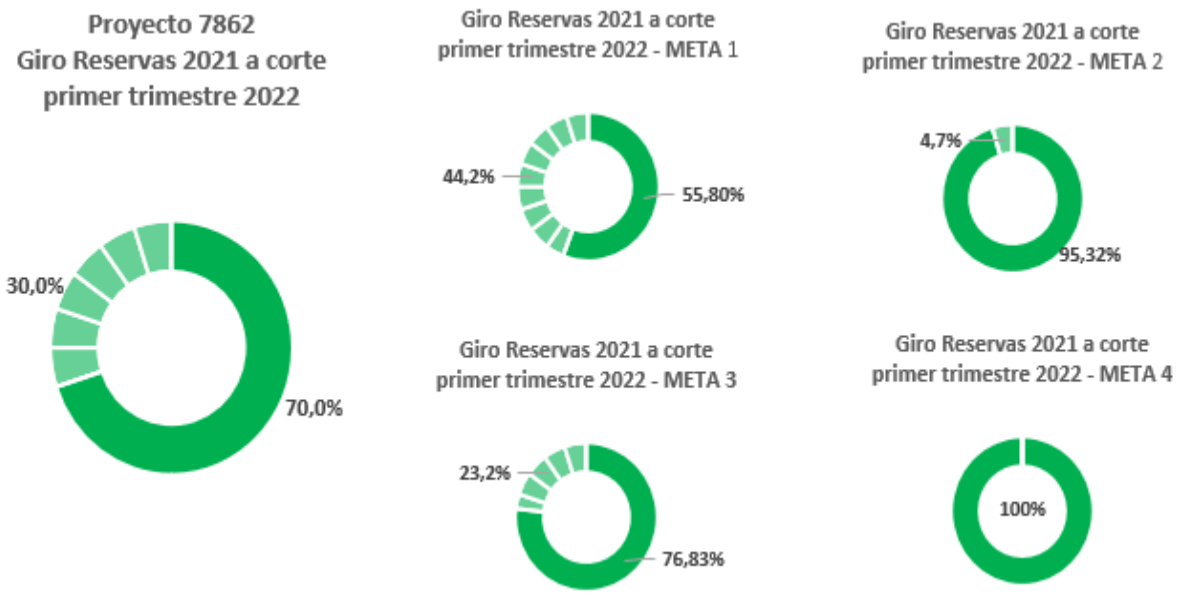
Tabla 11. Comparativo Q1 - Q2. Giro reservas 2021 - proyecto 7862

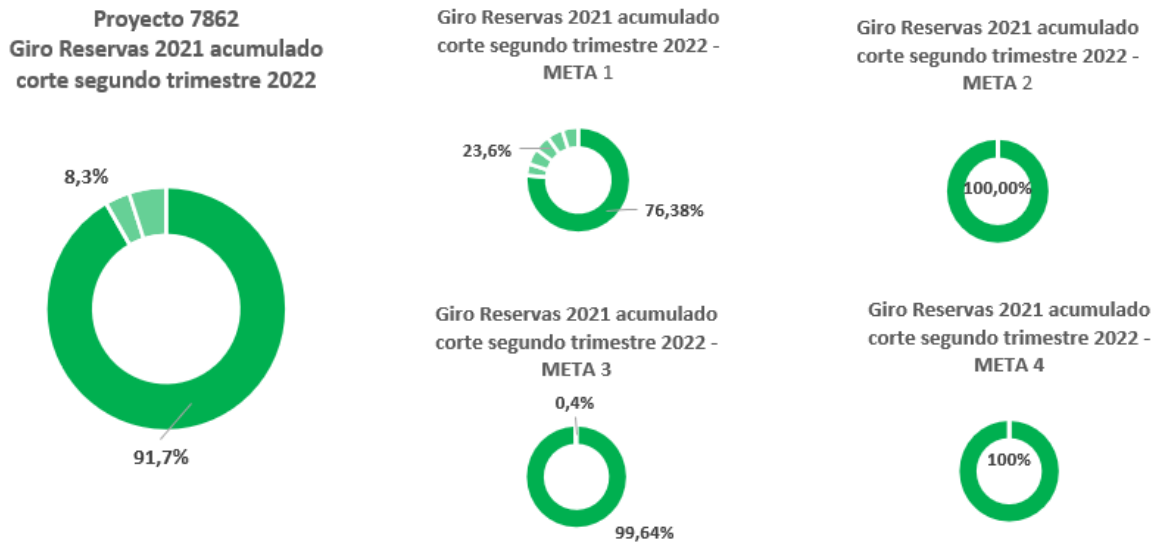
Proyecto de Invesión	Reserva Constituida 2021	Reserva Definitva	Giro Reservas a corte Q1 -2022	Giro Reservas acumulado a corte Q2 -2022	Variacion	% Girado
1. Gestionar el 100% del plan de sostenibilidad de Mipg en el marco de la normatividad legal vigente y los lineamientos expedidos por la administracion distrital.	$ 159.566.097	$ 159.566.097	$ 89.030.408	$ 121.870.824	▲	76,4%
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	**$ 5.433.333**	$ 5.433.333	$ 5.433.333	▬	100,0%
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	$ 296.124.219	▲	99,6%
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	$ 3.000.000	▬	100,0%
		$ 465.205.449,00	**$ 325.808.572,00**	**$ 426.428.376,00**		**91,7%**

Fuente: Elaboración OCI. Ficha SPI

En el desagregado por metas para el segundo trimestre, las metas 2 y 4 han cumplido con el 100% de giro de reservas. La meta 3 tuvo un cumplimiento de giro del 99.6% con un pendiente del 0.4%. La meta 1 tuvo un cumplimiento de giro del 76.4% con un pendiente del 23.6%.

Gráfica 14. Comparativo Q1 - Q2. Giro reservas 2021 - Por metas - proyecto 7862





Fuente: Elaboración OCI.

Flujo magnitudes

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

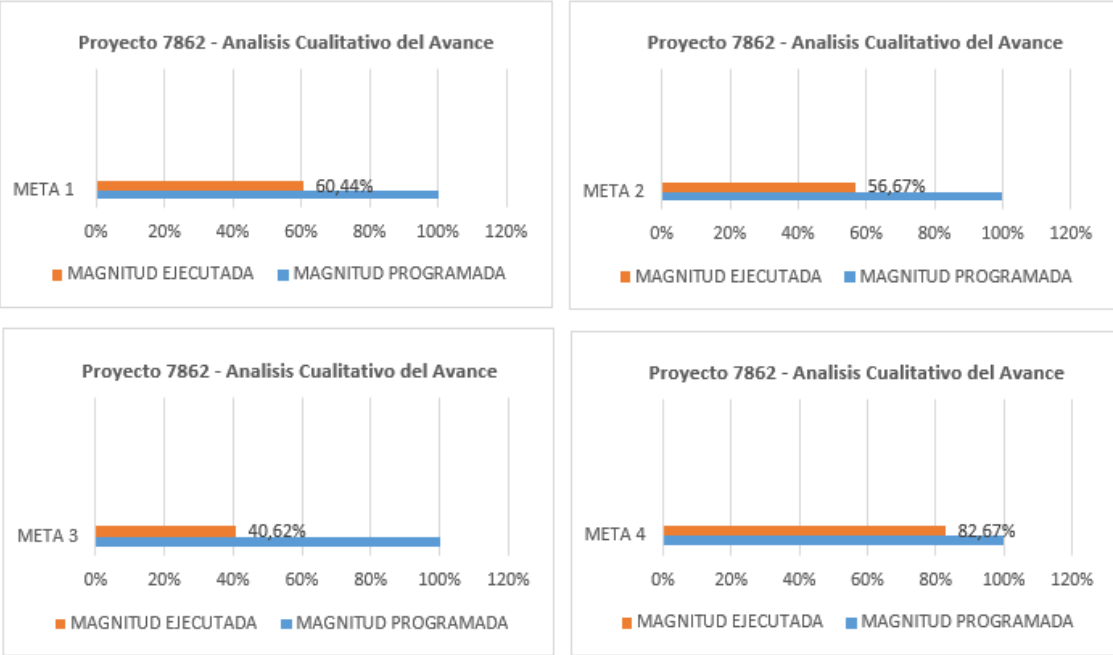
Tabla 12. Comparativo Q1 - Q2. Avance magnitudes, Proyecto de inversión 7862

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 JUNIO 2022						
Proyecto	**Nombre Proyecto**	**Metas**	**MAGINITUD**			
			Magnitud Programada	**Magnitud ejecutada Q1**	**Magnitud Ejecutada Q2**	**Variación**
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	54,11	60,44	▲
		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	47,5	56,67	▲
		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	12,75	40,62	▲
		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	74,67	82,67	▲

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

Se evidencio que para todas las metas se tuvo un comportamiento positivo en su ejecución por magnitudes. Con corte 30/6/2022, la meta 3 tuvo cumplimiento del 40,62; la meta 2 tuvo cumplimiento del 56,67; la meta 1 tuvo cumplimiento del 60,44; la meta 4 tuvo cumplimiento del 82,67.

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



Fuente: Elaboración OCI. Reporte SEGPLAN

Al verificar las actividades realizadas por metas en el segundo trimestre se tiene el siguiente resultado:

- ✓ **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 acumulada con corte 30/6/2022 fue del 60,44%, donde la OCI verificó correctamente los soportes documentales. Mes de abril: Informe trimestral sobre el estado sostenibilidad del Modelo MIPG en el DADEP. Mes de mayo y junio: Presentación sobre el estado de la adecuación y la sostenibilidad del Modelo MIPG en el DADEP. Mes de junio: informe de avance del cumplimiento del Plan Estratégico de comunicaciones.
- ✓ **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 acumulada con corte 30/6/2022 fue del 56,67% donde la OCI verificó correctamente los soportes documentales. Mes de abril: austeridad_1_trim_2022, Seguimiento a Planes de Mejoramiento suscritos con la Contraloría de Bogotá Q1. Mes de mayo: Informe de seguimiento semestral de atención al ciudadano, sistemas de información y atención a peticiones, quejas, reclamos y sugerencias de los ciudadanos, Seguimiento plan anticorrupción y de atención al ciudadano PAAC y mapa de riesgos, Evaluación mecanismos de control caja menor y almacén DADEP, Seguimiento al plan de

mejoramiento PMP. Mes de junio: PAA V2, Acta CICIC No. 2, seguimiento a metas proyecto de inversión primer trimestre, informe de medidas adoptadas por el Dadep por la emergencia sanitaria, Informe gestión contractual, Informe seguimiento SIPROJ, informe Auditoría de interoperabilidad entre los sistemas de información SIDEP Y SIGDEP.

- ✓ **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 acumulada con corte 30/6/2022 fue del 40,62%, donde la OCI verificó correctamente los soportes documentales. Para todos los meses: informes contables, pagos, ejecución presupuestal, contratación, Informe de avance de digitalización de documentos del Archivo Central, informe de avance de transferencias documentales, digitalización de documentos del Archivo, , Informe de avance de desarrollo de la Estrategia de Atención al Ciudadano, Informe del desarrollo del plan de acción del Defensor del Ciudadano. Mes de abril: Informe de seguimiento a la elaboración del Sistema Integrado de Conservación, Informe de avance de Actualización de los Instrumentos Archivísticos, Informe cuatrimestral control interno disciplinario. Mes de mayo: Informe de la semana de la SST, seguimiento_plan_accion_defensor_ciudadania_2022-05. Mes de junio: Programación Semana Ambiental Distrital" y boletines,
- ✓ **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 acumulada con corte 30/6/2022 fue del 82,67% la magnitud ejecutada fue del 74,67%, donde la OCI verificó correctamente: los soportes de informes de mantenimiento realizados en todos los meses evaluados.

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 con ponderaciones formuladas para dada una de las metas. De igual forma se denoto 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

El primer aspecto para resaltar para este proyecto con corte segundo trimestre es la redistribución del recurso disponible pasando un valor de $8.950.000 de la meta 2 a la meta 3.

Tabla 13. Redistribución Recurso Disponible meta 2 a meta 3, Proyecto de inversión 7876

7876 Fortalecimiento de las TIC como componente estrategico institucional del DADEP en Bogota			
META	**Apropiacion disponible Q1**	**Apropiacion disponible Q2**	**Variacion**
1. Establecimiento 1 oficina de gestiona de proyectos tactica.	$ 392.338.000	$ 392.338.000	$ -
2. Establecer el 100% de los procesos, políticas y guías que rigen la gobernabilidad de las TIC basados en buenas prácticas	$ 33.750.000,00	$ 24.800.000,00	-$ 8.950.000
3. Mantener el 90% de disponibilidad en los servicios criticos de la entidad	$ 3.465.890.500,00	$ 3.474.840.500,00	$ 8.950.000
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	$ 895.976.500,00	$ 895.976.500,00	$ -
	$ 4.787.955.000	**$ 4.787.955.000**	

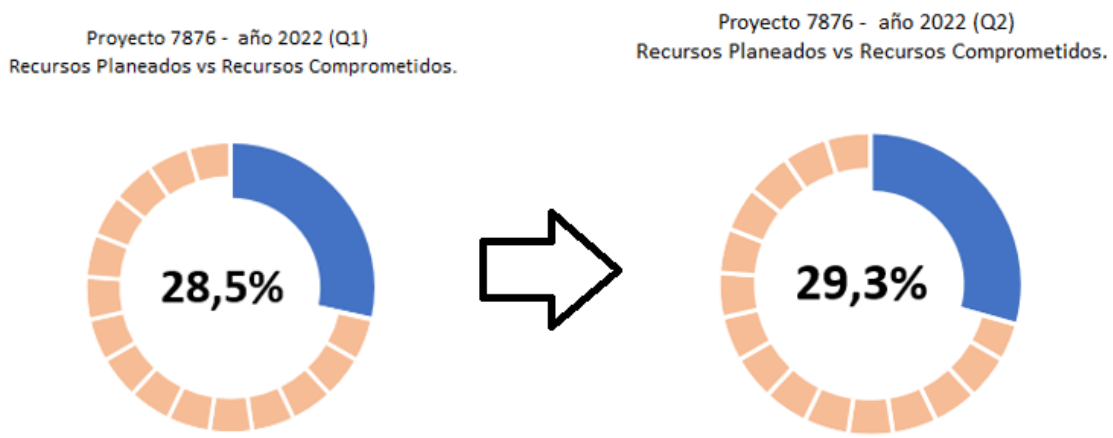
Fuente: Elaboración OCI. Ficha EBID

Tabla 14. Comparativo Recursos programados, comprometido y recurso girado. General Proyecto 7876 - Segundo trimestre.

7876 - Fortalecimiento de las TIC como componente estratégico institucional del DADEP en Bogotá D.C.						
TRIMESTRE	**PROGRAMADO**	**Variacion**	**COMPROMETIDO ACUMULADO**	**Variacion**	**GIRADO ACUMULADO**	**Variacion**
1	**$ 4.787.955.000,00**		**$ 1.364.287.500,00**		**$ 163.981.434,00**	
2	**$ 4.787.955.000,00**		**$ 1.403.287.500,00**		**$ 656.071.100,00**	

Fuente: Elaboración OCI - informe de plan de acción de SEGPLAN componente de inversión a 30 de junio de 2021.

Gráfica 16. Relación recursos planeados Vs Comprometido Proyecto 7876 - comparativo Q1 - Q2



Fuente: Elaboración OCI. Reporte Segplan y ficha SPI

Para el segundo trimestre del año 2022 con corte 30 de junio se denoto que el proyecto de inversión 7876, en su acumulado se ha comprometido un total del 29,31% del total de los recursos programados para la vigencia, pasando de $1.364.287.500 a $1.403.287.500 pesos entre el primer y segundo trimestre.

En el comparativo con el primer trimestre se denoto una baja sensible en la dinámica de compromisos de saldos libres de afectación, avanzando solo un 1,14% ($39.000.000) quedando un saldo por comprometer en segundo semestre de $3.384.667.500 pesos. La Oficina de Sistema de acuerdo con su programación contractual tienen cobertura hasta el primer semestre. El avance de la ejecución se espera se reflejará a partir del segundo semestre de 2022.

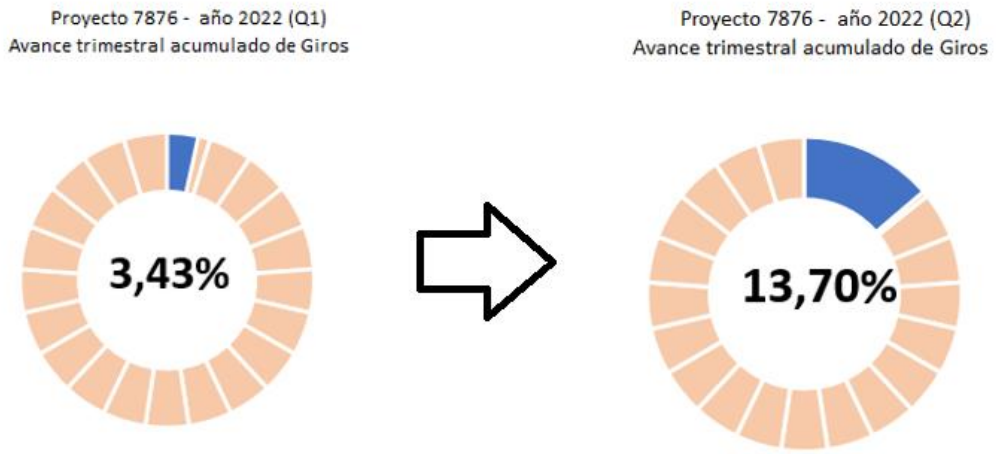
Tabla 15 Comparativo Trimestral de Recursos programados vs comprometido Proyecto 7876

TRIMESTRE	VALOR LIBRE AFECTACION	VALOR COMPROMETIDO	SALDO POR COMPREMETER	% Compromiso periodo	
1	$ 4.787.955.000	$ 1.364.287.500	**$ 3.423.667.500**	28,49%	
2	$ 3.423.667.500	$ 39.000.000,00	**$ 3.384.667.500**	1,14%	▼

Fuente: Elaboración OCI

La Oficina de Control Interno reitera la importancia de mitigar el riesgo de incumplimiento de metas presupuestales de la entidad, recomendando al área a cargo dar ejecución de los recursos pendientes de ejecución y disponibles en el tercer trimestre; además evaluar si el saldo pendiente por comprometer se requiere para la ejecución del proyecto en su totalidad o en su defecto puede ser reasignado a otros proyectos en curso.

Gráfica 17. Recursos acumulados girados Proyecto 7876 - comparativo Q1 - Q2



Fuente: Elaboración OCI. Reporte Segplan y ficha SPI

Respecto al giro de los recursos programados en la generalidad del proyecto 7876, para el segundo trimestre de 2022 con corte 30/6/2022 en el acumulado se ha girado un total del 13,7%, pasando de $163.981.434 a $ 656.071.100 pesos, denotando una baja ejecución de los giros.

Flujo de caja - giros

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

Tabla 16. Comparativo Q1 - Q2. Recursos programados, comprometido y girado. Por Metas del Proyecto 7876

1. Establecimiento 1 oficina de gestiona de proyectos tactica.						
Periodo	Programado	Variación	Comprometido Acumulado	Variación	Girado Acumulacion	Variación
Q1(8,8%)	$ 392.338.000	▬	$ 333.306.000	▬	$ 34.451.000	▲
Q2(37,7%)	$ 392.338.000		$ 333.306.000		$ 147.791.667	
2. Establecer el 100 porciento de los procesos, politicas y guias que rigen la gobernabilidad de las Tic basados en buenas practicas.						
Periodo	Programado	Variación	Comprometido Acumulado	Variación	Girado Acumulacion	Variación
Q1(0%)	$ 33.750.000,00	▼	0	▬	$ -	▬
Q2(0%)	$ 24.800.000,00		0		$ -	
3. Mantener el 90% de disponibilidad en los servicios criticos de la entidad						
Periodo	Programado	Variación	Comprometido Acumulado	Variación	Girado Acumulacion	Variación
Q1(1,3%)	$ 3.465.890.500	▲	$ 388.055.000	▬	$ 45.330.267	▲
Q2(6%)	$ 3.474.840.500		$ 388.055.000		$ 210.103.266	
4. Prestar el 100% de los servicios de asesoria y consultoria a los proyectos e iniciativas que se aplican en el uso de la tecnologia de la entidad						
Periodo	Programado	Variación	Comprometido Acumulado	Variación	Girado Acumulacion	Variación
Q1(9%)	$ 895.976.500	▬	$ 642.926.500	▲	$ 84.198.167	▲
Q2(33,3%)	$ 895.976.500		$ 681.926.500		$ 298.176.167	

Fuente: Elaboración OCI. Ficha SPI

- ✓ **Meta 1:** " *Establecimiento 1 oficina de gestiona de proyectos táctica.*", en el comparativo con el primer trimestre se pasa de $34.451.000 a $147.791.667 pesos. En el acumulado se ha girado un total del 37,7%.
- ✓ **Meta 2:** " *Establecer el 100 por ciento de los procesos, políticas y guías que rigen la gobernabilidad de las Tic basados en buenas prácticas.*", con corte segundo trimestre esta meta ha tenido avance del 0% respecto a recurso comprometido y por ende del recurso girado.
- ✓ **Meta 3:** "*Mantener el 90% de disponibilidad en los servicios críticos de la entidad*", en el comparativo con el primer trimestre se pasa $45.330.267 a $210.103.266 pesos. En el acumulado se ha girado un total del 6%.
- ✓ **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* en el comparativo con el primer trimestre se pasa de $84.198.167 a $298.176.167 pesos. En el acumulado se ha girado un total del 33,3%

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

Fuente: Elaboración OCI. Reporte SEGPLAN y ficha SPI.

Flujo giros de reservas

Para el segundo trimestre del año 2022 se evidenció que en la generalidad del proyecto 7876, el giro de las reservas constituidas en 2021 ha tenido una regularidad en la ejecución de giros. Con corte 30/6/2022 el acumulado de giros de reservas de este proyecto de inversión representa el 92%, pasando de $584.327.063 a $1.102.187.519 pesos, denotando una impórtate activación del giro.

La OCI recomienda que para el tercer trimestre se gestione el 8% equivalente a $ 95.467.897 de giro de reservas pendientes y así evitar remanentes presupuestales que generen pasivos exigibles para el 2023.

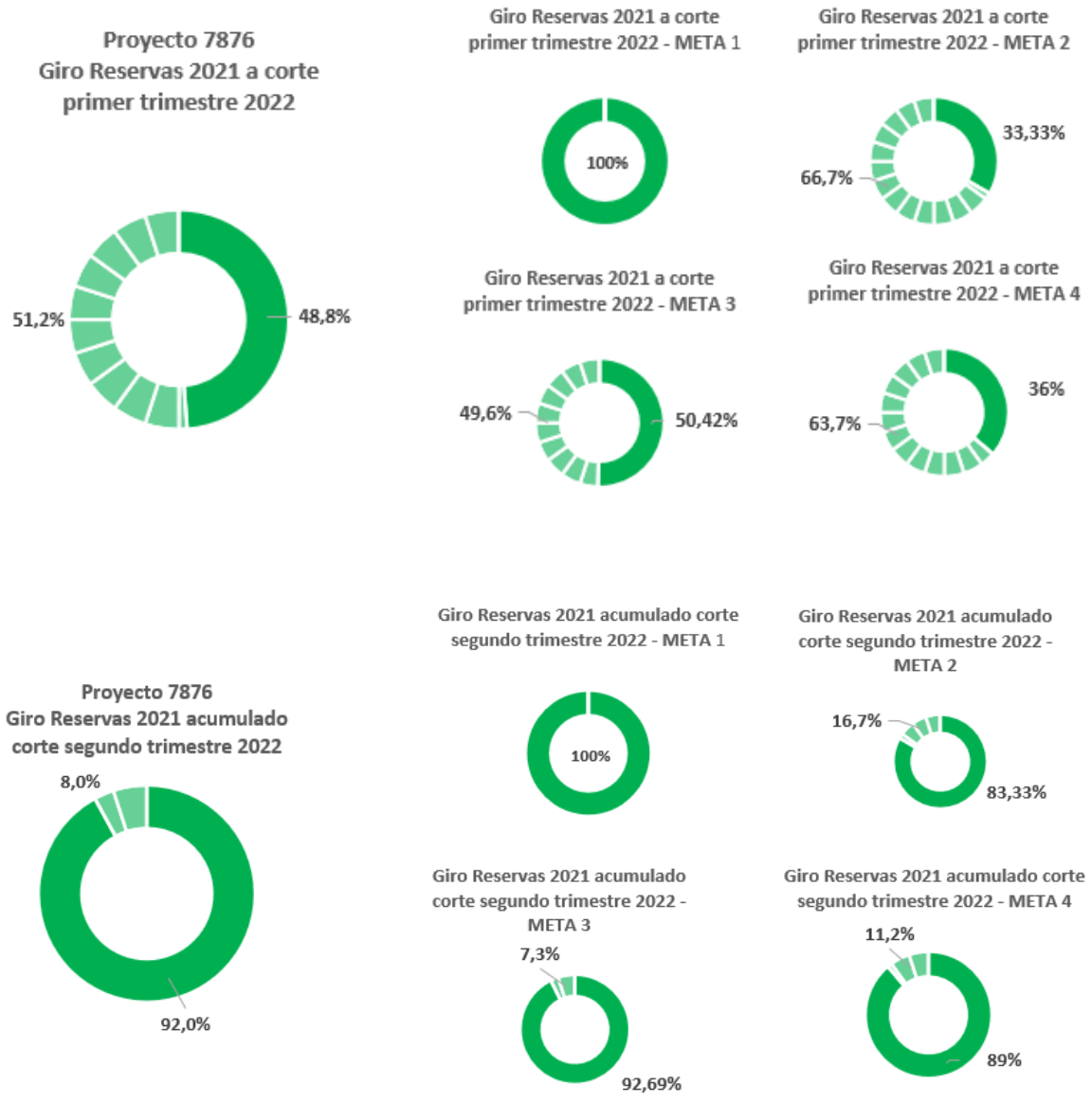
Tabla 17. Comparativo Q1 - Q2. Giro reservas 2021 - proyecto 7876

Proyecto de Invesión	Reserva Constituida 2021	Reserva Definitva	Giro Reservas a corte Q1 -2022	Giro Reservas acumulado a corte Q2 -2022	Variacion	% Girado
1. Establecimiento 1 oficina de gestiona de proyectos tactica.	$ 16.614.933	$ 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	$ 28.125.000	▲	83,3%
3. Mantener el 90% de disponibilidad en los servicios criticos de la entidad	$ 991.853.923	$ 991.853.923	$ 500.108.463	$ 919.344.359	▲	92,7%
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	$ 138.103.227	▲	88,8%
		$ 1.197.655.416	**$ 584.327.063**	**$ 1.102.187.519**		**92,0%**

Fuente: Elaboración OCI. Ficha SPI

En el desagregado por metas para el segundo trimestre, las meta 1 a cumplido con el 100% de giro de reservas. La meta 3 tuvo un cumplimiento de giro del 92,7% con un pendiente del 7,3%; la meta 4 tuvo un cumplimiento de giro del 88,8% con un pendiente del 11,2%; la meta 2 tuvo un cumplimiento de giro del 83,3% con un pendiente del 16,7%.

Gráfica 19. Comparativo Q1 - Q2. Giro reservas 2021 - Por metas - proyecto 7876



Fuente: Elaboración OCI.

Flujo Magnitudes

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

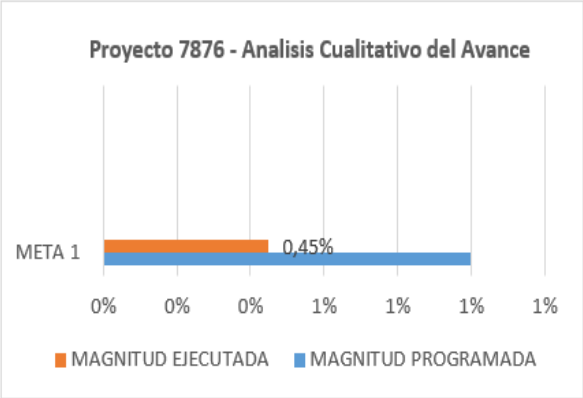
Tabla 18. Comparativo Q1 - Q2. Avance magnitudes, Proyecto de inversión 7876

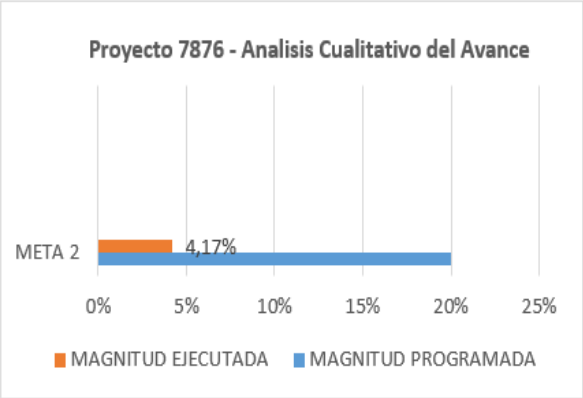
PROGRAMACIÓN PLAN DE ACCIÓN PROYECTOS A CARGO DEL DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE LA DEFENSORIA DEL ESPACIO PUBLICO - DADEP						
PROPOSITO: 05 Construir Bogota region con gobierno abierto, transparencia y ciudadania conciente						
PROGRAMA: 56 Gestion publica efectiva						
A JUNIO 2022						
Proyecto	**Nombre Proyecto**	**Metas**	**MAGINITUD**			
			Magnitud Programada	**Magnitud ejecutada Q1**	**Magnitud Ejecutada Q2**	**Variación**
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	0,18	0,45	▲
		2. Establecer el 100 porciento de los procesos, politicas y guias que rigen la gobernabilidad de las Tic basados en buenas practicas.	20	4,17	4,17	▬
		3. Mantener el 90% de disponibilidad en los servicios criticos de la entidad	87	84,4	85,41	▲
		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	90	90	▬

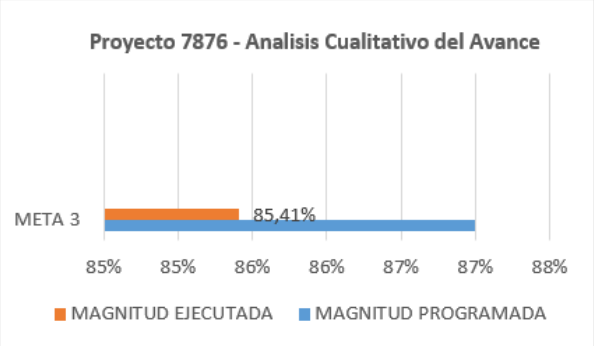
Fuente: OCI – Origen de la información de diferentes dependencias encargadas

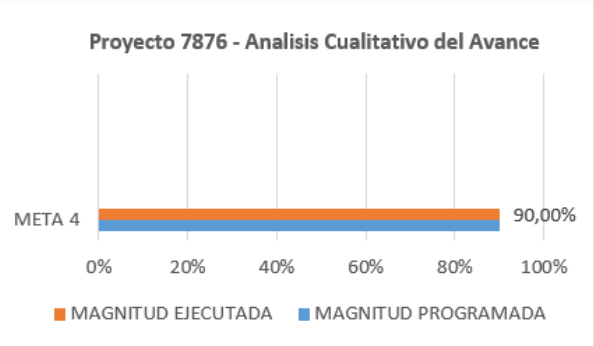
Se evidencio que la meta 2 no tuvo avance en su ejecución por magnitudes. La meta 4 ya cumplió con la ejecución de magnitudes programada. Las metas 1 y 3 tuvieron un comportamiento positivo en su ejecución por magnitudes. Se aclara que para la meta 4 presenta el cumplimiento del 100% en su magnitud para todos los periodos. La meta 1 tuvo un cumplimiento de 0,45 y la meta 3 tuvo un cumplimiento de 85,41.

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









Fuente: Elaboración OCI. Reporte SEGPLAN.

Al verificar las actividades realizadas por metas en el segundo trimestre se tiene el siguiente resultado:

- ✓ **Meta 1:** " *Establecimiento 1 oficina de gestiona de proyectos táctica.*", la magnitud acumulada corte 30/6/2022 fue del 0,45, donde la OCI verificó soportes documentales: Para el periodo Abril - junio, 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 acumulada permanece en el 4,17 donde la OCI verificó soportes documentales: Mes de abril: informe de seguimiento de plan de seguridad y privacidad e la información. Mes de mayo y junio: no se programó entrega de evidencia para el avance de la meta.
- ✓ **Meta 3:** "*Mantener el 90% de disponibilidad en los servicios críticos de la entidad*", la magnitud acumulada reportada fue del 85,41%, donde la OCI verificó soportes documentales. Mes de abril, seguimientos a los sistemas de información ORFEO y SIDEP e informes de backups de infraestructura, Documento de levantamiento de requerimientos. Mes de mayo: informes de backups. Mes de Julio: informes de backups, informe actualización ORFEO y SIDEP, informe del avance del desarrollo del módulo usuario y permisos
- ✓ **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 acumulada reportada fue del 90% Mes abril y mayo: sin actividad planeada. Mes de Julio: 2 asesorías y/o consultorías en los diferentes proyectos de la entidad con componente tecnológico

- **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.**

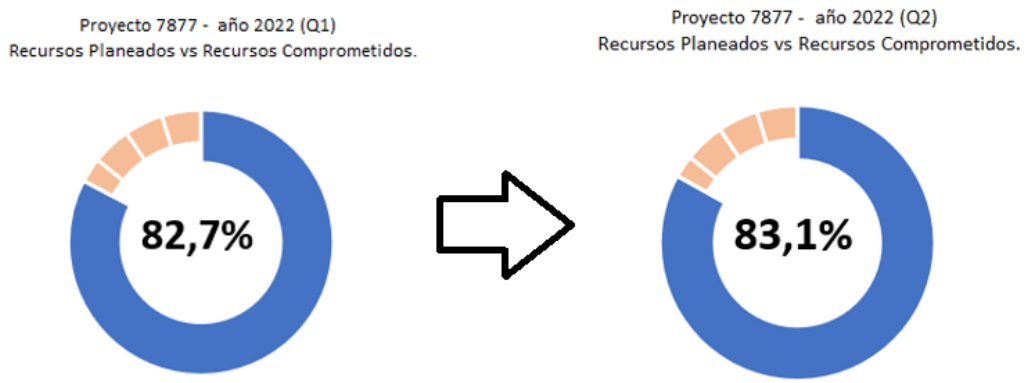
Flujo Financiero

Tabla 19. Relación de recursos programados, comprometido y recurso girado. General Proyecto 7877 - Segundo trimestre.

7877 - Fortalecimiento de la gestión y el conocimiento jurídico en el DADEP para la defensa del espacio público y el patrimonio inmobiliario de Bogotá						
TRIMESTRE	PROGRAMADO	Variacion	COMPROMETIDO ACUMULADO	Variacion	GIRADO ACUMULADO	Variacion
1	$ 2.172.167.000,00		$ 1.796.352.000,00		$ 249.808.200,00	
2	$ 2.172.167.000,00		$ 1.805.002.000,00		$ 896.191.500,00	

Fuente: Elaboración OCI. Ficha EBID

Gráfica 21. Relación recursos planeados Vs Comprometido Proyecto 7877 - comparativo Q1 - Q2



Fuente: Elaboración OCI. Reporte Segplan y ficha SPI

Para el segundo trimestre del año 2022 con corte 30 de junio se denoto que el proyecto de inversión 7877, en su acumulado se ha comprometido un total del 83,1% del total de los recursos programados para la vigencia, pasando de $1.796.352.000 a $1.805.002.000 pesos entre el primer y segundo trimestre.

En el comparativo con el primer trimestre se denoto una baja en la dinámica de compromisos de saldos libres de afectación, avanzando solo un 2,3% ($8.650.000) quedando un saldo por comprometer en segundo semestre de $367.165.000 pesos.

Tabla 20. Comparativo Trimestral de Recursos programados vs comprometido Proyecto 7877

TRIMESTRE	VALOR LIBRE AFECTACION	VALOR COMPROMETIDO	SALDO POR COMPREMETER	% Compromiso periodo	
1	$ 2.172.167.000	$ 1.796.352.000	**$ 375.815.000**	82,70%	
2	$ 375.815.000	$ 8.650.000,00	**$ 367.165.000**	2,30%	▼

Fuente: Elaboración OCI

La Oficina de Control Interno reitera la importancia de mitigar el riesgo de incumplimiento de metas presupuestales de la entidad, recomendando al área a cargo dar ejecución de los recursos pendientes de ejecución y disponibles en el tercer trimestre; se aclara que para este proyecto el compromiso de los recursos se verá reflejado a partir del segundo semestre, dado a que el periodo de ley de garantías finalizó en el mes de junio.

Respecto al giro de los recursos programados en la generalidad del proyecto 7877, para el segundo trimestre de 2022 con corte 30/6/2022 en el acumulado se ha girado un total del 41,26%, pasando de $249.808.200 a $ 896.191.500 pesos, denotando una regularización de los giros.

La OCI recomienda al área seguir con el cumplimiento de las actividades y tareas programas que permitan mitigar al máximo la constitución de reservas al final de la vigencia.

Gráfica 22. Recursos acumulados girados Proyecto 7877 - comparativo Q1 - Q2

Fuente: Elaboración OCI. Reporte Segplan y ficha SPI

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

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

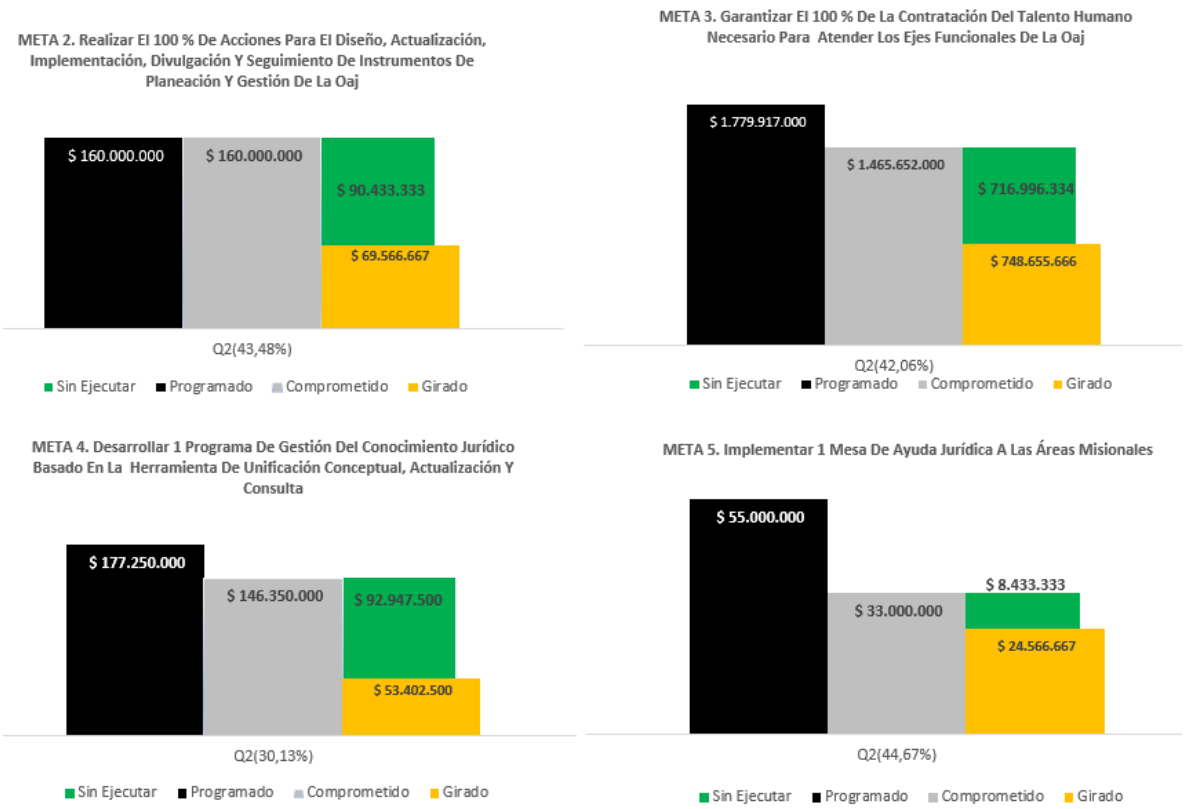
Tabla 21. Comparativo Q1 - Q2. Recursos programados, comprometido y girado. Por Metas del Proyecto 7877

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						
Periodo	**Programado**	**Variación**	**Comprometido**	**Variación**	**Girado**	**Variacion**
Q1(0%)	$ -	—	$ -	—	$ -	—
Q2(0%)	$ -		$ -		$ -	
2. Realizar El 100 % De Acciones Para El Diseño, Actualización, Implementación, Divulgación Y Seguimiento De Instrumentos De Planeación Y Gestión De La Oaj						
Periodo	**Programado**	**Variación**	**Comprometido**	**Variación**	**Girado**	**Variacion**
Q1(7,85%)	$ 160.000.000	—	$ 160.000.000	—	$ 12.566.667	▲
Q2(43,48%)	$ 160.000.000		$ 160.000.000		$ 69.566.667	
3. Garantizar El 100 % De La Contratación Del Talento Humano Necesario Para Atender Los Ejes Funcionales De La Oaj						
Periodo	**Programado**	**Variación**	**Comprometido**	**Variación**	**Girado**	**Variacion**
Q1(11,87%)	$ 1.779.917.000	—	$ 1.457.002.000	▲	$ 211.222.366	▲
Q2(42,06%)	$ 1.779.917.000		$ 1.465.652.000		$ 748.655.666	
4. Desarrollar 1 Programa De Gestión Del Conocimiento Jurídico Basado En La Herramienta De Unificación Conceptual, Actualización Y Consulta						
Periodo	**Programado**	**Variación**	**Comprometido**	**Variación**	**Girado**	**Variacion**
Q1(10,13%)	$ 177.250.000	—	$ 146.350.000	—	$ 17.952.500	▲
Q2(30,13%)	$ 177.250.000		$ 146.350.000		$ 53.402.500	
5. Implementar 1 Mesa De Ayuda Jurídica A Las Áreas Misionales						
Periodo	**Programado**	**Variación**	**Comprometido**	**Variación**	**Girado**	**Variacion**
Q1(14,67%)	$ 55.000.000	—	$ 33.000.000	—	$ 8.066.667	▲
Q2(44,67%)	$ 55.000.000		$ 33.000.000		$ 24.566.667	

Fuente: Elaboración OCI. Ficha SPI

- ✓ **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*", se aclara que no tuvo programación de recursos para la vigencia y los recursos utilizados son los correspondientes a las 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*.", en el comparativo con el primer trimestre se pasa de $12.566.667 a $69.566.667 pesos. En el acumulado se ha girado un total del 43,48%.
- ✓ **Meta 3:** "*Garantizar El 100 % De La Contratación Del Talento Humano Necesario Para Atender Los Ejes Funcionales De La OAJ*", en el comparativo con el primer trimestre se pasa de $211.222.366 a $748.655.666 pesos. En el acumulado se ha girado un total del 42,06%.
- ✓ **Meta 4:** "*Desarrollar 1 Programa De Gestión Del Conocimiento Jurídico Basado En La Herramienta De Unificación Conceptual, Actualización Y Consulta*", en el comparativo con el primer trimestre se pasa de $17.952.500 a $53.402.500 pesos. En el acumulado se ha girado un total del 30,13%.
- ✓ **Meta 5:** "I*mplementar 1 Mesa De Ayuda Jurídica A Las Áreas Misionales*", en el comparativo con el primer trimestre se pasa de $8.066.667 a $24.566.667 pesos. En el acumulado se ha girado un total del 44,67%.

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

Para el segundo trimestre del año 2022 se evidenció que en la generalidad del proyecto 7877, el giro de las reservas constituidas en 2021 ha tenido una regularidad en la ejecución de giros. Con corte 30/6/2022 el acumulado de giros de reservas de este proyecto de inversión representa el 78,86%, pasando de $132.639.268 a $239.682.189 pesos, denotando una aceptable activación del giro.

La OCI recomienda que para el tercer trimestre se gestione el 21,1% equivalente a $ 64.260.738 de giro de reservas pendientes y así evitar remanentes presupuestales que generen pasivos exigibles para el 2023.

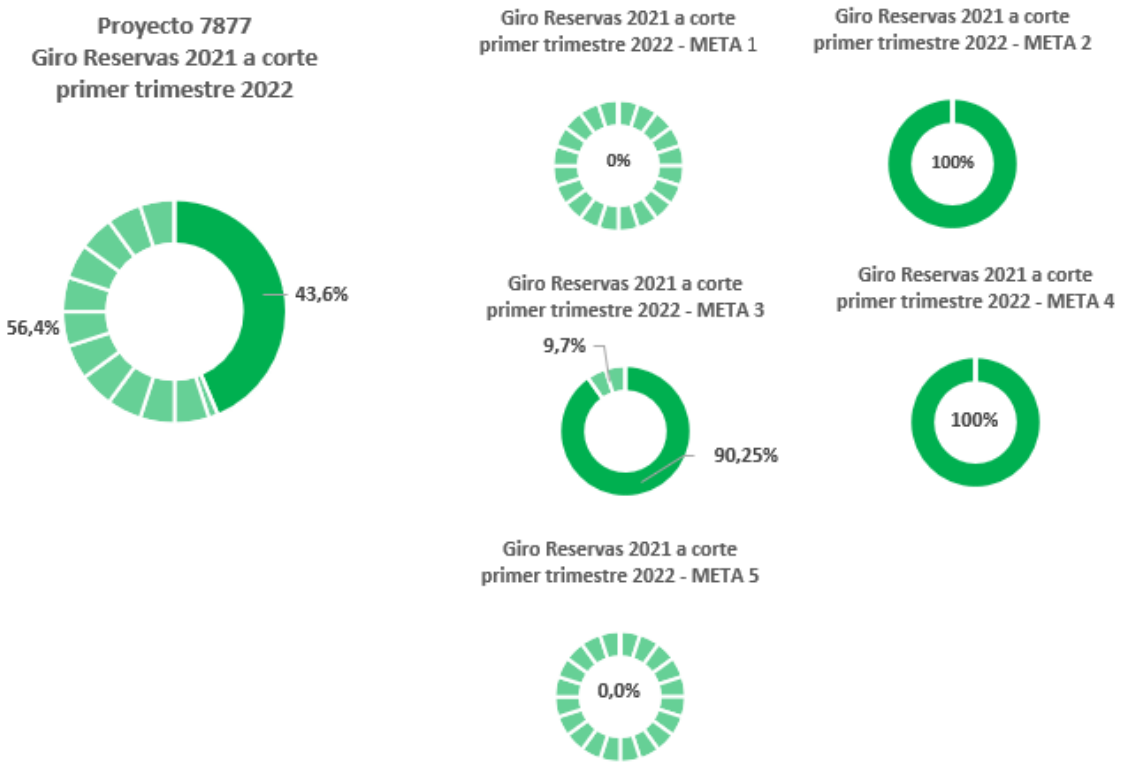
Tabla 22. Comparativo Q1 - Q2. Giro reservas 2021 - proyecto 7877

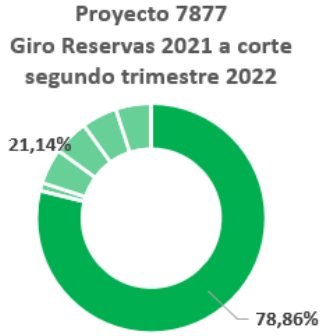
Proyecto de Invesión	Reserva Constituida 2021	Reserva Definitva	Giro Reservas a corte primer trimestre 2022	% Girado
1. Formular 1 Plan Estratégico Para El Fortalecimiento, La Prevención Y Dinamización en Materia Jurídica, Que Incluya Evaluación Diagnóstica De La Gestión Jurídica Del Dadep	$ 158.356.891	$ 158.356.891	$ 96.773.654	61,11%
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	$ 113.188.535	99,26%
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	**$ 239.682.189**	**78,86%**

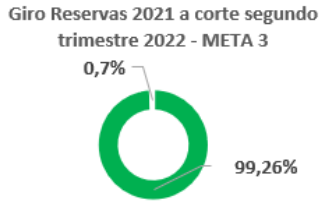
Fuente: Elaboración OCI. Ficha SPI

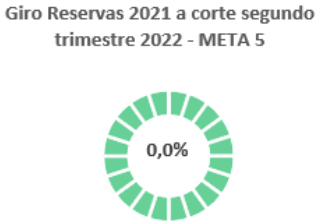
En el desagregado por metas para el segundo trimestre, las metas 2 y 4 han cumplido con el 100% de giro de reservas. La meta 5 tuvo avance de 0%. La meta 3 tuvo un cumplimiento de giro del 99,26% con un pendiente del 0,74%. La meta 1 tuvo un cumplimiento de giro del 61,11% con un pendiente del 38,89%.

Gráfica 24. Giro reservas 2021 - Proyecto 7877









Fuente: Elaboración OCI.

Flujo magnitudes

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

Tabla 23. 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 JUNIO 2022						
Proyecto	**Nombre Proyecto**	**Metas**	**MAGINITUD**			
			Magnitud Programada	**Magnitud ejecutada Q1**	**Magnitud Ejecutada Q2**	**Variación**
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	0,46	0,12	0,32	▲
		2.Realizar El 100 % De Acciones Para El Diseño, Actualización, Implementación, Divulgación Y Seguimiento De Instrumentos De Planeación Y Gestión De La Oaj	100	13,33	39,33	▲
		3. Garantizar El 100 % De La Contratación Del Talento Humano Necesario Para Atender Los Ejes Funcionales De La Oaj	100	18,92	42,1	▲
		4. Desarrollar 1 Programa De Gestión Del Conocimiento Jurídico Basado En La Herramienta De Unificación Conceptual, Actualización Y Consulta	0,7	0,42	0,55	▲
		5. Implementar 1 Mesa De Ayuda Jurídica A Las Áreas Misionales	0,7	0,44	0,59	▲

Fuente: OCI – Origen de la información reporte actividades

Se evidencio que para todas las metas se tuvo un comportamiento positivo en su ejecución por magnitudes. La meta 2 tuvo cumplimiento del 39,33; La meta 1 tuvo cumplimiento del 0,32; la meta 3 tuvo cumplimiento del 42,1; la meta 5 tuvo cumplimiento del 0,59 y la meta 4 tuvo cumplimiento del 0,55.

Gráfica 25. Avance acumulado en magnitudes por meta. segundo 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 acumulada corte 30/6/2022 fue del 0,32, donde la OCI verificó correctamente los diferentes soportes documentales. Mes de abril*:* subsana retraso presentando la

aprobación del producto 4 del diagnóstico Gestión Contractual VF abril2022; el diagnóstico vigilancia tipologías contratos 21042022; el plan Estratégico Jurídico V150420220; la propuesta plan de acción MR - PE.xlsx. Mes de Mayo: Versión final aprobada producto V del diagnóstico vigilancia tipologías contratación y Diagnóstico riesgos jurídicos y responsabilidades.

- ✓ **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 acumulada corte 30/6/2022 fue del 39,33, donde la OCI verificó correctamente los soportes documentales así: Mes de abril: Actualización de la matriz de los procedimientos y formatos asociados al proceso de gestión jurídica y la gestión contractual; formalización de Matriz con plan de acción de políticas públicas MIPG compras y defensa judicial. Mes de Mayo: Socialización proceso Gestión Jurídica mayo 2022.
- ✓ **Meta 3:** "*Garantizar El 100 % De La Contratación Del Talento Humano Necesario Para Atender Los Ejes Funcionales De La OAJ*", la magnitud acumulada corte 30/6/2022 fue del 42,10, donde la OCI verificó correctamente los soportes documentales así: Mes de abril: el informe gestión contractual 30042022, la Matriz plan de acción seguimiento MGJP 2022 y la medición éxito procesal a 1er trimestre 2022. Mes de Mayo: Documento actualización manual supervisión y Socialización Manual Contratación 2da sesión. Mes de Junio: Informe gestión contractual 30062022 y Matriz plan de acción seguimiento MGJP 1er semestre 2022
- ✓ **Meta 4:** "*Desarrollar 1 Programa De Gestión Del Conocimiento Jurídico Basado En La Herramienta De Unificación Conceptual, Actualización Y Consulta*", la magnitud acumulada corte 30/6/2022 fue del 0,55, donde la OCI verificó correctamente los diferentes soportes documentales así: Mes de abril: subsana retraso presentando documento de avance en la Integración de información de unificación jurídica conceptual PGC a nivel institucional, el Documento avance identificación contenidos versión beta herramienta PGC con anexo Matriz de respuestas encuesta Meta 4 v5- 26126 y documento avance de parametrización HTPGC. Mes de Mayo: Documento integración información unificación conceptual. Mes de junio: presenta retraso con Definición del 100% de contenidos para versión beta de herramienta digital y Parametrizar una versión preliminar de la herramienta tecnológica del programa de gestión de conocimiento.
- ✓ **Meta 5:** "I*mplementar 1 Mesa De Ayuda Jurídica A Las Áreas Misionales*", la magnitud acumulada corte 30/6/2022 fue del 0,59, Por otro lado, la OCI verificó correctamente los soportes de documentales: mes de abril: Documento tercera prueba piloto Mesa de Ayuda jurídica. Mes de Mayo: Documento avance repositorio MAJ y Documento uso tecnológico MAJ 3ra versión. Mes de Junio: Documento de avance con criterios de uso del repositorio., Porcentaje de conceptos y consultas gestionadas (simulacro) corte junio y Documento definitivo Protocolo Mesa de Ayuda Jurídica.

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 con ponderaciones formuladas para dada una de las metas.

7. CONTROLES Y POTENCIALES RIESGOS

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

1.Riesgo Estratégico: Se recomienda continuar con el seguimiento minucioso a la programación anual definida por las áreas, de manera que se pueda dar cumplimiento total a lo inicialmente programado y evitar así las reprogramaciones.

2. Riesgo Financiero: Se recomienda a las áreas y sus responsables, continuar con el seguimiento a la ejecución de las reservas generadas durante la vigencia 2021 para evitar remanentes presupuestales sin giro que generen pasivos exigibles para el 2023.

3.Riesgo de Imagen: Se recomienda continuar con la verificación detallada de los soportes documentales de cada una de las actividades reportadas por las áreas, con los avances dentro de cada uno de los proyectos de inversión y fichas SPI, 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 concluye:

- La Oficina Asesora de Planeación -OAP ha continuado realizando a cabalidad la actividad de seguimiento a los Planes de Desarrollo propuestos por la Entidad, donde la Oficina de Control Interno resalta la disposición para la atención de este informe, lo cual denota gran compromiso del área.
- Para el Proyecto 7838 con corte a 30 junio de los recursos programados en esta vigencia en el acumulado se ha comprometido un 94,13%. En el acumulado de ha girado recursos del 34.5%. De las reservas constituidas en 2021 se han girado el 74%.
- Para el proyecto 7861 con corte a 30 junio de los recursos programados en esta vigencia en el acumulado se ha comprometido un 93,6%. En el acumulado de ha girado recursos del 38,59%. De las reservas constituidas en 2021 se han girado el 91,28%.
- Para el proyecto 7862 con corte a 30 junio de los recursos programados en esta vigencia en el acumulado se ha comprometido un 84,9%. En el acumulado de ha girado recursos del 33,07%. De las reservas constituidas en 2021 se han girado el 91,7%.

- Para el proyecto 7876 con corte a 30 junio de los recursos programados en esta vigencia en el acumulado se ha comprometido un 29,31%. En el acumulado de ha girado recursos del 13,7%. De las reservas constituidas en 2021 se han girado el 92%.
- Para el proyecto 7877 con corte a 30 junio, de los recursos programados en esta vigencia en el acumulado se ha comprometido un 83,1%. En el acumulado de ha girado recursos del 41,26%. De las reservas constituidas en 2021 se han girado el 78,86%.

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 generar una mayor dinámica de compromisos de saldos libres de afectación, para que se comprometan y giren más recursos en el marco de los proyectos en el tercer trimestre.
- Se recomienda a las áreas a reportar a la OAP toda reprogramación o modificación de actividades y presupuesto que altere lo previsto inicialmente al cumplimiento de metas.
- Se recomienda a la OAP y ordenadores del gasto continuar con sus seguimientos mensuales a cada uno de los proyectos de inversión y asegurar el cumplimiento de los mismos respecto a tiempos establecidos de las actividades, ejecución de giro de recursos y verificación de las evidencias.
- La OCI recomienda a las áreas encargadas, continuar con la debida diligencia para dar cumplimiento al giro de las reservas constituidas del 2021.

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: agosto 1 de 2022
Código: 1308520