DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE LA DEFENSORIA DEL ESPACIO PÚBLICO

DADEP

OFICINA DE CONTROL INTERNO

SEGUIMIENTO A PROYECTOS DE INVERSIÓN

DADEP

JULIO A SEPTIEMBRE 30 DE 2022

Bogotá D.C. octubre 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 Tercer trimestre 2022 a metas PDD

TABLA DE CONTENIDO

INDICE **PÁGINA**

1.	Introducción	4
2.	Objetivo	4
3.	Alcance	4
4.	Criterios y normatividad	4
5.	Metodología	4
6.	Análisis y resultados	5 – 39
7.	Controles y potenciales riesgos	40
8.	Conclusiones	40
9.	Recomendaciones	41

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 para el tercer trimestre de 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" con corte septiembre 30 de 2022.

3. ALCANCE

Análisis del avance a los reportes de los proyectos de Inversión formulados por Departamento Administrativo de la Defensoría del Espacio público (DADEP) con fecha de corte septiembre 30 de 2022.

4. CRITERIOS DEL SEGUIMIENTO

- *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".*
- *Decreto 807 de 2019, artículo 39, parágrafo 5*
- *Acuerdo Distrital 761 de 2020.*

5. METODOLOGIA

En cumplimiento del Plan Anual de Auditoría 2022 Versión 3, se procedió a ejecutar el tercer seguimiento del año a la gestión de las metas y proyectos de inversión del Plan de Desarrollo Distrital 2020- 2024, donde la Oficina de Control Interno (OCI) revisó y analizó la información reportada por las áreas técnicas a la Oficina Asesora de Planeación.

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 tercer trimestre de 2022, la Oficina de Control Interno da continuidad a su análisis cualitativo del avance físico y cuantitativo de avance financiero, así como del giro de reservas con corte 30 septiembre 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.**

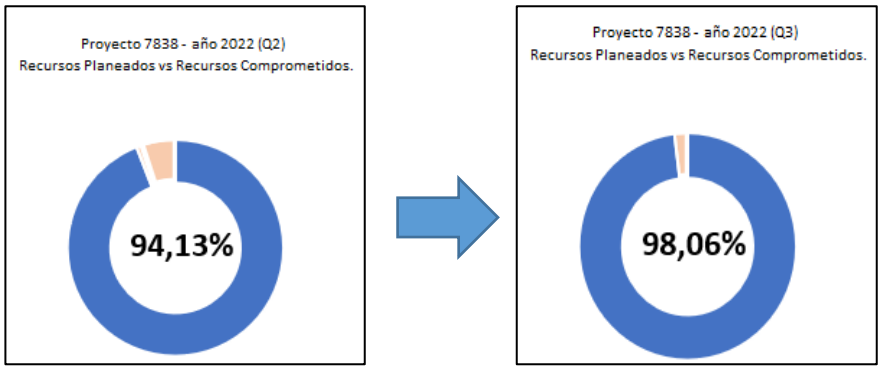
Flujo Financiero

Tabla 1. Relación de Recursos programados, comprometido y recurso girado. General Proyecto 7838 - Tercer 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	Variacion	GIRADO	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	▲
3	$ 10.369.957.000		$ 10.169.156.711		$ 6.441.878.752,00	

Fuente: Elaboración OCI

Gráfica 1. Relación recursos planeados Vs Comprometido Proyecto 7838 - comparativo Trimestre 1 - Trimestre 2



Fuente: Elaboración OCI. Reporte SEGPLAN y ficha SPI.

Para el Tercer trimestre del año 2022 con corte 30 de septiembre se denotó que el proyecto de inversión 7838, en su acumulado se ha comprometido un total del 98,08% del total de los recursos programados para la vigencia, pasando de $9.666.639.040 a $10.169.156.711 pesos entre el segundo y tercer trimestre, donde se aclara que para el periodo evaluado el proyecto tuvo una adición presupuestal de $100.000.000 pesos según el decreto 320 de 2022.

Tabla 2 Comparativo Trimestral de Recursos programados vs comprometido Proyecto 7838

TRIMESTRE	VALOR LIBRE AFECTACION	VALOR COMPROMETIDO	SALDO POR COMPREMETER	% COMPROMISO PERIODO	VARIACIÓN
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%	▲
3	$ 703.317.960	$ 502.517.671	$ 200.800.289	71,45%	

Fuente: Elaboración OCI

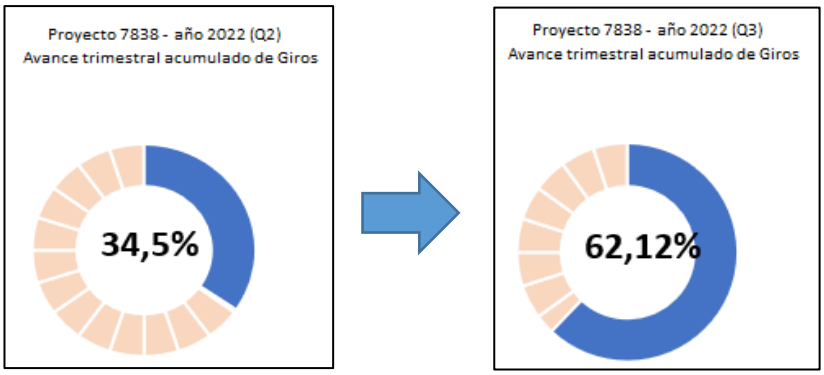
En el comparativo con el segundo trimestre se denotó una mejora en la dinámica de compromisos de saldos libres de afectación, avanzando un 71,45% ($502.517.671 pesos) quedando un saldo por comprometer en cuarto trimestre de $200.800.289 pesos.

La Oficina de Control Interno recomienda al área a cargo dar ejecución de los recursos programados, pendientes y disponibles ($200.800.289) en el cuarto trimestre y 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 tercer trimestre de 2022, en el acumulado se ha girado un total del 62,12%, pasando de $ 3.544.628.584 a $6.441.878.752, 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 de manera que se permita mitigar al máximo la constitución de reservas al final de la vigencia.

Gráfica 2. Recursos acumulados girados Proyecto 7838 - comparativo Trimestre 2 - Trimestre 3



Fuente: Elaboración OCI. Reporte SEGPLAN y ficha SPI.

Flujo Caja - Giros

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

Tabla 3. Comparativo Q1 - Q2- Q3. 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	Variacion
Q1 (9,07%)	$ 621.420.000		$ 621.420.000		$ 56.385.000	
Q2 (36,06%)	$ 621.420.000	▬	$ 621.420.000	▬	$ 224.100.000	▲
Q3 (63,05%)	$ 621.420.000		$ 621.420.000		$ 391.815.000	

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	▲
Q3 (61,85%)	$ 5.627.069.398		$ 5.431.504.711		$ 3.480.404.753	

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	▲
Q3 (61,88%)	$ 3.228.851.602		$ 3.223.616.000		$ 1.998.066.999	

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	▲
Q3 (64,04%)	$ 892.616.000		$ 892.616.000		$ 571.592.000	

Fuente: Elaboración OCI. Ficha SPI

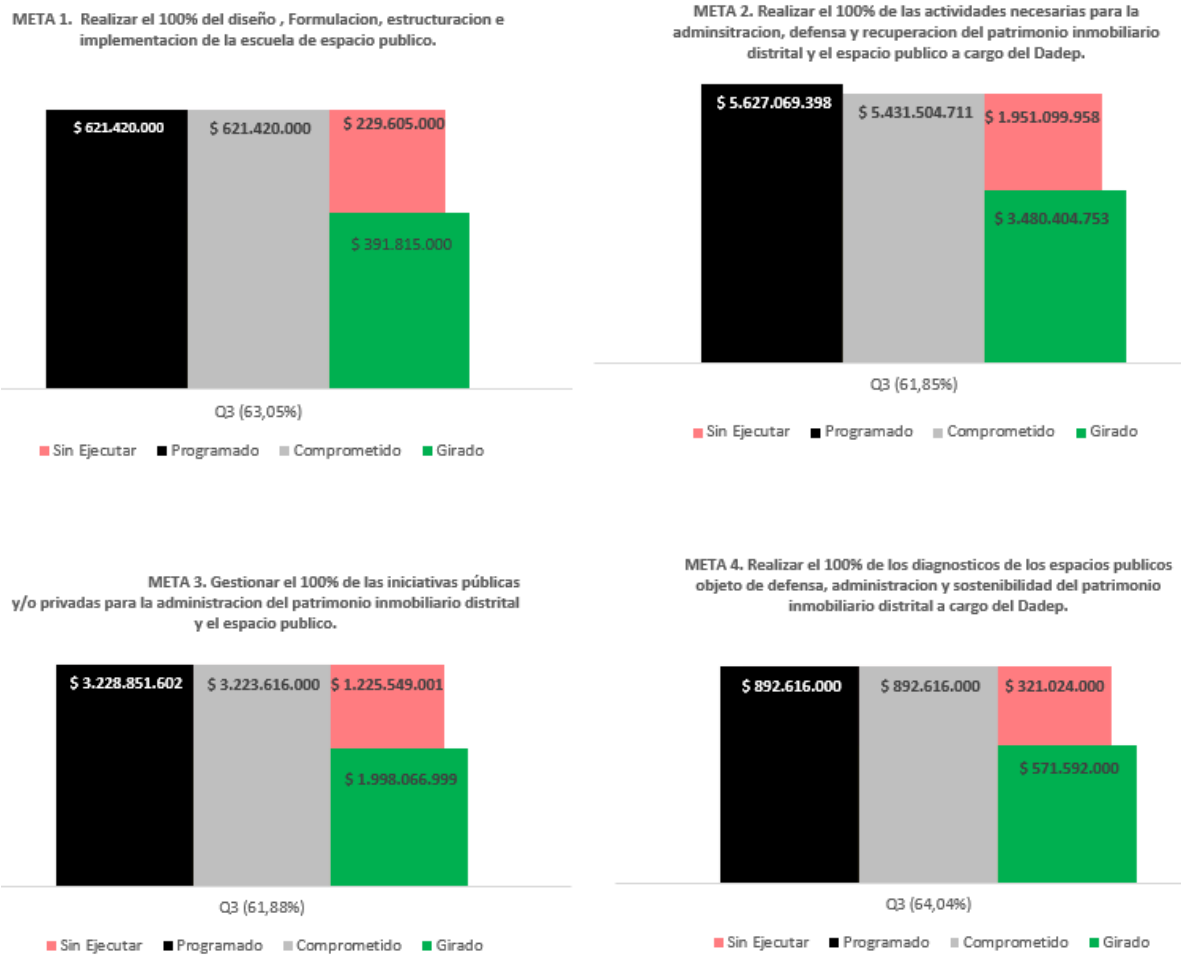
Meta 1: En la confrontación con el segundo trimestre se pasa de $224.100.000 a $391.815.000, donde el porcentaje total acumulado de giros sobre el presupuesto disponible es del 63,05%, evidenciándose un aumento con respecto al segundo trimestre.

Meta 2: En la confrontación con el segundo trimestre se pasa de $1.843.763.918 a $3.480.404.753, donde el porcentaje total acumulado de giros sobre el presupuesto disponible es del 61,85%, evidenciándose un aumento con respecto al segundo trimestre.

Meta 3: En la confrontación con el segundo trimestre se pasa de $1.150.140.666 a $ 1.998.066.999, donde el porcentaje total acumulado de giros sobre el presupuesto disponible es del 61,88%, evidenciándose un aumento con respecto al segundo trimestre.

Meta 4: En la confrontación con el segundo trimestre se pasa de $326.624.000 a $ 571.592.000, donde el porcentaje total acumulado de giros sobre el presupuesto disponible es del 64,04%, evidenciándose un aumento con respecto al segundo trimestre.

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



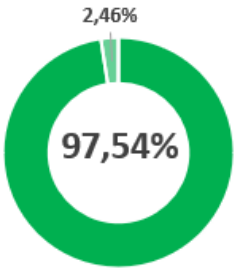
Fuente: Elaboración OCI. Reporte SEGPLAN y Formato 127-FORDE-45 - Corte de seguimiento 30 de septiembre de 2022

Flujo Giro de reservas

Para el tercer trimestre del año 2022 la OCI **evidenció** de manera general para el proyecto 7838, el giro de las reservas constituidas en 2021, la cual ha tenido una regularidad en la ejecución con respecto al tercer corte (30/09/2022), donde el acumulado de giros de reservas de este proyecto de inversión representa el 97,54%, pasando de $488.727.553 a $ 623.596.151, denotando una aceptable activación del giro.

La OCI **recomienda** que para el cierre de vigencia se gestione el 2.46% equivalente a $ 15.695.194. de giro de reservas pendientes y así evitar remanentes presupuestales que generen pasivos exigibles para el 2023.

Gráfica 4. Giro reservas 2021 - proyecto 7838. Corte septiembre 2022



Fuente: Elaboración OCI

Tabla 4. Comparativo Q1 - Q2-Q3. Giro reservas 2021 - proyecto 7838

Proyecto de Invesión	Reserva Constituida 2021	Reserva Definitva	Giro Reservas a corte Q2 -2022	Giro Reservas a corte Q3 -2022	Variacion	% Reservas Girado corte Q3
1. Realizar el 100% del diseño , Formulacion, estructuracion e implementacion de la escuela de espacio publico.	$ 13.400.000	$ 6.700.000	$ 6.700.000	$ 6.700.000	▬	100,0%
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	$ 429.284.210	$ 331.120.419	$ 415.509.017	▲	96,8%
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	$ 139.936.667	$ 190.416.667	▲	99,0%
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	$ 10.970.467	$ 10.970.467	$ 10.970.467	▬	100,0%
		$ 639.291.345	**$ 488.727.553**	**$ 623.596.151**		**97,54%**

Fuente: Elaboración OCI. Formato 127-FORDE-45 - Corte de seguimiento 30 de septiembre de 2022

En el desagregado por metas para el tercer trimestre con respecto a la meta 4 en el segundo trimestre había dado cumplimiento 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 96,8% con un pendiente del 3,2%, la meta 3 tuvo un cumplimiento de giro del 99% con un pendiente del 1%.

Flujo Magnitudes

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

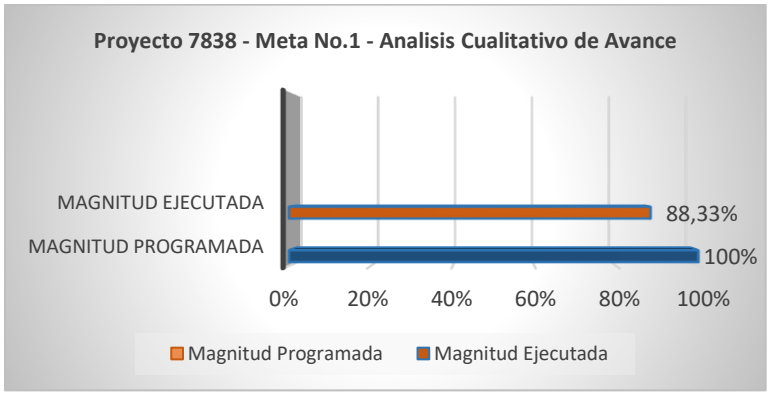
Tabla 5. Comparativo Q1 - Q2-Q3. Avance magnitudes, Proyecto de inversión 7838.

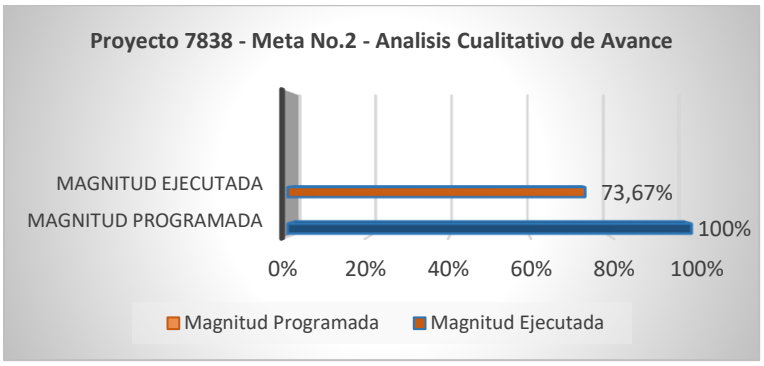
PROGRAMACIÓN PLAN DE ACCIÓN PROYECTOS A CARGO DEL DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE LA DEFENSORIA DEL ESPACIO PUBLICO - DADEP							
PROPOSITO: 02 Cambiar nuestros hábitos de vida para reverdecer a Bogotá y adaptarnos y mitigar la crisis climática.							
PROGRAMA: 33 Mas árboles y más y mejor espacio público.							
A SEPTIEMBRE 2022							
Proyecto	Nombre Proyecto	Metas	MAGINITUD				
			Magnitud Programada	Magnitud ejecutada Q1	Magnitud Ejecutada Q2	Magnitud ejecutada Q3	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%	88,33%	▲
		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%	73,67%	▲
		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%	34,20%	53%	▲
		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%	80%	▲

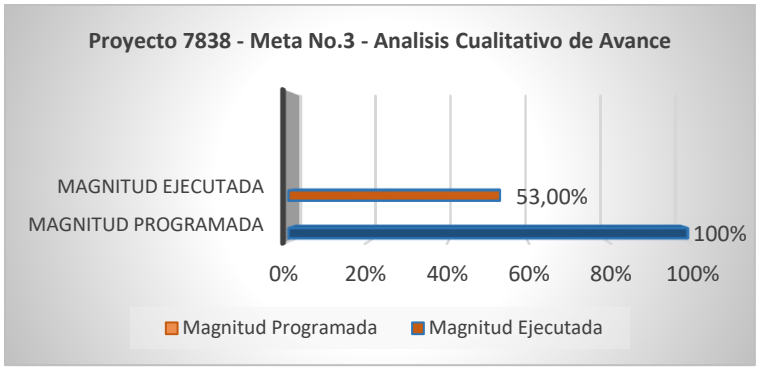
Fuente: OCI – Origen de la información de diferentes dependencias encargadas.

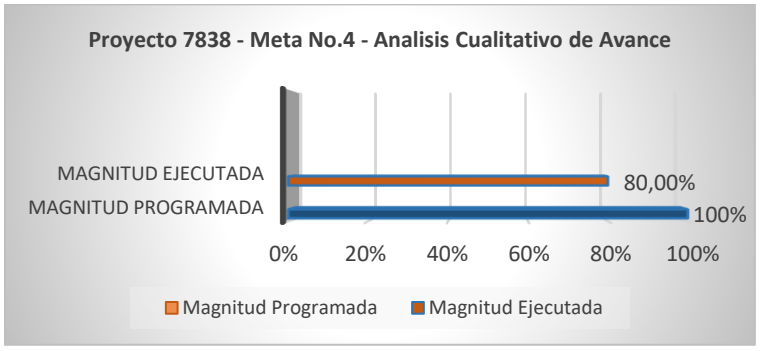
Se evidencio que para todas las metas del proyecto se tuvo un comportamiento positivo en su ejecución por magnitudes. Con corte 30/09/2022 la meta 1 tuvo un cumplimiento de magnitud del 88,33%; la meta 2 tuvo un cumplimiento de 73,67%; la meta 3 tuvo un cumplimiento de 53%; la meta 4 tuvo un cumplimiento de 80%.

Gráfica 5. Avance acumulado en magnitudes por meta - Tercer 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 (Julio, agosto y septiembre) se tiene el siguiente resultado:

Meta 1: La magnitud ejecutada para septiembre fue del 88,33%. Este avance porcentual, a lo cual la Oficina de Control Interno observó que para este tercer trimestre se generó como logro de meta un avance del 40% en el mes de septiembre (80% de avance acumulado) en la formulación y diseño del Laboratorio de Innovación del Espacio Público.

Se realizó avance del 100% en la actividad Generar los documentos necesarios para la implementación de la escuela del espacio público en el SIG, se generaron dos procedimientos (procedimiento pedagogía del espacio público "127-PRCDP-04" y procedimiento espacio público resiliente "127-PRODP-03"), y se creó el formato (formato ficha resumen de actividades ejecutadas por la escuela de espacio público "27-FORDP-07). link "https://sgc.dadep.gov.co/5/127-PRODP-01.php" (junio)

Meta 2: La magnitud ejecutada para septiembre fue del 73,67% que corresponde a la recuperación de metros cuadrados de espacio público, se han adelantado gestiones de administración (pago de servicios públicos y administraciones de PH0,) contratación de póliza de seguros de responsabilidad civil extracontractual y pólizas todo riesgo, servicio de vigilancia y visitas técnicas de aquellos bienes administrados directamente a cargo del DADEP, a que componen el Patrimonio Inmobiliario Distrital.

Meta 3 : la magnitud ejecutada para el mes de septiembre fue del 53%, se expidió el Decreto Distrital 070 del 27 de febrero de 2022 "Por medio del cual se adopta la estrategia de revitalización del espacio público "Bogotá a Cielo Abierto 2.0", y se reglamentan las actividades de aprovechamiento económico del espacio público en el Distrito Capital asociadas a dicha estrategia", no obstante es de resaltar que el área reportó como dificultad para el cumplimiento de esta meta "demoras en el trámite de 3 liquidaciones de contratos por inconvenientes en la consecución de paz y salvos de los servicios públicos y servicios de administraciones de algunos de los bienes inmuebles, se propende realizar las liquidaciones pendientes en el siguiente trimestre".

Meta 4: La magnitud ejecutada para el mes de septiembre fue del 80%, equivalente a la realización de 839 visitas e informes de diagnóstico predial, donde estos diagnósticos son la herramienta de control del estado físico, financiero, jurídico y social según la naturaleza de cada bien que constituyen el patrimonio inmobiliario distrital a cargo del DADEP, así como aquellos espacios de uso público, los cuales son susceptibles de viabilizar para entrega en administración. 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.**

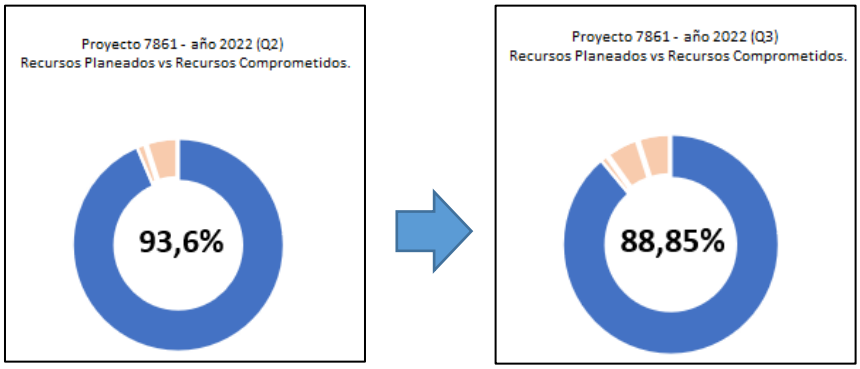
Flujo Financiero

Tabla 6. Relación de Recursos programados, comprometido y recurso girado. General Proyecto 7861 - Tercer 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	Variacion	GIRADO	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	▲
3	$ 5.571.603.000,00		$ 4.950.138.736,00		$ 3.448.091.239,00	

Fuente: Elaboración OCI

Gráfica 6. Relación recursos planeados Vs Comprometido Proyecto 7861 - comparativo Trimestre 2 - Trimestre 3



Fuente: Elaboración OCI. Reporte SEGPLAN y ficha SPI.

Para el tercer trimestre del año 2022 con corte 30 de septiembre se denotó que el proyecto de inversión 7861, en su acumulado se ha comprometido un total del 88,85% del total de los recursos programados para la vigencia, pasando de $4.671.957.274 a $4.950.138.736 entre el segundo y tercer trimestre, donde se aclara que para el periodo evaluado el proyecto tuvo una adición presupuestal de $580.000.000 pesos según el decreto 320 de 2022.

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

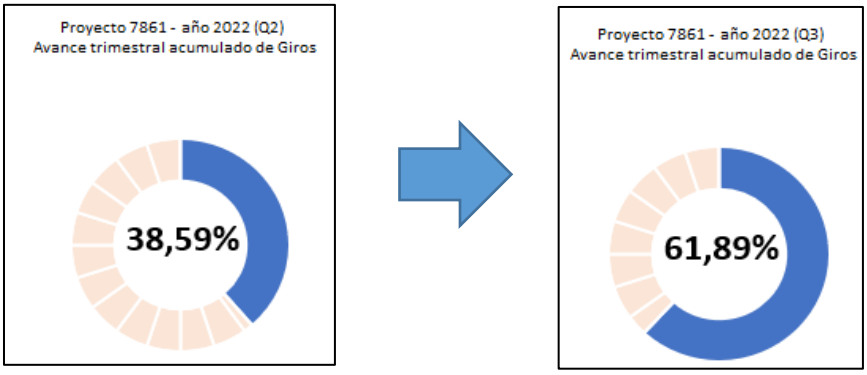
TRIMESTRE	VALOR LIBRE AFECTACION	VALOR COMPROMETIDO	SALDO POR COMPREMETER	% COMPROMISO PERIODO	VARIACIÓN
1	$ 4.991.603.000	$ 4.549.583.846	$ 442.019.154	91,14%	
2	$ 442.019.154	$ 122.373.428	$ 319.645.726	27,69%	▲
3	$ 899.645.726	$ 278.181.462	$ 621.464.264	30,92%	

Fuente: Elaboración OCI.

En el comparativo con el segundo trimestre se denoto una mejora en la dinámica de compromisos de saldos libres de afectación, avanzando un 30,92% ($278.181.462) quedando un saldo por comprometer en cuarto trimestre de $621.464.264.

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 programados, pendientes y disponibles ($621.464.264) en el cuarto trimestre y 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 Trimestre 2 - Trimestre 3



Fuente: Elaboración OCI. Reporte SEGPLAN y ficha SPI.

Respecto al giro de los recursos programados en la generalidad del proyecto 7861, para el tercer trimestre de 2022, en el acumulado se ha girado un total del 61,89%, pasando de $1.926.307.580 a $3.448.091.239, 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 tercer trimestre 2022 se tienen los siguientes resultados:

Tabla 8. Comparativo Q1 - Q2- Q3. 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**	**Variación**	**Girado**	**Variacion**
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	▲
Q3(62,4%)	$ 3.195.234.735		$ 2.907.533.486		$ 1.994.343.589	
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**	**Variación**	**Girado**	**Variacion**
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	▲
Q3(62,3%)	$ 1.600.916.500		$ 1.362.671.165		$ 996.842.801	
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**	**Variación**	**Girado**	**Variacion**
Q1(10,07%)	$ 662.642.000		$ 580.651.520		$ 66.720.087	
Q2(36,68%)	$ 662.642.000	▲	$ 580.651.520	▲	$ 243.064.497	▲
Q3(58,92%)	$ 775.451.765		$ 679.934.085		$ 456.904.849	

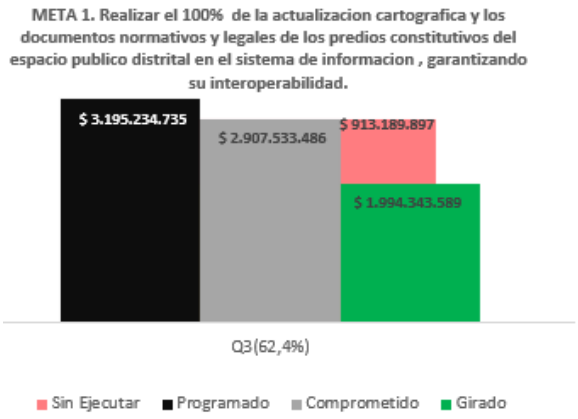
Fuente: Elaboración OCI. Formato 127-FORDE-45 - Corte de seguimiento 30 de septiembre de 2022

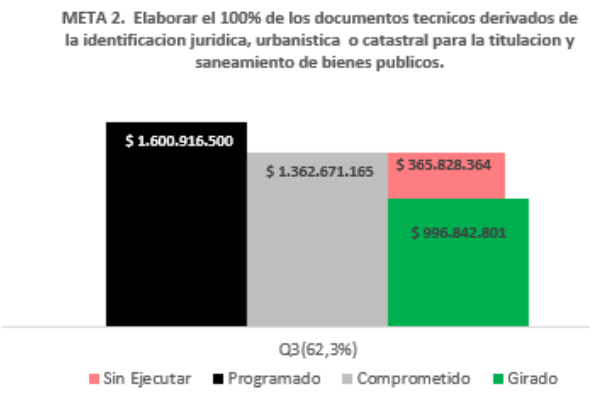
Meta 1: En confrontación con el segundo trimestre se pasa de $1.112.694.400 a $1.994.343.589 pesos, donde en acumulado se ha girado un total del 62,4%.

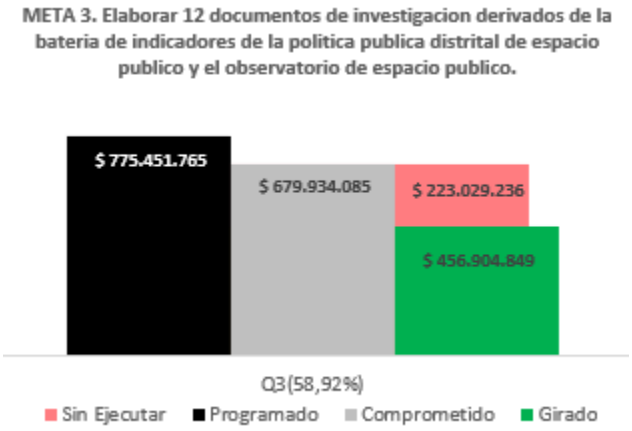
Meta 2: En confrontación con el segundo trimestre se pasa de $570.548.683 a $ 996.842.801, donde en acumulado se ha girado un total del 62,3 %.

Meta 3: En confrontación con el segundo trimestre se pasa de $243.064.497 a $456.904.849 pesos, donde en acumulado se ha girado un total del 58,92%.

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





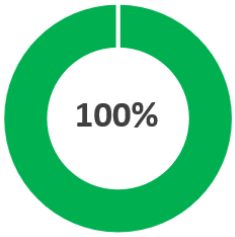


Fuente: Elaboración OCI. Reporte SEGPLAN y ficha SPI.

Flujo Giro de reservas

Para el tercer trimestre del año 2022 se evidenció que en la generalidad del proyecto 7861, el giro de las reservas constituidas en 2021 ha tenido una completitud en la ejecución de giros. Con corte 30/09/2022 el acumulado de giros de reservas de este proyecto de inversión representa el 100%, pasando de $576.568.303 a $ 631.398.587 pesos, denotando una importante activación del giro.

Gráfica 9. Giro reservas 2021 - proyecto 7861. Corte septiembre 2022



Fuente: Elaboración OCI

Tabla 9. Comparativo Q1 - Q2-Q3. Giro reservas 2021 - proyecto 7861

Proyecto de Invesión	Reserva Constituida 2021	Reserva Definitva	Giro Reservas a corte Q2 -2022	Giro Reservas a corte Q3 -2022	Variacion	% Reservas Girado corte Q3
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	$ 296.906.924	$ 330.897.854	▲	100,0%
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	$ 73.144.282	$ 80.765.140	▲	100,0%
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	$ 206.517.097	$ 219.735.593	▲	100,0%
		$ 631.398.587	**$ 576.568.303**	**$ 631.398.587**		**100,0%**

Fuente: Elaboración OCI. Formato 127-FORDE-45 - Corte de seguimiento 30 de septiembre de 2022

Flujo Magnitudes

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

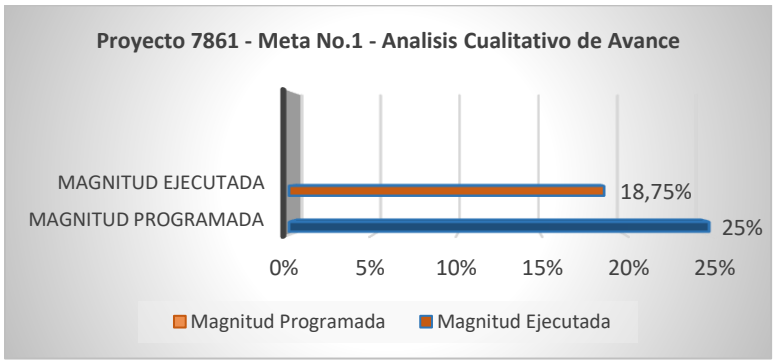
Tabla 10. Comparativo Q1 - Q2-Q3. Avance magnitudes, Proyecto de inversión 7861

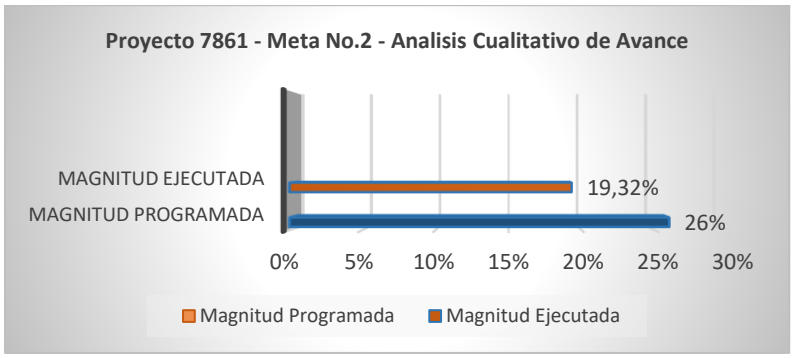
PROGRAMACIÓN PLAN DE ACCIÓN PROYECTOS A CARGO DEL DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE LA DEFENSORIA DEL ESPACIO PUBLICO - DADEP							
PROPOSITO: 02 Cambiar nuestros hábitos de vida para reverdecer a Bogotá y adaptarnos y mitigar las crisis climática.							
PROGRAMA: 33 Mas árboles y más y mejor espacio público.							
A SEPTIEMBRE 2022							
Proyecto	**Nombre Proyecto**	**Metas**	**MAGINITUD**				
			Magnitud Programada	**Magnitud ejecutada Q1**	**Magnitud Ejecutada Q2**	**Magnitud ejecutada Q3**	**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	18,75	▲
		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	19,32	▲
		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	2,25	▲

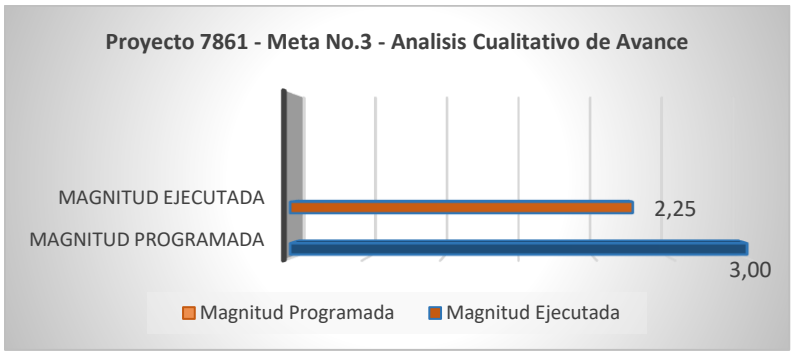
Fuente: OCI – Origen de la información de diferentes dependencias encargadas.

Se evidenció que para todas las metas se tuvo un comportamiento positivo en su ejecución por magnitudes. Con corte 30/09/2022 la meta 1 tuvo cumplimiento de 18,75%; la meta 2 tuvo cumplimiento de 19,32%; la meta 3 tuvo cumplimiento de 2,25%.

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. Por consiguiente, al verificar las actividades realizadas por metas en el tercer trimestre (julio, agosto y septiembre) se tiene el siguiente resultado:

Meta 1: La magnitud ejecutada fue del 18,75% correspondiente para el mes de septiembre a la actualización de 208 predios públicos y fiscales con 373.570,24 m2 producto de 46 trámites Y en el aplicativo SIDEP se actualizaron 41 registros y se incorporaron 48.442,75 M2 de espacio público nuevo para la ciudad.

Meta 2: La magnitud ejecutada fue del 19,32% correspondiente al mes de septiembre con el desarrollo de (18) Estudios Técnicos, alcanzando de enero a septiembre un consolidado de ciento veintiséis (126) ETJ de los cuales se destacan diez (10) estudios de avalúo para reportar al Portal Inmobiliario, dos (2) anuencias, una para el proyecto COLEGIO LA PALESTINA Barrio Boyacá Real localidad Engativá y otra para el CED General Santander San Cristóbal Norte Usaquén, y seis (6) ETJ

Meta 3: La magnitud ejecutada fue del 2,25%, lo cual correspondió para el mes de septiembre a las siguientes actividades efectuadas por el área:

a) Se realizó la evaluación de las dimensiones y variables a tener en cuenta para el desarrollo de los indicadores cualitativos.

b) Se realizó el taller con expertos con personas de las entidades del Distrito y otras organizaciones interesadas en tema de espacio público, con el fin de validar las dimensiones y ponderar las

dimensiones resultados de las discusiones del equipo y los expertos, no presentándose ningún tipo de retrasos ante el cumplimiento de desarrollo de tareas de esta meta.

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.**

Flujo Financiero

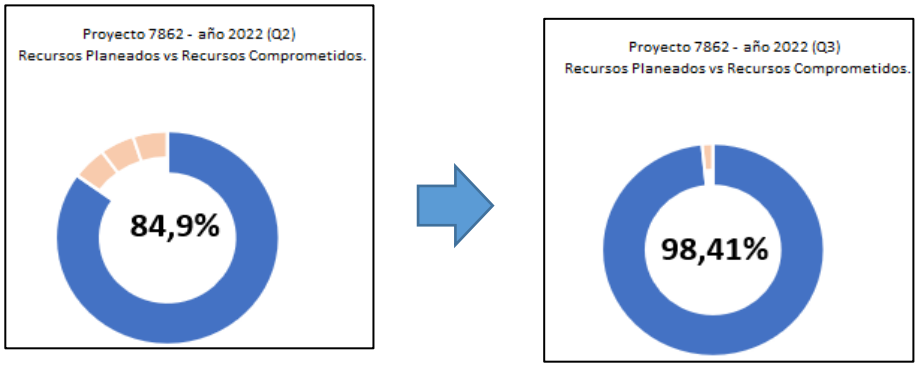
Para el tercer trimestre del año 2022 con corte 30 de septiembre se denoto que el proyecto de inversión 7862, en su acumulado se ha comprometido un total del 98,41% del total de los recursos programados para la vigencia, pasando de $3.675.784.603 a $4.258.499.365 pesos entre el segundo y tercer trimestre.

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

7862 - Fortalecimiento de la gestión y desempeño institucional del DADEP, para un mejor servicio a la ciudadanía en Bogotá						
TRIMESTRE	PROGRAMADO	Variacion	COMPROMETIDO	Variacion	GIRADO	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	▲
3	$ 4.327.347.000,00		$ 4.258.499.365,00		$ 2.500.834.267,00	

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

Gráfica 11. Relación recursos planeados Vs Comprometido Proyecto 7862 - comparativo Trimestre 1 - Trimestre 2



Fuente: Elaboración OCI. Reporte Segplan y ficha SPI

En el comparativo con el segundo trimestre se denoto una mejora en la dinámica de compromisos de saldos libres de afectación, avanzando un 89,43% ($582.714.762 pesos) quedando un saldo por comprometer en cuarto trimestre de $68.847.635 pesos.

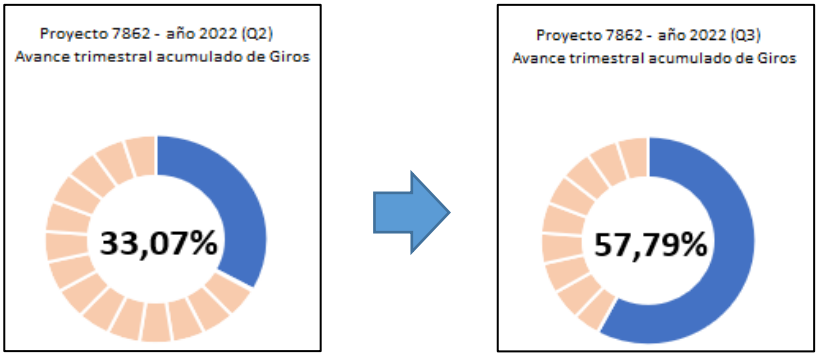
Tabla 12. Comparativo Trimestral de Recursos programados vs comprometido Proyecto 7861

TRIMESTRE	VALOR LIBRE AFECTACION	VALOR COMPROMETIDO	SALDO POR COMPREMETER	% COMPROMISO PERIODO	VARIACIÓN
1	$ 4.327.347.000	$ 3.430.071.000	$ 897.276.000	79,26%	▲
2	$ 897.276.000	$ 245.713.603	$ 651.562.397	27,38%	
3	$ 651.562.397	$ 582.714.762	$ 68.847.635	89,43%	

Fuente: Elaboración OCI.

La Oficina de Control Interno recomienda al área a cargo dar ejecución de los recursos programados, pendientes y disponibles ($68.847.365) en el cuarto trimestre y 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 trimestre 1 - trimestre 2



Fuente: Elaboración OCI. Reporte Segplan y ficha SPI

Respecto al giro de los recursos programados, para el tercer trimestre de 2022 en su acumulado se ha girado un total del 57,79%, pasando de $ 1.430.870.107 a $2.500.834.267 pesos, denotando en primera instancia una constante de regularización de los giros y segundo la gestión del área por dar cumplimiento efectivo a sus compromisos adquiridos.

La OCI recomienda al área a cargo que en último trimestre se gestione diligentemente todas aquellas actividades y tareas que tienen un cumplimiento parcial con el propósito de que al final de la vigencia se haya permitido cumplir con el objetivo de mitigar al máximo la constitución de reservas para el año 2023.

Flujo de caja - giros

Al verificar el giro acumulado de recursos por cada una de las metas del proyecto, en el tercer trimestre de 2022 se tienen los siguientes resultados:

Tabla 13. Comparativo Q1 - Q2- Q3. 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**	**Variación**	**Girado**	**Variacion**
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	▲
Q3(58,20%)	$ 1.234.796.000		$ 1.214.975.000		$ 718.664.533	

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**	**Variación**	**Girado**	**Variacion**
Q1(11,82%)	$ 281.500.000		$ 281.500.000		$ 33.266.665	
Q2(40,1%)	$ 281.500.000	▬	$ 281.500.000	▬	$ 112.766.665	▲
Q3(68,30%)	$ 281.500.000		$ 281.500.000		$ 192.266.665	

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**	**Variación**	**Girado**	**Variacion**
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	▲
Q3(56,79%)	$ 2.722.051.000		$ 2.678.048.208		$ 1.545.903.069	

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**	**Variación**	**Girado**	**Variacion**
Q1(8,99%)	$ 89.000.000		$ 69.000.000		$ 8.000.000	
Q2(29,2%)	$ 89.000.000	▬	$ 69.000.000	▲	$ 26.000.000	▲
Q3(49,44%)	$ 89.000.000		$ 83.976.157		$ 44.000.000	

Fuente: Elaboración OCI. Ficha SPI

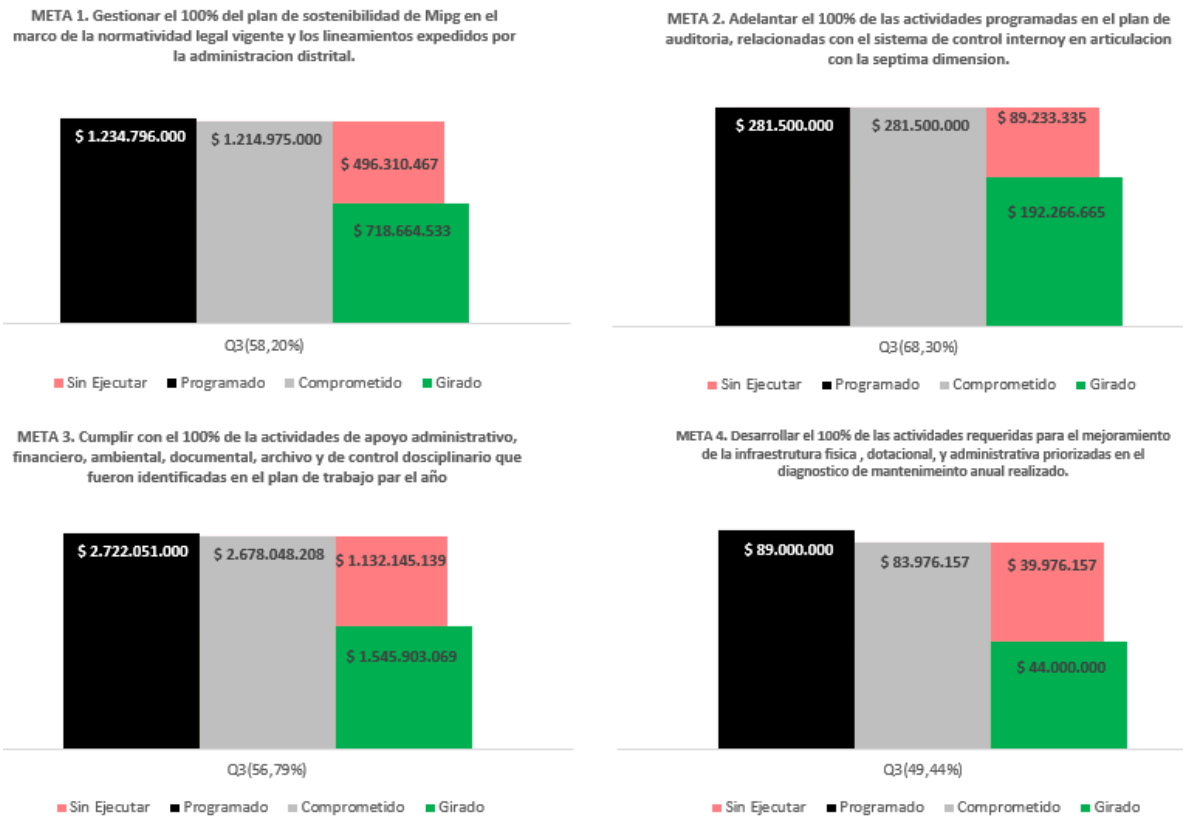
Meta 1: Para el tercer trimestre tiene pendiente de comprometer $19.821.000 pesos. En confrontación con el segundo trimestre respecto a los recursos girados se pasa de $418.607.533 a $718.664.533 pesos. En el acumulado se llega un total de giro del 58,20% con un pendiente de $516.131.467 pesos frente a lo programado.

Meta 2: Para el tercer trimestre tiene comprometido el 100% de los recursos. En confrontación con el segundo trimestre respecto a los recursos girados se pasa de $112.766.665 a $192.266.665 pesos. En el acumulado se ha girado un total del 68,30%, con un pendiente de $89.233.335 pesos frente a lo programado.

Meta 3: Para el tercer trimestre tiene pendiente de comprometer $44.002.792 pesos. En confrontación con el segundo trimestre respecto a los recursos girados se pasa de $873.495.909 a $1.545.903.069 pesos. En el acumulado se ha girado un total del 56,79%, con un pendiente de $1.176.147.931 pesos frente a lo programado.

Meta 4: Para el tercer trimestre tiene pendiente de comprometer $5.023.843 pesos. En confrontación con el segundo trimestre respecto a los recursos girados se pasa de $26.000.000 a $44.000.000 pesos. En el acumulado se ha girado un total del 49,44%, con un pendiente de $45.000.000 pesos frente a lo programado.

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

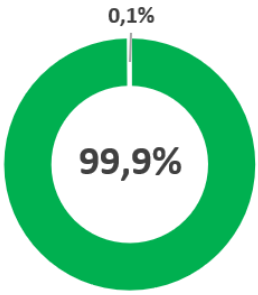


Fuente: Elaboración OCI. Reporte SEGPLAN y ficha SPI

Flujo giros de reservas

Para el tercer trimestre del año 2022 se evidenció el giro del 99,9% de las reservas definitivas, teniendo solo un pendiente de $409.763 pesos. La OCI recomienda que para el cierre de vigencia se gestione el saldo referenciado, evitando remanentes presupuestales que generen pasivos exigibles para el 2023.

Gráfica 14. Giro reservas 2021 - proyecto 7862. Corte septiembre 2022



Fuente: Elaboración OCI

Tabla 14. Comparativo Q1 - Q2-Q3. Giro reservas 2021 - - proyecto 7862

Proyecto de Invesión	Reserva Constituida 2021	Reserva Definitva	Giro Reservas a corte Q2 -2022	Giro Reservas a corte Q3 -2022	Variacion	% Reservas Girado corte Q3
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	$ 121.870.824	$ 159.156.334	▲	99,7%
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	$ 296.124.219	$ 297.206.019	▲	100,0%
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	**$ 426.428.376,00**	**$ 464.795.686,00**		**99,9%**

Fuente: Elaboración OCI. Ficha SPI

En el desagregado por metas para el tercer trimestre, las metas 2, 3 y 4 han cumplido con el 100% de giro de reservas. La meta 1 tuvo un cumplimiento de giro del 99,7% con un pendiente del 0,3%.

Flujo magnitudes

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

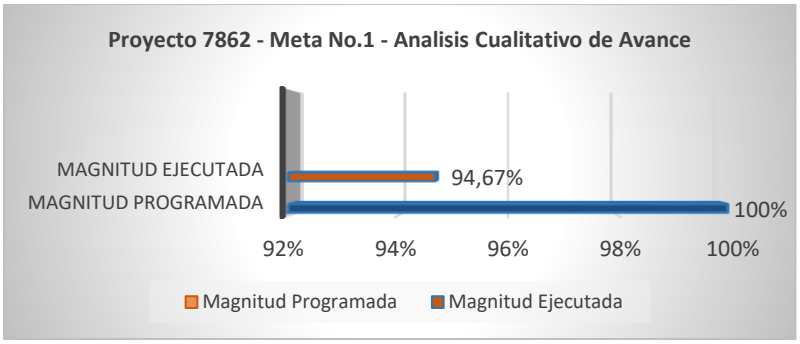
Tabla 15. Comparativo Q1 - Q2-Q3. Avance magnitudes, Proyecto de inversión 7862

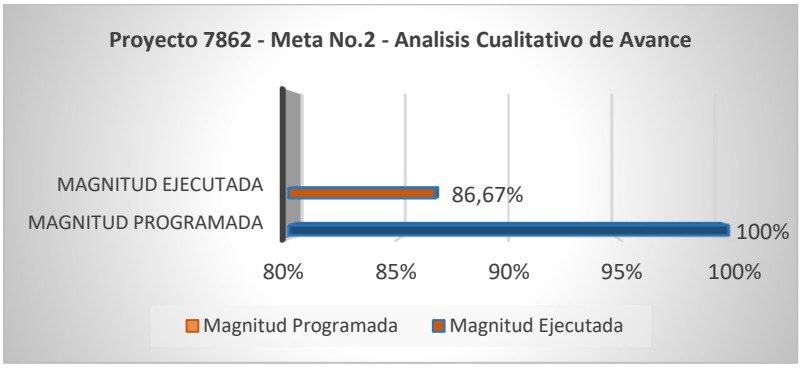
PROGRAMACIÓN PLAN DE ACCIÓN PROYECTOS A CARGO DEL DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE LA DEFENSORIA DEL ESPACIO PUBLICO – DADEP							
PROPOSITO: 05 Construir Bogota region con gobierno abierto, transparencia y ciudadania conciente							
PROGRAMA: 56 Gestion publica efectiva							
A SEPTIEMBRE 2022							
Proyecto	**Nombre Proyecto**	**Metas**	**MAGINITUD**				
			Magnitud Programada	**Magnitud ejecutada Q1**	**Magnitud Ejecutada Q2**	**Magnitud ejecutada Q3**	**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%	94,67%	▲
		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%	47,50%	56,67%	86,67%	▲
		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	100%	12,75%	40,62%	68,06%	▲
		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%	91%	▲

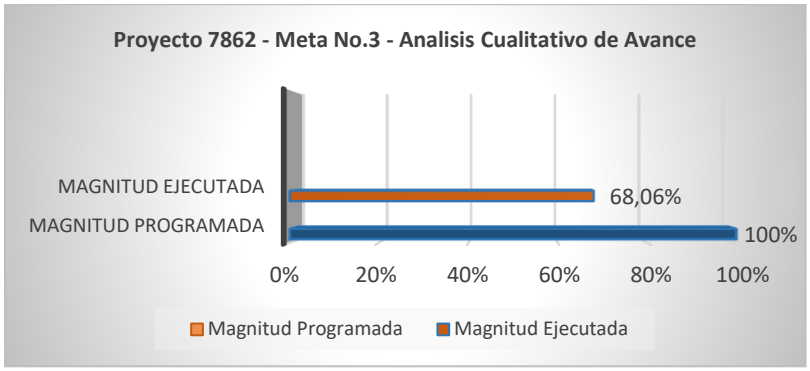
Fuente: OCI – Origen de la información de diferentes dependencias encargadas

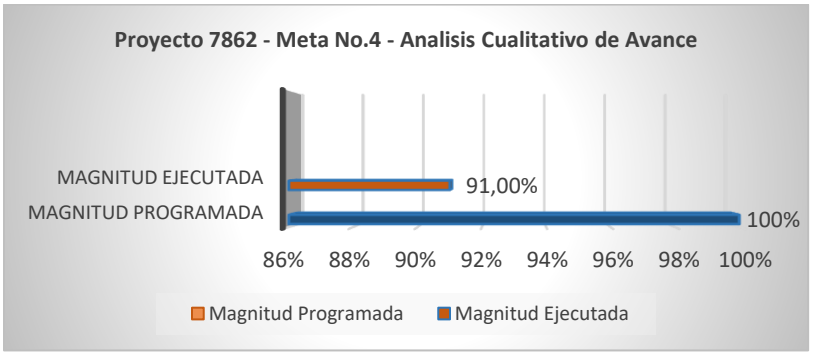
Se evidencio un comportamiento positivo en la ejecución por magnitudes para cada una de las metas. Con corte 30/9/2022, la meta 1 tuvo cumplimiento del 94,67; la meta 2 tuvo cumplimiento del 86,67; la meta 3 tuvo cumplimiento del 68,06; la meta 4 tuvo cumplimiento del 91,00.

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 tercer trimestre se tiene el siguiente resultado:

Meta 1: la magnitud ejecutada fue del 94,67%, donde la OCI verificó correctamente los soportes documentales así: Mes de julio: "Informe semestral Plan de Acción para la Sostenibilidad del MIPG 30-06-2022"; "Documento formulación de la campaña MIPG 2022"; "ResultadosFURAG2021" acta comité institucional de gestión y desempeno_2022, sesion_ordinaria_3. Mes de agosto: Presentación sobre el estado de la adecuación y la sostenibilidad del Modelo MIPG. Mes de septiembre: presentación estado de la adecuación y sostenibilidad de MIPG; informe de avance del cumplimiento del Plan Estratégico de comunicaciones; archivo llamado: "y tú ¿conoces los procesos institucionales_(1-70)".

Meta 2: la magnitud ejecutada fue del 86,67% donde la OCI verificó correctamente los soportes documentales así: Mes de julio: Informe de seguimiento cumplimiento PAA 2022-OCI-JULIO. Mes de agosto: Informe de seguimiento cumplimiento de PAA 2022 - OCI- AGOSTO. Mes de septiembre: Informe se seguimiento cumplimiento de PAA 2022 - OCI- septiembre.

Meta 3: la magnitud ejecutada fue del 68,06%, donde la OCI verificó correctamente los soportes documentales así: Para Julio, agosto y Septiembre: 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 del desarrollo del plan de acción del Defensor del Ciudadano. Mes de julio: informe desarrollo semana ambiental y formatos de seguimiento Pinar y PGD: 127-FORDE-04 Sistema Integrado de Conservación- SIC- AVANCE 28-07-2022", 27-FORDE-04 MOREQ_AVANCE JULIO 2022". Mes de agosto: Informe segundo cuatrimestre control interno disciplinario, actualización matriz Ipervrdc, informe de avance estrategia de atención al ciudadano. Mes de septiembre: Anteproyecto consolidado octubre 2022, adquisición de bienes y servicios 2023 y gastos de personal 2023.

Meta 4: la magnitud ejecutada fue del 91% 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. Se verifico la consistencia y completitud de los soportes de dichas actividades suministrados por la OAP. No se evidenciaron 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

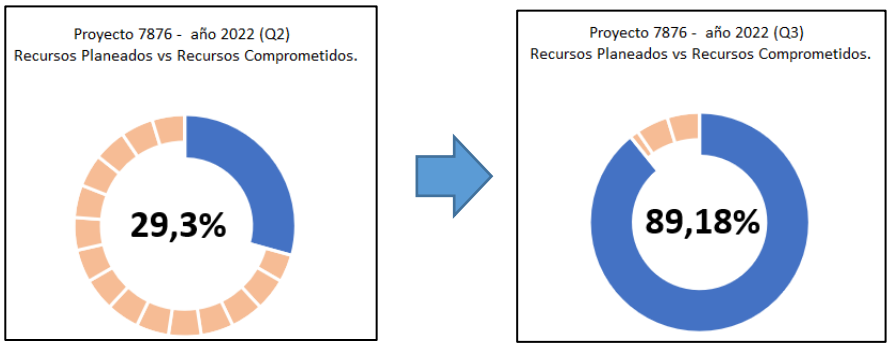
Para el tercer trimestre del año 2022 con corte 30 de septiembre se denoto que el proyecto de inversión 7876, en su acumulado se ha comprometido un total del 89,18% del total de los recursos programados para la vigencia, pasando de $1.403.287.500 a $4.270.007.130 pesos entre el segundo y tercer trimestre.

Tabla 16. Comparativo Recursos programados, comprometido y recurso girado. General Proyecto 7876 - Tercer trimestre.

7876 - Fortalecimiento de las TIC como componente estratégico institucional del DADEP en Bogotá D.C.						
TRIMESTRE	PROGRAMADO	Variacion	COMPROMETIDO	Variacion	GIRADO	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	▲
3	$ 4.787.955.000,00		$ 4.270.007.130,00		$ 2.704.864.324,00	

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

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



Fuente: Elaboración OCI. Reporte Segplan y ficha SPI

En el comparativo con el segundo trimestre se denoto un incremento considerable en la dinámica de compromisos de saldos libres de afectación, avanzando un 84,70% ($2.866.719.630 pesos) quedando un saldo por comprometer en cuarto trimestre de $517.947.870 pesos. Lo anterior obedece principalmente a que la Oficina de Sistema ejecuto su programación contractual a partir del segundo semestre de 2022.

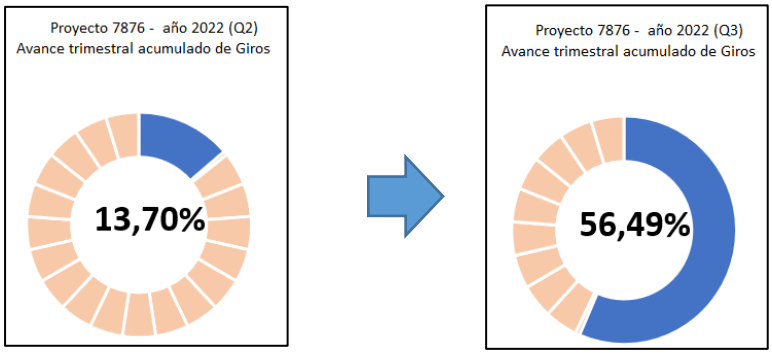
Tabla 15 Comparativo Trimestral de Recursos programados vs comprometido Proyecto 7876

TRIMESTRE	VALOR LIBRE AFECTACION	VALOR COMPROMETIDO	SALDO POR COMPREMETER	% COMPROMISO PERIODO	VARIACIÓN
1	$ 4.787.955.000	$ 1.364.287.500	$ 3.423.667.500	28,49%	
2	$ 3.423.667.500	$ 39.000.000	$ 3.384.667.500	1,14%	▲
3	$ 3.384.667.500	$ 2.866.719.630	$ 517.947.870	84,70%	

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 programados, pendientes y disponibles ($517.947.870) en el cuarto trimestre y 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 Trimestre 2 - Trimestre 3



Fuente: Elaboración OCI. Reporte Segplan y ficha SPI

Respecto al giro de los recursos programados, para el tercer trimestre de 2022 en su acumulado se ha girado un total del 56,49%, pasando de $ 656.071.100 a $2.704.864.324 pesos, denotando un impulso importante por regularizar la ejecución de los giros.

La OCI recomienda al área a cargo que en último trimestre se gestione diligentemente todas aquellas actividades y tareas que tienen un cumplimiento parcial con el propósito de que al final de la vigencia se haya permitido cumplir con el objetivo de mitigar al máximo la constitución de reservas para el año 2023.

Flujo de caja - giros

Al verificar el giro acumulado de recursos por cada una de las metas en el tercer trimestre 2022 se tienen los siguientes resultados:

Tabla 17. Comparativo Q1 - Q2 - Q3. Recursos programados, comprometido y girado. Por Metas del Proyecto 7876

1. Establecimiento 1 oficina de gestiona de proyectos tactica.						
Periodo	**Programado**	**Variación**	**Comprometido**	**Variación**	**Girado**	**Variacion**
Q1(8,8%)	$ 392.338.000		$ 333.306.000		$ 34.451.000	
Q2(37,7%)	$ 392.338.000	▬	$ 333.306.000	▲	$ 147.791.667	▲
Q3(63,69%)	$ 392.338.000		$ 392.338.000		$ 249.872.667	
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**	**Variación**	**Girado**	**Variacion**
Q1(0%)	$ 33.750.000,00		$ -		$ -	
Q2(0%)	$ 24.800.000,00	▬	$ -	▲	$ -	▬
Q3(0%)	$ 24.800.000,00		$ 24.800.000,00		$ -	
3. Mantener el 90% de disponibilidad en los servicios criticos de la entidad						
Periodo	**Programado**	**Variación**	**Comprometido**	**Variación**	**Girado**	**Variacion**
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	▲
Q3(55,60%)	$ 3.474.840.500		$ 2.974.892.630		$ 1.932.178.492	
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**	**Variación**	**Girado**	**Variacion**
Q1(9%)	$ 895.976.500		$ 642.926.500		$ 84.198.167	
Q2(33,3%)	$ 895.976.500	▬	$ 681.926.500	▲	$ 298.176.167	▲
Q3(58,35%)	$ 895.976.500		$ 877.976.500		$ 522.813.165	

Fuente: Elaboración OCI. Ficha SPI

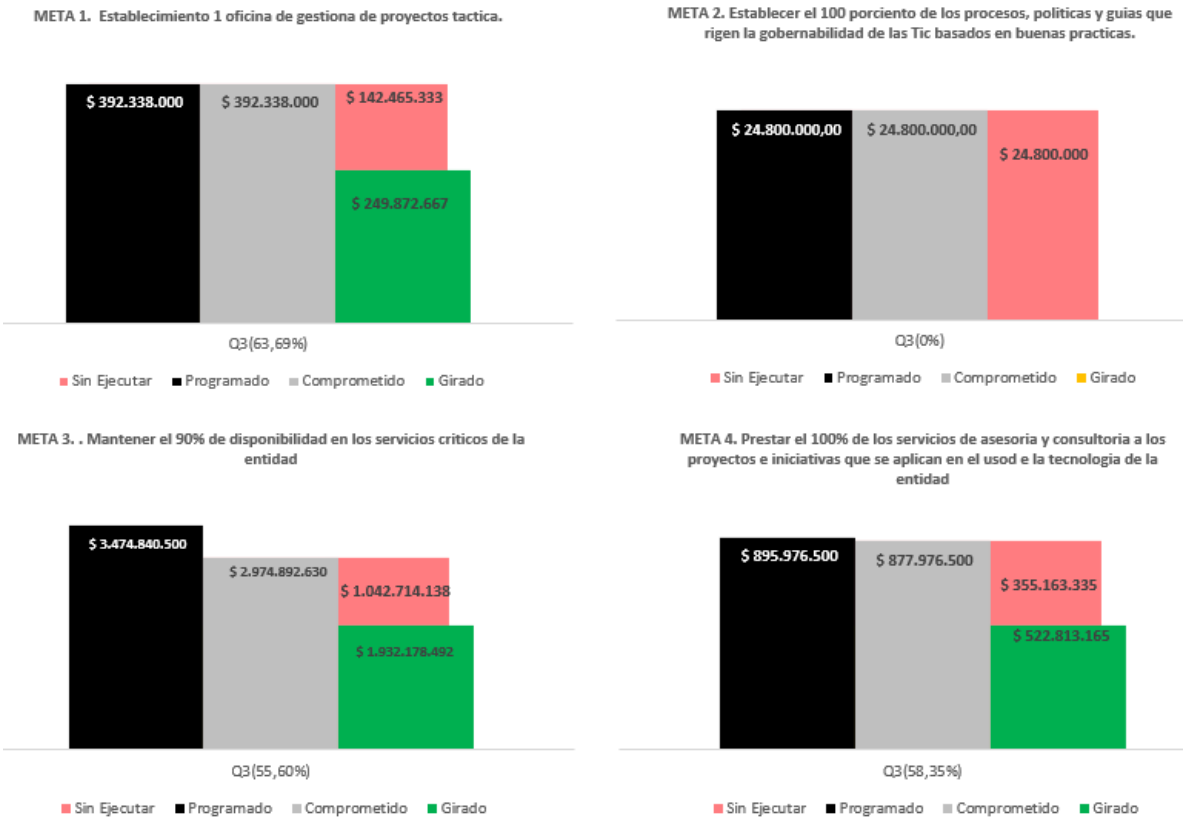
Meta 1: Para el tercer trimestre tiene comprometido el 100% de los recursos. En confrontación con el segundo trimestre respecto a los recursos girados se pasa de $147.791.667 a $249.872.667 pesos. En el acumulado se llega a un total de giro del 63,69%, con un pendiente de $142.465.333 pesos frente a lo programado.

Meta 2: Para el tercer trimestre tiene comprometido el 100% de los recursos. Esta meta ha tenido avance del 0% respecto a recurso girado, con un pendiente de $24.800.000 pesos frente a lo programado.

Meta 3: Para el tercer trimestre tiene pendiente de comprometer $499.947.870 pesos. En confrontación con el segundo trimestre respecto a los recursos girados se pasa de $210.103.266 a $1.932.178.492 pesos. En el acumulado se ha girado un total del 55,60%, con un pendiente de $1.542.662.008 pesos frente a lo programado.

Meta 4: Para el tercer trimestre tiene pendiente de comprometer $18.000.000 pesos. En confrontación con el segundo trimestre respecto a los recursos girados se pasa de $298.176.167 a $522.813.165 pesos. En el acumulado se ha girado un total del 58,35%, con un pendiente de $373.163.335 pesos frente a lo programado.

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

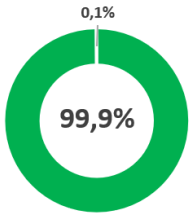


Fuente: Elaboración OCI. Reporte SEGPLAN y ficha SPI.

Flujo giros de reservas

Para el tercer trimestre del año 2022 se evidenció el giro del 99,9% de las reservas definitivas, teniendo solo un pendiente de $1.067.382 pesos. La OCI recomienda que para el cierre de vigencia se gestione el saldo referenciado, evitando remanentes presupuestales que generen pasivos exigibles para el 2023.

Gráfica 19. Giro reservas 2021 - proyecto 7876. Corte septiembre 2022



Fuente: Elaboración OCI

Tabla 18. Comparativo Q1 - Q2 - Q3. Giro reservas 2021 - proyecto 7876

Proyecto de Invesión	Reserva Constituida 2021	Reserva Definitva	Giro Reservas a corte Q2 -2022	Giro Reservas a corte Q3 -2022	Variacion	% Reservas Girado corte Q3
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	$ 28.125.000	$ 33.750.000	▲	100,0%
3. Mantener el 90% de disponibilidad en los servicios criticos de la entidad	$ 991.853.923	$ 991.853.923	$ 919.344.359	$ 990.786.541	▲	99,9%
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	$ 138.103.227	$ 155.436.560	▲	100,0%
		$ 1.197.655.416	**$ 1.102.187.519**	**$ 1.196.588.034**		**99,9%**

Fuente: Elaboración OCI. Ficha SPI

En el desagregado por metas para el tercer trimestre, las meta 1,2 y 4 han cumplido con el 100% de giro de reservas. La meta 3 tuvo un cumplimiento de giro del 99,9% con un pendiente del 0,1%.

Flujo Magnitudes

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

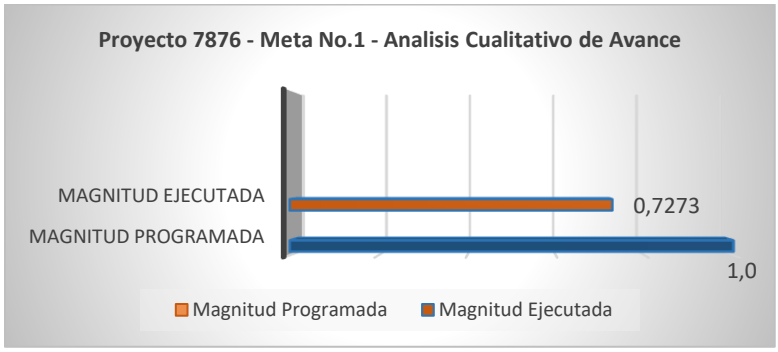
Tabla 19. Comparativo Q1 - Q2- Q3. Avance magnitudes, Proyecto de inversión 7876

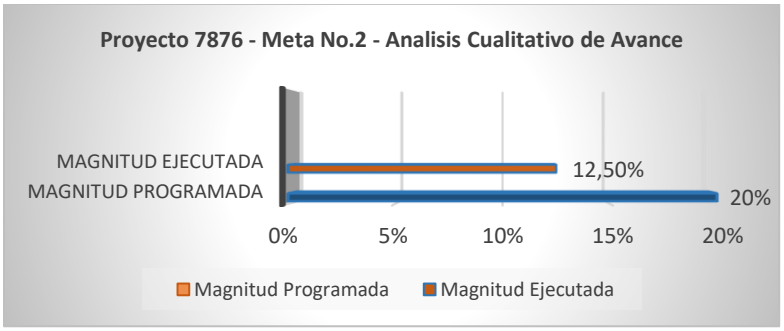
PROGRAMACIÓN PLAN DE ACCIÓN PROYECTOS A CARGO DEL DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE LA DEFENSORIA DEL ESPACIO PUBLICO - DADEP							
PROPOSITO: 05 Construir Bogota region con gobierno abierto, transparencia y ciudadania conciente							
PROGRAMA: 56 Gestion publica efectiva							
A SEPTIEMBRE 2022							
Proyecto	**Nombre Proyecto**	**Metas**	**MAGINITUD**				
			Magnitud Programada	**Magnitud ejecutada Q1**	**Magnitud Ejecutada Q2**	**Magnitud ejecutada Q3**	**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	0,72725	▲
		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%	12,50%	▲
		3. Mantener el 90% de disponibilidad en los servicios criticos de la entidad	87%	84%	85%	86,20%	▲
		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%	90%	▬

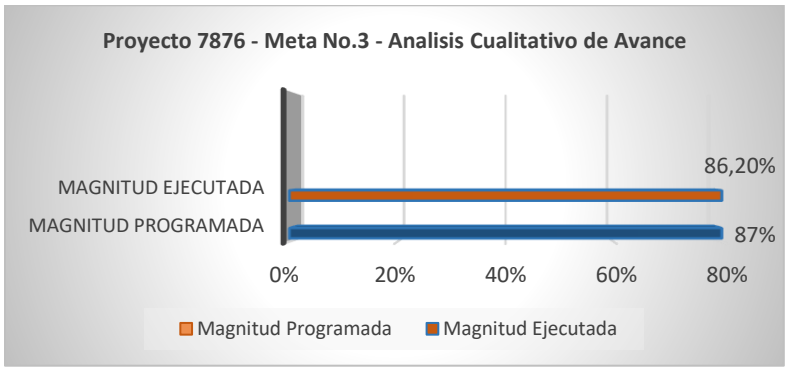
Fuente: OCI – Origen de la información de diferentes dependencias encargadas

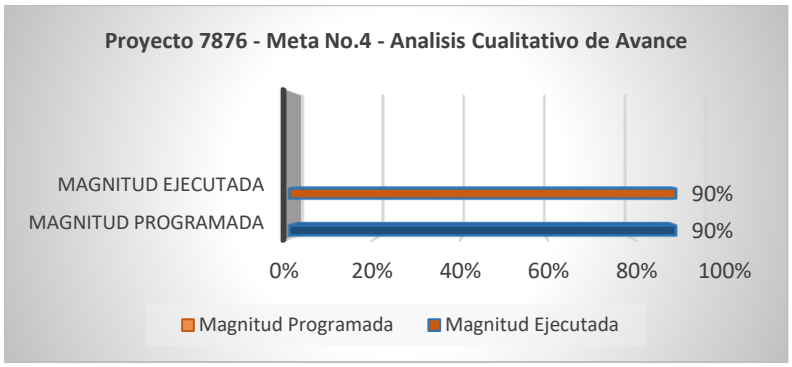
Se evidencio un comportamiento positivo en la ejecución por magnitudes para cada una de las metas. Con corte 30/9/2022, la meta 1 tuvo cumplimiento del 0,72; la meta 2 tuvo cumplimiento del 12,5; la meta 3 tuvo cumplimiento del 86,2. La meta 4 cumplió con la ejecución de magnitudes programada.

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









Fuente: Elaboración OCI. Reporte SEGPLAN.

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

Meta 1. la magnitud ejecutada fue del 0,72, donde la OCI verificó correctamente los soportes documentales así: Para el periodo julio - septiembre, informes de seguimiento de los proyectos y reportes de panel de control en Microsoft planner. Mes de septiembre: Informe de seguimiento proyectos.

Meta 2: la magnitud ejecutada fue del 12,5, donde la OCI verificó correctamente los soportes documentales así: Mes de Julio y agosto: sin actividades programadas. Mes de septiembre: subsana retraso presentado de meses anteriores: informe de implementación de abril, informe de seguimiento de junio, documento acta de capacitación de junio. Se verifica soporte de informe de seguimiento formato objetivo BAI10 y el avance de informe de implementación del plan de seguridad y privacidad de la información.

Meta 3: la magnitud ejecutada fue del 86,20% donde la OCI verificó correctamente los soportes documentales así: Para el periodo julio - septiembre: informes de backups de infraestructura, informe de gestión mensual canal de internet, informe de disponibilidad de los servicios.

Meta 4: la magnitud ejecutada reportada fue del 90% donde la OCI verificó correctamente los soportes documentales así: Mes de septiembre: acta de reunión de asesoría y consultoría.

- **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

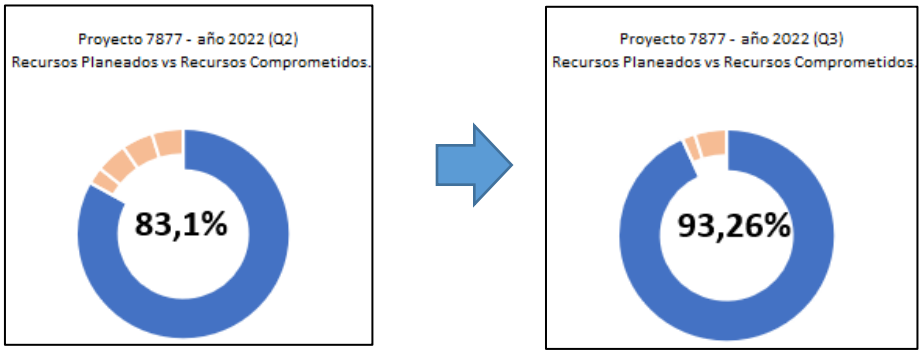
Para el tercer trimestre del año 2022 con corte 30 de septiembre se denoto que el proyecto de inversión 7877, en su acumulado se ha comprometido un total del 93,26% del total de los recursos programados para la vigencia, pasando de $1.805.002.000 a $ 2.137.569.000 pesos entre el segundo y tercer trimestre.

Tabla 20. 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	Variacion	GIRADO	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	▲
3	$ 2.292.167.000,00		$ 2.137.569.000,00		$ 1.485.670.634,00	

Fuente: Elaboración OCI.

Gráfica 21. Relación recursos planeados Vs Comprometido Proyecto 7877 - comparativo Trimestre 2 - Trimestre 3



Fuente: Elaboración OCI. Reporte Segplan y ficha SPI

En el comparativo con el segundo trimestre se denoto un incremento en la dinámica de compromisos de saldos libres de afectación, avanzando un 68,2% ($332.567.000 pesos) quedando un saldo por comprometer en cuatro trimestres de $154.598.000 pesos.

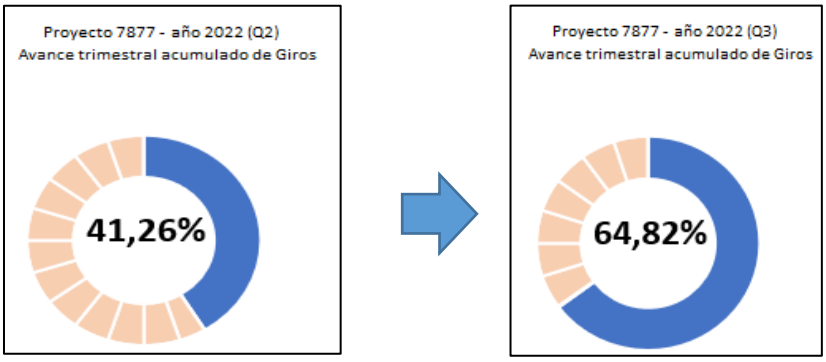
Tabla 21. Comparativo Trimestral de Recursos programados vs comprometido Proyecto 7877

TRIMESTRE	VALOR LIBRE AFECTACION	VALOR COMPROMETIDO	SALDO POR COMPREMETER	% COMPROMISO PERIODO	VARIACIÓN
1	$ 2.172.167.000	$ 1.796.352.000	$ 375.815.000	82,70%	
2	$ 375.815.000	$ 8.650.000	$ 367.165.000	2,30%	▲
3	$ 487.165.000	$ 332.567.000	$ 154.598.000	68,27%	

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 programados, pendientes y disponibles ($154.598.000) en el cuarto trimestre y 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 22. Recursos acumulados girados Proyecto 7877 - comparativo Trimestre 2 - Trimestre 3



Fuente: Elaboración OCI. Reporte Segplan y ficha SPI

Respecto al giro de los recursos programados, para el tercer trimestre de 2022 en el acumulado se ha girado un total del 64,82%, pasando de $ 896.191.500 a $1.485.670.634 pesos, denotando en primera instancia una constante de regularización de los giros y segundo la gestión del área por dar cumplimiento efectivo a sus compromisos adquiridos.

La OCI recomienda al área a cargo que en último trimestre se gestione diligentemente todas aquellas actividades y tareas que tienen un cumplimiento parcial con el propósito de que al final de la vigencia se haya permitido cumplir con el objetivo de mitigar al máximo la constitución de reservas para el año 2023.

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

Al verificar el giro acumulado de recursos por cada una de las metas del proyecto en el tercer trimestre 2022 se tienen los siguientes resultados:

Tabla 22. Comparativo Q1 - Q2 - Q3. 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%)	$ -	▬	$ -	▬	$ -	▬
Q3(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	▲
Q3(63,48%)	$ 176.000.000		$ 160.000.000		$ 111.733.334	
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	▲
Q3(66,11%)	$ 1.858.417.000		$ 1.745.319.000		$ 1.228.528.133	

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	▲
Q3(54,29%)	$ 197.250.000		$ 177.250.000		$ 107.092.500	
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	▲
Q3(63,33%)	$ 60.500.000		$ 55.000.000		$ 38.316.667	

Fuente: Elaboración OCI. Ficha SPI

Meta 1: No tuvo programación de recursos para la vigencia y los recursos utilizados son los correspondientes a las reservas definitivas 2021.

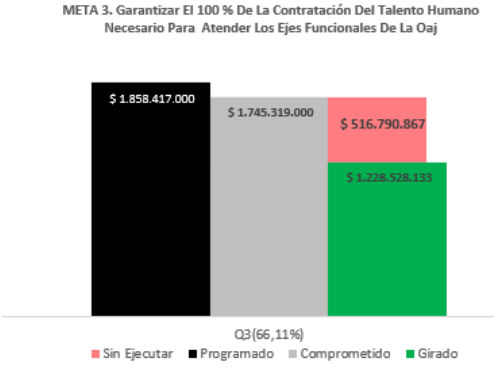
Meta 2: Para el tercer trimestre tiene pendiente de comprometer $16.000.000 pesos. En confrontación con el segundo trimestre respecto a los recursos girados se pasa de $69.566.667 a $111.733.334 pesos. En el acumulado se ha girado un total del 63,48%, con un pendiente de $64.266.666 pesos frente a lo programado.

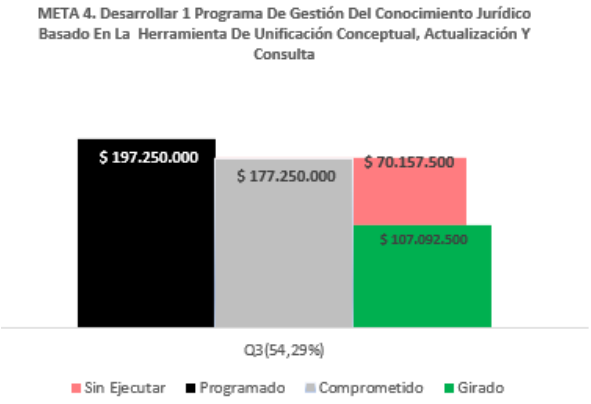
Meta 3: Para el tercer trimestre tiene pendiente de comprometer $113.098.000 pesos. En confrontación con el segundo trimestre respecto a los recursos girados se pasa de $748.655.666 a $1.228.528.133 pesos. En el acumulado se ha girado un total del 66,11%, con un pendiente de $629.888.867 pesos frente a lo programado.

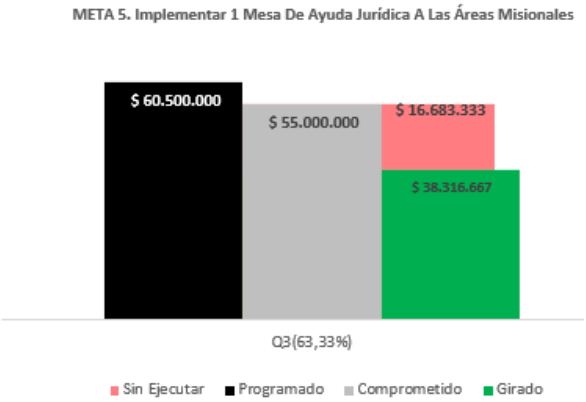
Meta 4: Para el tercer trimestre tiene pendiente de comprometer $20.000.000 pesos. En confrontación con el segundo trimestre respecto a los recursos girados se pasa de $53.405.500 a $107.092.500 pesos. En el acumulado se ha girado un total del 54,29%, con un pendiente de $90.157.500 pesos frente a lo programado.

Meta 5: Para el tercer trimestre tiene pendiente de comprometer $5.500.000 pesos. En confrontación con el segundo trimestre respecto a los recursos girados se pasa de $24.566.667 a $38.316.667 pesos. En el acumulado se ha girado un total del 63,33%, con un pendiente de $22.183.333 pesos frente a lo programado.

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





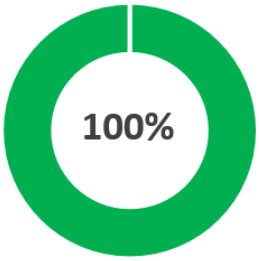


Fuente: OCI – Origen de la información de diferentes dependencias encargadas.

Flujo giro de reservas

Para el tercer trimestre del año 2022 se evidenció el giro del 100% de las reservas definitivas.

Gráfica 24. Giro reservas 2021 - proyecto 7877. Corte septiembre 2022



Fuente: Elaboración OCI

Tabla 23. Comparativo Q1 - Q2 - Q3. Giro reservas 2021 - proyecto 7877

Proyecto de Invesión	Reserva Constituida 2021	Reserva Definitva	Giro Reservas a corte Q2 -2022	Giro Reservas a corte Q3 -2022	Variacion	% Reservas Girado corte Q3
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	$ 158.356.888	$ 96.773.654	$ 158.356.888	▲	100,00%
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	$ 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	$ 113.188.535	$ 113.188.535	$ 113.188.535	▬	100,00%
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	$ 1.920.000	▬	100,00%
5. Implementar 1 Mesa De Ayuda Jurídica A Las Áreas Misionales	$ 1.833.334		$ -	$ -	▬	
		$ 301.265.423	**$ 239.682.189**	**$ 301.265.423**		**100,0%**

Fuente: Elaboración OCI. Ficha SPI

En el desagregado por metas para el tercer trimestre, las metas 12,3 y 4 cumplieron con el 100% de giro de reservas.

Flujo magnitudes

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

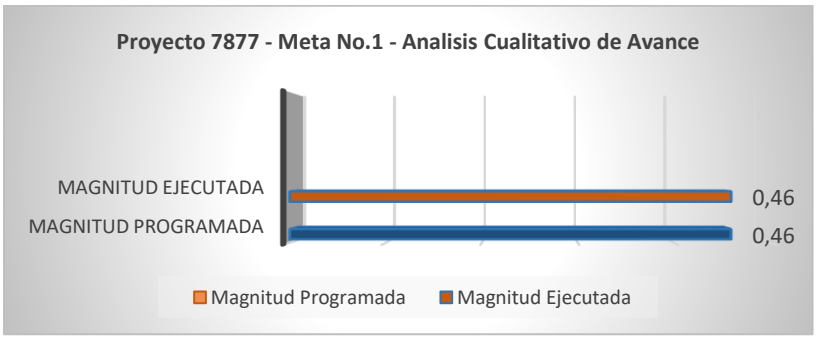
Tabla 24. Avance magnitudes, Proyecto de inversión 7877

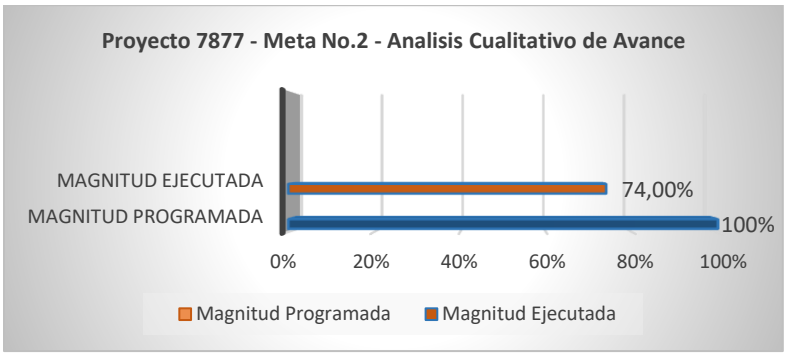
PROGRAMACIÓN PLAN DE ACCIÓN PROYECTOS A CARGO DEL DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE LA DEFENSORIA DEL ESPACIO PUBLICO – DADEP							
PROPOSITO: 05 Construir Bogota region con gobierno abierto, transparencia y ciudadania conciente							
PROGRAMA: 56 Gestion publica efectiva							
A SEPTIEMBRE 2022							
Proyecto	Nombre Proyecto	Metas	MAGINITUD				
			Magnitud Programada	Magnitud ejecutada Q1	Magnitud Ejecutada Q2	Magnitud ejecutada Q3	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	0,46	▲
		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%	73,60%	▲
		3. Garantizar El 100 % De La Contratación Del Talento Humano Necesario Para Atender Los Ejes Funcionales De La Oaj	100%	18,92%	42,10%	74,60%	▲
		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	0,66	▲
		5. Implementar 1 Mesa De Ayuda Jurídica A Las Áreas Misionales	0,7	0,44	0,59	0,66	▲

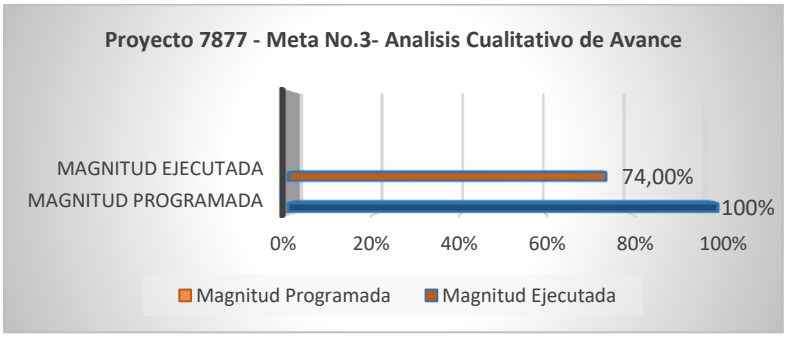
Fuente: OCI – Origen de la información reporte actividades

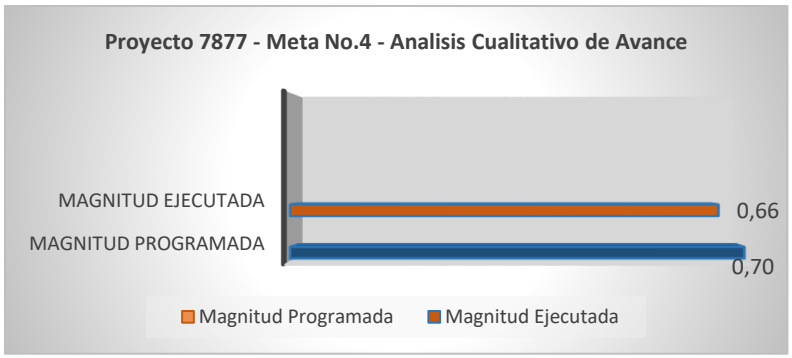
Se evidencio un comportamiento positivo en la ejecución por magnitudes para cada una de las metas. Con corte 30/9/2022, la meta 1 tuvo cumplimiento del 0,46; la meta 2 tuvo cumplimiento del 73,67%; la meta 3 tuvo cumplimiento del 74,32%; la meta 4 tuvo cumplimiento del 0,66; la meta 5 tuvo cumplimiento del 0,66.

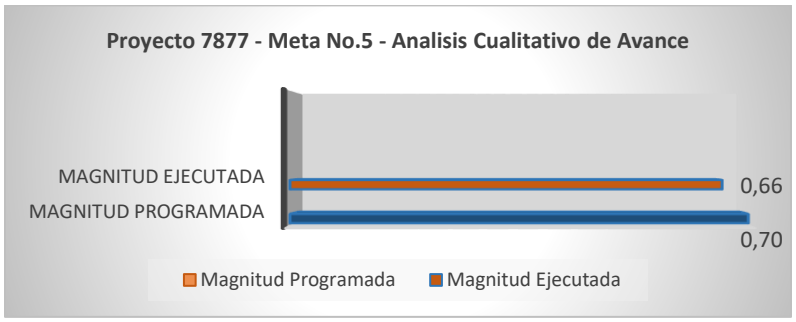
Gráfica 25. Avance acumulado en magnitudes por meta. tercer trimestre 2022 - Proyecto 7877











Fuente: Elaboración OCI. Reporte SEGPLAN.

Meta 1: la magnitud ejecutada fue del 0.46, donde la OCI verificó correctamente los soportes documentales así: Mes de julio: Plan estratégico de actividades - seguimiento. Mes de agosto*:* matriz actualizada del plan estratégico. Mes de septiembre: sin actividades programadas.

Meta 2: la magnitud ejecutada fue del 0.7367, donde la OCI verificó correctamente los soportes documentales así: Mes de julio: formato de avance con actualización de procedimientos de gestión contractual, defensa jurídica y de conceptos; matriz con seguimiento a políticas de defensa judicial, mejora normativa, compras y contratación pública del 2 trimestre. Mes de agosto: jornada de socialización de actualización al proceso de gestión jurídica. Mes de septiembre: sin actividades programadas.

Meta 3: la magnitud ejecutada fue del 0.7432, donde la OCI verificó correctamente los soportes documentales así: Mes de julio: documento resumen de la gestión contractual adelantada, documento de avance del manual de supervisión e interventoría, informe de seguimiento de la gestión de defensa judicial 2 trimestre y 1 semestre. Mes de agosto: Subsana soporte jornada de sensibilización del manual de contratación y procedimiento de gestión contractual con las áreas. Soporte matriz con plan de acción de seguimiento a la gestión de defensa judicial en el marco de mipg. Mes de septiembre: documento resumen de la gestión contractual adelantada, documento de avance del manual de supervisión e interventoría, informe de seguimiento de la gestión de defensa judicial, 3 trimestre.

Meta 4: la magnitud ejecutada fue del 0.66, donde la OCI verificó correctamente los soportes documentales así: Mes de julio: subsana documento pendiente de mayo de avance con la definición de contenidos, se revisa documento de avance versión beta herramienta digital. Mes de Agosto: sin actividades programadas. Mes de septiembre: avance con la definición de contenidos, documento de avance versión beta herramienta digital.

Meta 5: la magnitud ejecutada fue del 0.66, donde la OCI verificó correctamente los soportes documentales así: Mes de julio: Documento de avance con criterio de uso del repositorio MAJ; Porcentaje de conceptos y consultas gestionadas a través de la mesa de ayuda jurídica- julio. Mes de agosto: Link web con repositorio de conceptos y consultas jurídicas; Porcentaje de conceptos y consultas gestionadas a través de la mesa de ayuda jurídica- agosto. Mes de septiembre: Porcentaje de conceptos y consultas gestionadas a través de la mesa de ayuda jurídica- septiembre.

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 Tercer trimestre 2022 y su gestión al interior del proceso, se pudo observar las siguientes recomendaciones en relación a riesgos:

1.Riesgo Estratégico: Generación de múltiples reprogramaciones sin un debido sustento técnico por parte del área.

2. Riesgo Financiero: No ejecutar en su totalidad las reservas constituidas de la vigencia 2021, generando pasivos exigibles para el 2023.

3.Riesgo Operativo: Incumplimiento de actividades programadas según las metas por proyecto.

8. CONCLUSIÓNES

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

- La Oficina Asesora de Planeación -OAP ha continuado realizado a cabalidad la actividad de seguimiento a los Planes de Desarrollo propuestos por la Entidad para este cuatrienio en la vigencia de este segundo trimestre del 2022.
- Para el Proyecto 7838 con corte a 30 de septiembre, presenta: Recursos comprometidos del 98,06% del recurso presupuestado; giro acumulado de recursos del 62,12% de los recursos programados; giros de reservas vigencia 2021 del 97,54%.
- Para el proyecto 7861 con corte a 30 de septiembre, Recursos comprometidos del 88,85% del recurso presupuestado con la salvedad que para el periodo evaluado se incrementó la base de recursos en $580.000.000 pesos. Se tuvo un giro acumulado de recursos del 61,89% de los recursos programados; giros de reservas vigencia 2021 del 100%.
- Para el proyecto 7862 corte 30 de septiembre presenta: Recursos comprometidos del 98,41% del recurso presupuestado; giro acumulado de recursos del 57,79% de los recursos programados; giros de reservas vigencia 2021 del 99,9%.
- Para el proyecto 7876 con corte 30 de septiembre presenta: Recursos comprometidos del 89,18% del recurso presupuestado; giro acumulado de recursos del 56,49% de los recursos programados; giros de reservas vigencia 2021 del 99,9%.
- Para el proyecto 7877 con corte 30 de septiembre presenta: Recursos comprometidos del 93,26% del recurso presupuestado; giro acumulado de recursos del 64,82% de los recursos programados; giros de reservas vigencia 2021 del 100%.

9. RECOMENDACIÓNES

La Oficina de Control Interno **recomienda:**

- Los responsables de cada dependencia comprometan los recursos libres de afectación pendientes, antes de finalizar la vigencia, para mitigar al máximo la constitución de reservas.
- Los responsables de cada dependencia y ordenadores del gasto culminen con el giro total de las reservas.
- 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.
- Cuando existan modificaciones de presupuesto (incrementos o disminuciones) programado para los proyectos informarlos a la Oficina de Control Interno.
- Cuando se originen disminuciones en los valores de las reservas se deberán anexar los actos administrativos que soportan dichas disminuciones.

_____

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: octubre de 2022
Código: 1308520