

INSTITUTO DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE  
IDRD

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

Bogotá D. C., Julio 31 de 2018



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

## INSTITUTO DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE IDRD

Director General  
Pedro Orlando Molano Pérez

Jefe Oficina de Control Interno  
Rosalba Guzmán Guzmán

Auditor  
Equipo de Trabajo Oficina de Control Interno

## TABLA DE CONTENIDO

### PRESENTACIÓN

1. OBJETIVO GENERAL	5
2. ALCANCE	5
3. METODOLOGIA	5
4. MARCO NORMATIVO	5
5. RESULTADOS	5
6. PRESENTACION DE RESULTADOS A LA SECRETARIA GENERAL DE LA ALCALDIA MAYOR DE BOGOTÁ	74

## PRESENTACIÓN

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

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

Para este ejercicio se recopiló información de fuentes oficiales como SEGPLAN, PREDIS, SECOP, informes de ejecución contractual, información reportada por las distintas dependencias del IDRD, informes de auditoría de control interno de la vigencia 2017, informes recibidos de entes de control externo, plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría de Bogotá, entre otras.

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

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

## 1. OBJETIVO GENERAL

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

## 2. ALCANCE

La evaluación se realizó a cada una de las cuarenta y dos metas que el IDRD se encuentra gestionando en el marco del Plan Distrital de Desarrollo Bogotá Mejor para Todos, teniendo en cuenta su contribución al desarrollo de los proyectos de inversión y por el tiempo que ha transcurrido este Plan al 30 de junio de 2018 (24 meses).

## 3. METODOLOGÍA

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

## 4. MARCO NORMATIVO

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

## 5. RESULTADOS

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

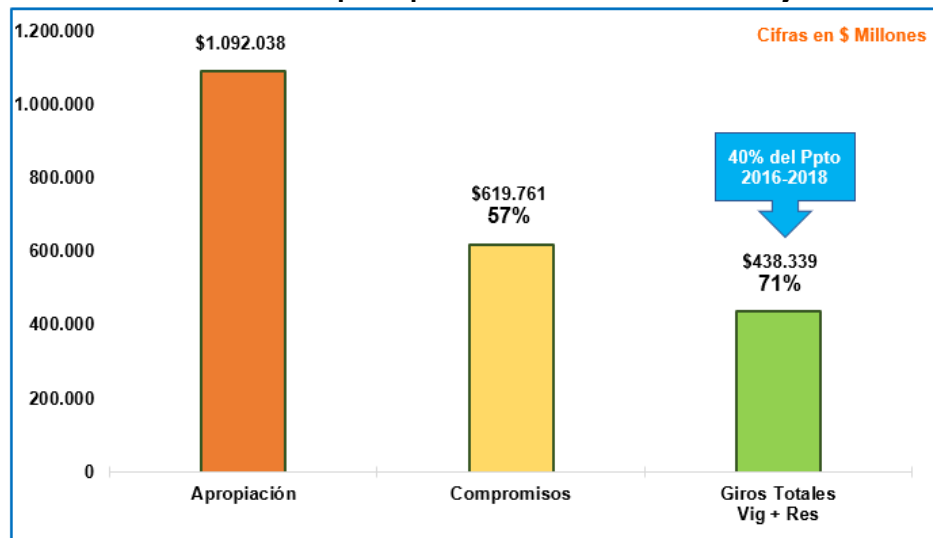
## RESULTADOS GENERALES DEL PAN DISTRITAL DE DESARROLLO PARA LOS PROYECTOS Y METAS A CARGO DEL IDRD

### **GESTIÓN PRESUPUESTAL**

El presupuesto apropiado para los 9 proyectos de inversión, en el periodo 2016-2018 asciende a \$1.092.038 millones, de los cuales al 30 de junio de 2018 se comprometieron \$619.761 millones equivalentes al 57%.

Del total comprometido se giraron \$438.339 millones (71%) desagregados así: \$279.361 millones con cargo al presupuesto de la anualidad y \$158.979 millones correspondientes a las reservas presupuestales constituidas en 2017 y 2018.

**Gráfica 1. Gestión presupuestal PDD acumulada a 30-jun-18**

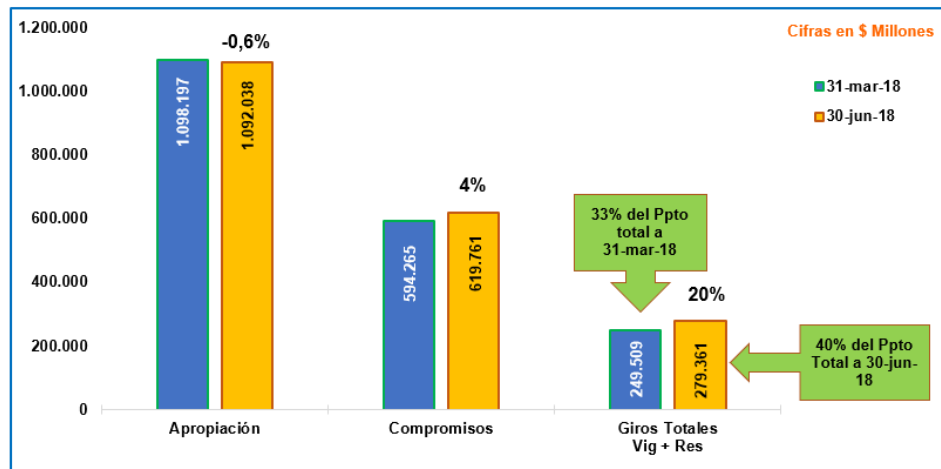


Fuente: Sistema PREDIS

Al comparar la gestión presupuestal al 30-jun-18 con los resultados acumulados al 31-mar-18, se observó que se redujo en 0.6% la apropiación total (\$6.159 millones). Así mismo, aumentó en un 4% el nivel de compromisos presupuestales y en un 20% el monto de los giros por dichos compromisos.

En cuanto a los giros acumulados, se observa que éstos representan el 40% del presupuesto apropiado 2016-2018, incrementándose en 7 puntos con relación a los resultados del primer trimestre 2018.

**Gráfica 2. Comparativo gestión presupuestal 1er. y 2do trimestre 2018**



Fuente: Sistema PREDIS

### Observaciones

1. De los 9 proyectos a cargo del IDRD, 7 presentaron una mejora en su gestión presupuestal a nivel de compromisos y de giros, siendo los más representativos los siguientes:

A nivel de compromisos:

- 1145 – Sostenibilidad y mejoramiento de parques, espacios de vida, que pasó de 65% a 71%.
- 1155 – Modernización institucional pasó de 49% a 62%

A nivel de giros:

- 1148 – Fortalecimiento de la gestión institucional de cara a la ciudadanía, que pasó de 41% a 54%.
- 1077 – Tiempo Escolar complementario, que pasó de 52% a 64%.

2. Se evidencia un comportamiento rezagado de algunos proyectos de inversión, especialmente el 1082 y el 1145, frente al presupuesto que les fue apropiado; situación que afecta de manera sensible la ejecución del Plan de Desarrollo en términos de compromisos y giros presupuestales, por cuanto corresponden a proyectos que representan el 78% del presupuesto total asignado al IDRD para dar cumplimiento a las metas.

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

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

PROYECTO	Apropiación 2016-2018	Participación según nivel de apropiación	Compromisos	Incidencia x nivel de compromiso frente a la apropiación	Giros	Incidencia x nivel de giros frente al compromiso
1200 Mejoramiento de las tecnologías de la información orientado a la eficiencia	6.608	1%	4.146	63%	2.145	52%
1155 Modernización institucional	12.040	1%	7.505	62%	1.079	14%
1147 Deporte mejor para todos	22.140	2%	14.948	68%	10.780	72%
1148 Fortalecimiento de la gestión institucional de cara a la ciudadanía	23.285	2%	18.003	77%	9.698	54%
1076 Rendimiento deportivo al 100 x 100	48.083	4%	39.033	81%	26.026	67%
1146 Recreación activa 365	59.699	5%	48.370	81%	26.531	55%
1077 Tiempo escolar complementario	72.342	7%	63.562	88%	40.860	64%
1145 Sostenibilidad y mejoramiento de parques, espacios de vida	305.002	28%	216.981	71%	116.531	54%
1082 Construcción y adecuación de parques y equipamientos para todos	542.840	50%	207.214	38%	45.711	22%
<b>GESTION PRESUPUESTAL 2016 A 2018</b>	<b>1.092.038</b>	<b>100%</b>	<b>619.761</b>		<b>279.361</b>	
<b>ZONA VERDE</b>	De acuerdo con el tiempo transcurrido del PDD, su nivel de ejecución es óptimo					
<b>ZONA AMARILLA</b>	Presenta un nivel adecuado; sin embargo, es necesaria su sostenibilidad					
<b>ZONA NARANJA</b>	Requiere atención prioritaria de acuerdo con el tiempo transcurrido del PDD					

Fuente: Sistema PREDIS

3. Se observó que los compromisos asumidos en el primer semestre con cargo al presupuesto 2018, se encuentran en un nivel inferior al 50%; situación que acumula los recursos por comprometer hasta alcanzar el 81% para el segundo semestre de esta anualidad.

4. Del total de compromisos acumulados asumidos al 30-jun-18, existe un saldo por pagar del 29%, lo que indica que el IDRD puede estar expuesto al riesgo de superar los límites fijados para la constitución de reservas presupuestales. Este aspecto demanda especial atención, toda vez que su ocurrencia conllevaría en 2019 a un recorte presupuestal tal como ocurrió en 2018.

5. La información analizada por la Oficina de Control Interno fue obtenida de las ejecuciones presupuestales del sistema PREDIS y es coherente con la reportada en el sistema SEGPLAN.

### **Recomendaciones**

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



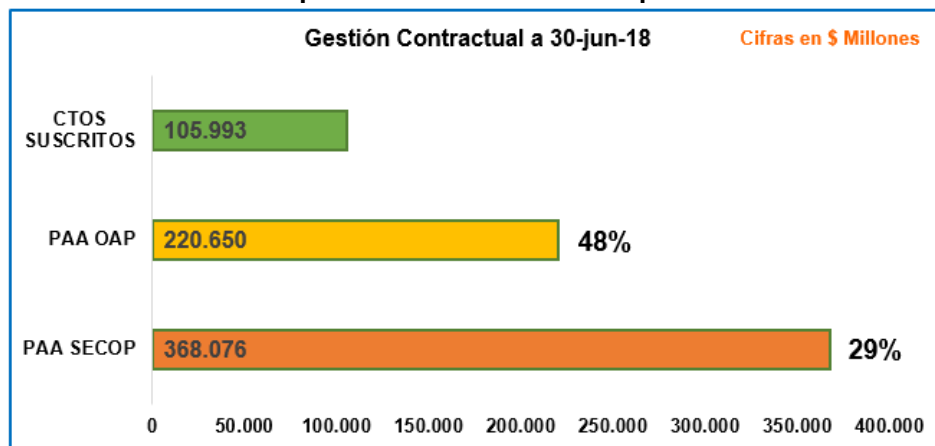
## **GESTIÓN CONTRACTUAL**

De acuerdo con la versión del 5 de junio de 2018 del Plan Anual de Adquisiciones publicado en SECOP, las necesidades de contratación para los 9 proyectos de inversión ascienden a \$729.037 millones, de los cuales \$488.293 millones se financian con presupuesto de la vigencia 2018 y \$240.743 millones con vigencias futuras. Al 30 de junio de 2018 se planeó haber iniciado procesos contractuales por \$368.076 millones equivalentes al 50% del PAA total.

Al comparar el Plan Anual de Adquisiciones publicado en SECOP con el suministrado por la Oficina Asesora de Planeación, se identificó que las necesidades de contratación suman \$773.648 millones, es decir, \$44.611 millones más que el PAA publicado en SECOP. Al 30 de junio se tenía previsto iniciar procesos contractuales por valor de \$220.650 millones, equivalentes al 29% de esta versión del PAA.

De otra parte, al contrastar las necesidades de contratación contenidas en el PAA tanto de SECOP como de la OAP, con la base de datos de contratos suscritos en 2018 y los compromisos presupuestales de PREDIS, se estableció que al 30 de junio de 2018 se han suscritos contratos y otros compromisos como resoluciones y adiciones por \$105.993 millones que representan el 29% de las necesidades incluidas en el PAA de SECOP y el 48% de las identificadas en el PAA de la Oficina Asesora de Planeación que debían iniciar su proceso contractual en el primer semestre 2018.

**Gráfica 3. Comparativo Plan Anual de Adquisiciones 2018**



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

## **Observaciones**

1. La información del plan anual de adquisiciones publicada en SECOP presenta inconsistencias frente al plan que es gestionado por la Oficina Asesora de Planeación.
2. La información administrada en la base de datos de contratación presenta diferencias en el valor del contrato frente al valor de los compromisos presupuestales, toda vez que dicha base

no se encuentra actualizada con las anulaciones de los registros presupuestales, así como tampoco con las adiciones realizadas en mayo 2018.

### **Recomendaciones**

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

2. Conciliar la información de la base de datos de contratación previo suministro a las partes interesadas, bien sean internas o externas, tomando como punto de partida la información generada por el Sistema PREDIS, la cual presenta los movimientos efectuados sobre cada compromiso y permite mantener actualizado el valor de cada contrato con sus adiciones y anulaciones.

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

### **AVANCE FÍSICO POR METAS**

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

**Tabla 2. Avance acumulado metas producto PDD al 30 de junio de 2018**

<b>CÓDIGO META PRODUCTO</b>	<b>META PRODUCTO</b>	<b>AVANCE</b>
<b>71</b>	Incrementar a un 90% la sostenibilidad del SIG en el Gobierno Distrital	<b>43%</b>
<b>260</b>	Construcción o adecuación de 75 canchas sintéticas	<b>56%</b>
<b>348</b>	Crear centros de perfeccionamiento deportivo que permitan la articulación entre las escuelas de formación deportiva y los programas de alto rendimiento	<b>100%</b>
<b>349</b>	Garantizar la asistencia técnica del IDRD a las escuelas de formación deportiva por los Fondos de Desarrollo Local	<b>63%</b>
<b>350</b>	Realizar torneos interbarriales en 4 deportes	<b>46%</b>
<b>353</b>	Realizar 634.250 atenciones a niños, niñas y adolescentes en el marco del programa Jornada Única y Tiempo Escolar durante el cuatrienio	<b>82%</b>
<b>357</b>	Beneficiar anualmente 1.400 deportistas de alto rendimiento	<b>50%</b>
<b>358</b>	Realizar 20 procesos de investigación, sistematización y memoria	<b>25%</b>

CÓDIGO META PRODUCTO	META PRODUCTO	AVANCE
<b>365</b>	Gestionar la construcción de 5 equipamientos culturales, recreativos y deportivos	<b>0%</b>
<b>366</b>	Mejorar 140 equipamientos culturales, recreativos y deportivos	<b>58%</b>
<b>367</b>	Adquisición de siete predios en el parque zonal Hacienda Los Molinos, localidad Rafael Uribe Uribe	<b>5%</b>
<b>368</b>	Construcción y/o mejoramiento de 64 parques en todas las escalas, en los que se construirán cuatro xtreme parks	<b>44%</b>
<b>371</b>	Realizar 132.071 actividades culturales, recreativas y deportivas, articuladas con grupos poblacionales y/o territorios	<b>60%</b>
<b>379</b>	Desarrollar el 100% de actividades de intervención para el mejoramiento de la infraestructura física, dotacional y administrativa	<b>60%</b>
<b>380</b>	Realizar el 100% de las acciones programadas para la construcción de un Gobierno de Tecnologías de la Información - TI y para el fortalecimiento de la arquitectura empresarial	<b>81%</b>

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

De acuerdo con el avance de cada meta, se concluye que al 30 de junio de 2018 el avance agregado del Plan de Desarrollo para el IDRD es del 52%.

## PROYECTO 1076 – RENDIMIENTO DEPORTIVO 100 X 100

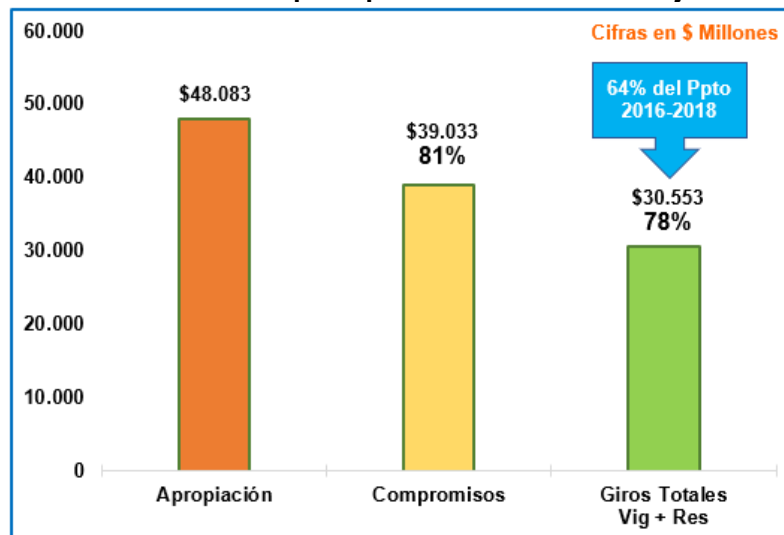
### **GESTIÓN PRESUPUESTAL**

El presupuesto apropiado a este proyecto presentó un incremento durante el segundo trimestre de 2018, equivalente al 4% (2.000 millones) con relación a la apropiación presupuestal al 31-mar-18; pasando de \$46.083 millones a \$48.083 millones.

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

Del presupuesto apropiado al proyecto 1076 con corte 30-jun-18 (\$48.083 millones), se suscribieron compromisos equivalentes al 81% por valor de \$39.033 millones. Del total comprometido se giraron \$30.553 millones (78%) desagregados así: \$26.026 millones con cargo al presupuesto de la anualidad y \$4.527 millones correspondientes a las reservas presupuestales constituidas en 2017 y 2018.

**Gráfica 4. Gestión presupuestal acumulada a 30-jun-18**

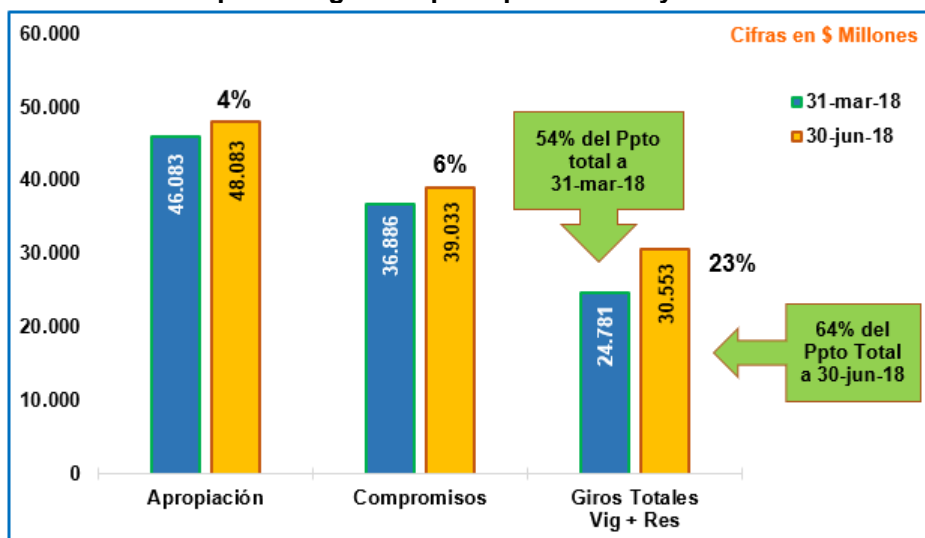


Fuente: Sistema PREDIS

Al comparar la gestión presupuestal al 30-jun-18 con los resultados acumulados al 31-mar-18, se observó que se incrementó en 4% la apropiación del proyecto (\$2.000 millones). Así mismo, aumentó en un 6% el nivel de compromisos presupuestales y en un 23% el monto de los giros por dichos compromisos.

En cuanto a los giros acumulados, se observa que éstos representan el 64% del presupuesto apropiado 2016-2018, incrementándose en 10 puntos con relación a los resultados del primer trimestre 2018.

**Gráfica 5. Comparativo gestión presupuestal 1er. y 2do trimestre 2018**



Fuente: Sistema PREDIS

### **Observaciones**

1. Se evidencia un comportamiento adecuado del proyecto de inversión frente al presupuesto que le fue apropiado; toda vez que, del total apropiado para el cuatrienio, solo el 19% está pendiente por comprometer. Así mismo, del total de compromisos acumulados asumidos al 30-jun-18, existe un saldo por pagar del 22% lo que indica que el nivel de reservas presupuestales de este proyecto no superará los límites fijados por la normativa que rige la materia.

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

### **Recomendaciones**

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

### **GESTIÓN CONTRACTUAL**

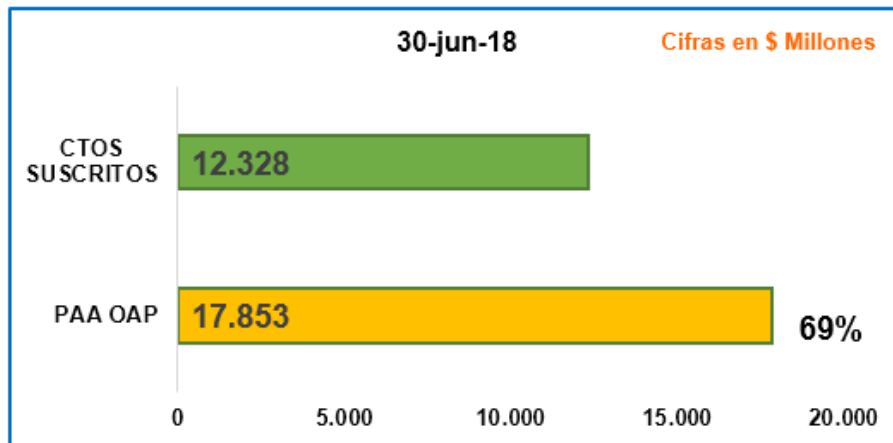
Teniendo en cuenta que el Plan Anual de Adquisiciones publicado en SECOP no presenta la información discriminada por proyecto de inversión y meta asociada, el análisis de la gestión contractual se realizó sobre el PAA suministrado por la Oficina Asesora de Planeación.

De acuerdo con el Plan Anual de Adquisiciones, las necesidades de contratación para este proyecto de inversión ascienden a \$21.900 millones, de los cuales \$21.282 millones se

financian con presupuesto de la vigencia 2018 y \$618 millones con vigencias futuras. Al 30 de junio de 2018 se planeó haber iniciado procesos contractuales por \$17.853 millones equivalentes al 82% del PAA total.

Al contrastar las necesidades de contratación contenidas en el PAA, con la base de datos de contratos suscritos en 2018 y los compromisos presupuestales de PREDIS, se estableció que al 30 de junio de 2018 se han suscrito contratos, resoluciones y adiciones por \$12.328 millones que representan el 69% de las necesidades que se tenía previsto iniciar a contratar a esta fecha.

**Gráfica 6. Ejecución Plan Anual de Adquisiciones 2018**



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

### **Observaciones**

1. La gestión contractual para este proyecto es adecuada teniendo en cuenta que al 30 de junio de 2018 se dio inicio al proceso contractual del 56% de las necesidades identificadas en el Plan Anual de Adquisiciones y del 69% de las que se tenía previsto iniciar a tramitar durante el primer semestre de 2018.

### **Recomendaciones**

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

### **AVANCE FÍSICO POR METAS**

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



**Tabla 3. Correlación Metas Proyecto – Metas Producto PDD**

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

Fuente: SEGPLAN y Plan Distrital de Desarrollo

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

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

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

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

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

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

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

## **Meta 2 - Beneficiar anualmente 1.400 deportistas de alto rendimiento**

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

Dentro de las estrategias de los procesos técnicos y tácticos del atleta - entrenador, se desarrolla el ámbito social que hace referencia a la entrega de estímulos económicos, educación, alimentación y transporte para motivar la permanencia del atleta en el sistema deportivo.

La cantidad de deportistas de alto rendimiento atendidos es de 1453 para cada una de las vigencias 2016 y 2017, los cuales recibieron apoyos económicos y/o asistencias en las áreas antes mencionadas, así como la facilidad de poder realizar los entrenamientos en los escenarios destinados para tal fin.

De otra parte, se desarrollan procesos técnicos y tácticos del Atleta - Entrenador, los cuales hacen referencia refiere a las valoraciones y controles médicos que contribuyen al mantenimiento de la salud y rendimiento del atleta.

Teniendo en cuenta que esta meta se ejecuta permanentemente durante la vigencia del Plan de Desarrollo Distrital y con una periodicidad mensual, el porcentaje de avance se encuentra en un 50% directamente relacionado con el tiempo transcurrido del PDD, y solo hasta la finalización del plan se presentará como cumplida en su totalidad.

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

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

Según la información recopilada, para la ejecución de esta meta no se cuenta con presupuesto suficiente y los avances presentados se soportan en una gestión colaborativa que ha realizado el IDRD con algunos entes universitarios con los que se comparten intereses frente a este tema, identificando la evolución y rendimiento de los deportistas. Los \$20 millones que se tienen como presupuesto para la vigencia 2018, serán destinados a la contratación por prestación de servicios de los profesionales conocedores en el tema.

El avance de la meta en lo transcurrido del plan de desarrollo es 50% que fue ejecutado en 2017. El 50% restante se tiene previsto cumplirse en diciembre de 2018.



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

Esta meta se ejecuta a través de la implementación de líneas de investigación que soporten científicamente la intervención, desde las diferentes áreas afines del deporte.

Esta investigación se está realizando de manera colaborativa con el grupo de Epidemiología de la Universidad de los Andes (Epiandes), con el propósito de plasmar el avance del proyecto desde sus inicios; teniendo en cuenta la evolución técnica y científica de los deportistas del registro Bogotá. Este vínculo no está formalizado. Esta investigación está programada para ser ejecutada entre 2017 y 2018.

El avance de la meta en lo transcurrido del plan de desarrollo es 50% que fue ejecutado en 2017. El 50% restante se tiene previsto cumplirse en diciembre de 2018.

**Meta 5 - Realizar 1 memoria del programa de rendimiento deportivo**

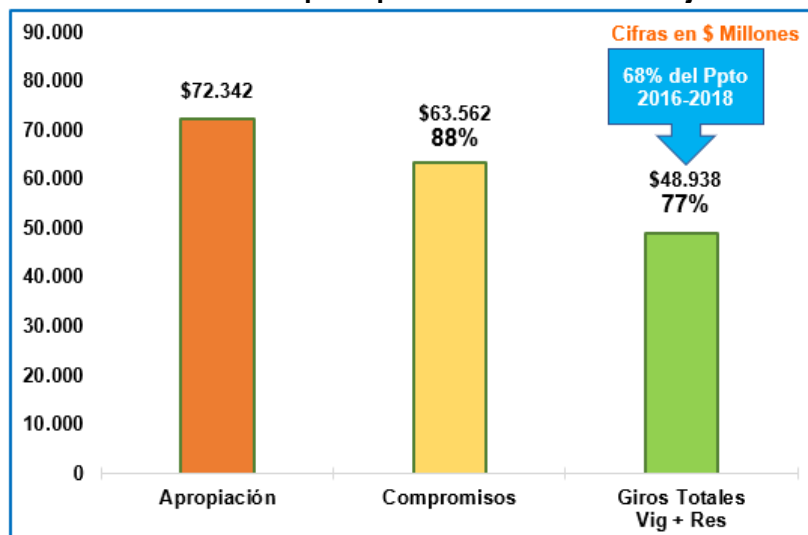
Para la elaboración de esta memoria técnica aún no se han suscrito contratos; sin embargo, se ha adelantado una gestión de tipo colaborativo con el grupo de Epidemiología de la Universidad de los Andes (Epiandes), con el propósito de plasmar la evolución del proyecto desde su inicio, teniendo en cuenta la historia del deporte en Bogotá; sus participaciones y reconocimientos obtenidos en los juegos deportivos nacionales e internacionales. Esta memoria está programada para ser ejecutada en diciembre de 2018, por lo que al corte del presente informe su avance es del 0%.

**PROYECTO 1077 – TIEMPO ESCOLAR COMPLEMENTARIO**

**GESTIÓN PRESUPUESTAL**

Del presupuesto apropiado al proyecto 1077 con corte 30-jun-18 (\$72.342 millones), se suscribieron compromisos equivalentes al 88% por valor de \$63.562 millones. Del total comprometido se giraron \$48.938 millones (77%) desagregados así: \$40.860 millones con cargo al presupuesto de la anualidad y \$8.078 millones correspondientes a las reservas presupuestales constituidas en 2017 y 2018.

**Gráfica 7. Gestión presupuestal acumulada a 30-jun-18**

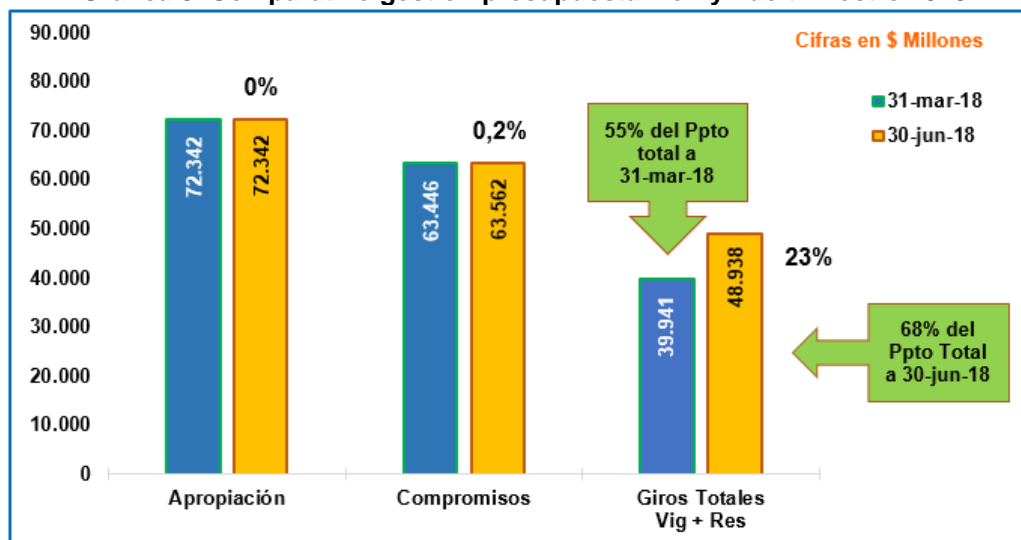


Fuente: Sistema PREDIS

Al comparar la gestión presupuestal al 30-jun-18 con los resultados acumulados al 31-mar-18, se observó que la apropiación y los compromisos no presentaron modificaciones sustanciales. Por su parte, los giros se incrementaron en un 23%.

En cuanto a los giros acumulados, se observa que éstos representan el 68% del presupuesto apropiado 2016-2018, incrementándose en 13 puntos con relación a los resultados del primer trimestre 2018.

**Gráfica 8. Comparativo gestión presupuestal 1er. y 2do trimestre 2018**



Fuente: Sistema PREDIS

### **Observaciones**

1. Se evidencia un comportamiento adecuado del proyecto de inversión frente al presupuesto que le fue apropiado; toda vez que, del total apropiado para el cuatrienio, solo el 12% está pendiente por comprometer. Así mismo, del total de compromisos acumulados asumidos al 30-jun-18, existe un saldo por pagar del 23% lo que indica que el nivel de reservas presupuestales de este proyecto no superará los límites fijados por la normativa que rige la materia.
2. La información analizada por la OCI fue obtenida de las ejecuciones presupuestales del sistema PREDIS y es coherente con la reportada en el sistema SEGPLAN.

### **Recomendaciones**

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

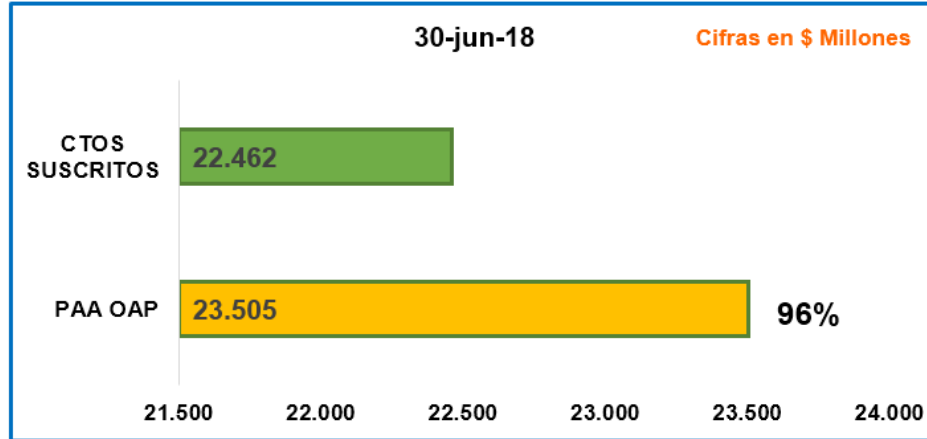
### **GESTIÓN CONTRACTUAL**

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

De acuerdo con el Plan Anual de Adquisiciones, las necesidades de contratación para este proyecto de inversión ascienden a \$30.309 millones financiados con presupuesto de la vigencia 2018. Al 30 de junio de 2018 se planeó haber iniciado procesos contractuales por \$23.505 millones equivalentes al 78% del PAA total.

Al contrastar las necesidades de contratación contenidas en el PAA, con la base de datos de contratos suscritos en 2018 y los compromisos presupuestales de PREDIS, se estableció que al 30 de junio de 2018 se han suscrito contratos, resoluciones y adiciones por \$22.462 millones que representan el 96% de las necesidades que se tenía previsto iniciar a contratar para esta fecha.

**Gráfica 9. Ejecución Plan Anual de Adquisiciones 2018**



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

### **Observaciones**

1. La gestión contractual para este proyecto es adecuada teniendo en cuenta que al 30 de junio de 2018 se dio inicio al proceso contractual del 74% de las necesidades identificadas en el Plan Anual de Adquisiciones y del 96% de las que se tenía previsto iniciar a tramitar durante el primer semestre de 2018.

### **Recomendaciones**

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

### **AVANCE FÍSICO POR METAS**

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

**Tabla 4. Correlación Metas Proyecto – Metas Producto PDD**

METAS PROYECTO DE NVERSIÓN	CÓDIGO META PRODUCTO	META PRODUCTO
Realizar 270.000 atenciones a niños, niñas y adolescentes en el marco del programa jornada única y tiempo escolar durante el cuatrienio	<b>353</b>	Realizar 634.250 atenciones a niños, niñas y adolescentes en el marco del programa Jornada Única y Tiempo Escolar durante el cuatrienio
Realizar 1 memoria de la evolución del proyecto	<b>358</b>	Realizar 20 procesos de investigación, sistematización y memoria
Realizar 1 investigación de los procesos pedagógicos del proyecto		

Fuente: SEGPLAN y Plan Distrital de Desarrollo

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

**Meta 1 - Realizar 270.000 atenciones a niños, niñas y adolescentes en el marco del programa jornada única y tiempo escolar durante el cuatrienio.**

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

De acuerdo con la información registrada en SEGPLAN y lo reportado por la Subdirección que lidera este proyecto, para el año 2018 se programó la atención a 70,000 niños, niñas y adolescentes, con un cumplimiento del 87% en cuanto a magnitud y 74% en recursos a junio 30 de 2018.

Para el cuatrienio, la atención a niños, niñas, adolescentes se ha ejecutado en un 82%, mientras que los recursos en un 55%.

**Meta 2 - Realizar 1 memoria de la evolución del proyecto**

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

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

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

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

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

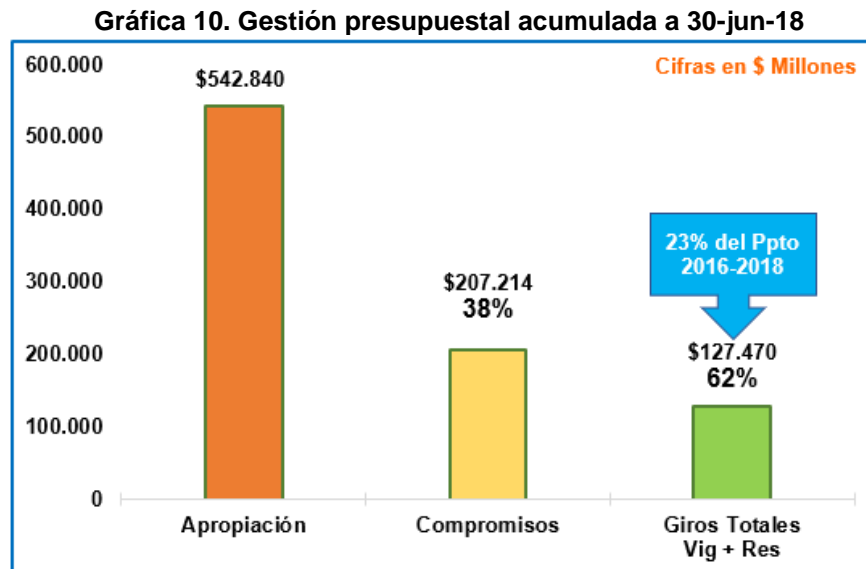
**GESTIÓN PRESUPUESTAL**

El presupuesto apropiado a este proyecto presentó una reducción durante el segundo trimestre de 2018, equivalente al 2% (10.019 millones) con relación a la apropiación presupuestal al 31-mar-18; pasando de \$552.859 millones a \$542.840 millones.

La reducción presupuestal se efectuó así:

- \$5.019 millones mediante Decreto Distrital 259 del 30 de abril de 2018 *“Por medio del cual se efectúa una reducción en el Presupuesto Anual de Rentas e Ingresos y de Gastos e Inversiones de Bogotá, Distrito Capital, para la vigencia fiscal comprendida entre el 1° de enero y el 31 de diciembre de 2018”*
- \$5.000 millones mediante Resolución IDRD 368 del 28 de junio de 2018 – Traslado entre proyectos (\$2.000 millones a 1076 - Rendimiento deportivo al 100 x 100, \$2.200 millones a 1147 – Deporte mejor para todos y \$800 millones a 1146 – Recreación activa 365)

Del presupuesto apropiado al proyecto 1082 con corte 30-jun-18 (\$542.840 millones), se suscribieron compromisos equivalentes al 38% por valor de \$207.214 millones. Del total comprometido se giraron \$127.470 millones (62%) desagregados así: \$45.711 millones con cargo al presupuesto de la anualidad y \$81.760 millones correspondientes a las reservas presupuestales constituidas en 2017 y 2018.

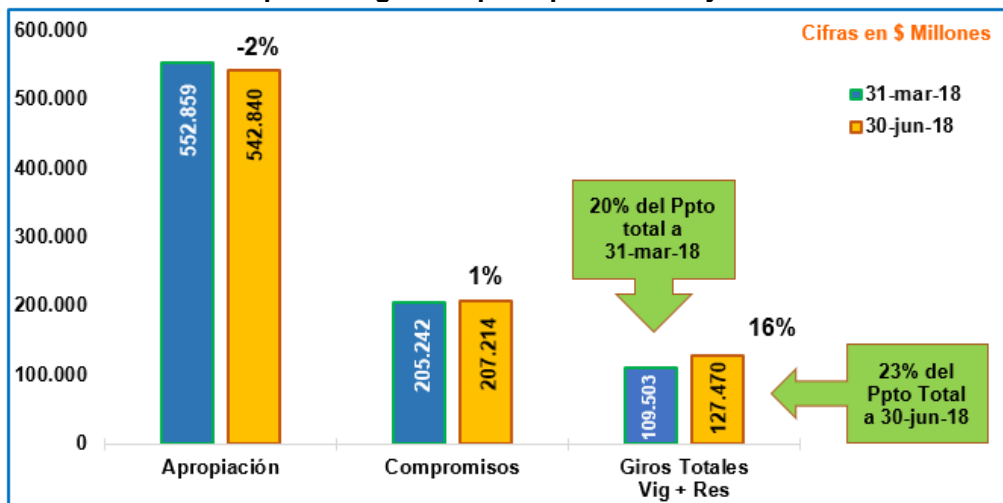


Fuente: Sistema PREDIS

Al comparar la gestión presupuestal al 30-jun-18 con los resultados acumulados al 31-mar-18, se observó que el nivel de compromisos presupuestales aumentó en un 1% y el de giros en un 16%.

En cuanto a los giros acumulados, se observa que éstos representan el 23% del presupuesto apropiado 2016-2018, incrementándose en 3 puntos con relación a los resultados del primer trimestre 2018.

**Gráfica 11. Comparativo gestión presupuestal 1er. y 2do trimestre 2018**



Fuente: Sistema PREDIS

### Observaciones

1. Se evidencia un comportamiento rezagado del proyecto de inversión frente al presupuesto que le fue apropiado; toda vez que, del total apropiado para el cuatrienio, el 62% aún está pendiente por comprometer.
  2. Se evidencia que los compromisos asumidos en el primer semestre con cargo al presupuesto 2018, se encuentran en un nivel inferior al 50%; situación que acumula los recursos por comprometer hasta alcanzar el 98% para el segundo semestre de esta anualidad.
  3. Del total de compromisos acumulados asumidos al 30-jun-18, existe un saldo por pagar del 38%, lo que indica que el proyecto está expuesto al riesgo de superar los límites fijados para la constitución de reservas presupuestales. Este aspecto demanda especial atención, toda vez que su ocurrencia conllevaría en 2019 a un recorte presupuestal tal como ocurrió en 2018.
2. La información analizada por la OCI fue obtenida de las ejecuciones presupuestales del sistema PREDIS y es coherente con la reportada en el sistema SEGPLAN.

### Recomendaciones

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



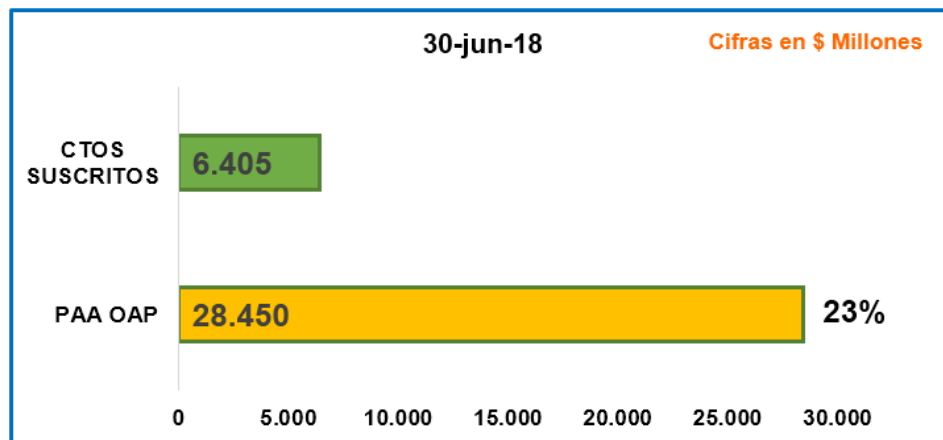
## **GESTIÓN CONTRACTUAL**

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

De acuerdo con el Plan Anual de Adquisiciones, las necesidades de contratación para este proyecto de inversión ascienden a \$507.501 millones, de los cuales \$298.791 millones se financian con presupuesto de la vigencia 2018 y \$208.710 millones con vigencias futuras. Al 30 de junio de 2018 se planeó haber iniciado procesos contractuales por \$28.450 millones equivalentes al 6% del PAA total. Esta programación obedece a la dinámica propia de los procesos constructivos que se desarrollan en este proyecto.

Al contrastar las necesidades de contratación contenidas en el PAA, con la base de datos de contratos suscritos en 2018 y los compromisos presupuestales de PREDIS, se estableció que al 30 de junio de 2018 se han suscrito contratos, resoluciones y adiciones por \$6.405 millones que representan el 23% de las necesidades que se tenía previsto iniciar a contratar a esta fecha.

**Gráfica 12. Ejecución Plan Anual de Adquisiciones 2018**



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

### **Observaciones**

1. La gestión contractual para este proyecto se encuentra rezagada teniendo en cuenta que al 30 de junio de 2018 se dio inicio al proceso contractual del 1% de las necesidades identificadas en el Plan Anual de Adquisiciones y del 23% de las que se tenía previsto iniciar a tramitar durante el primer semestre de 2018.

### **Recomendaciones**

1. Agilizar los procesos contractuales que permitan incrementar el nivel de compromisos.



2. Revisar y evaluar los controles existentes con el fin de mejorarlos o sustituirlos de ser procedente, con miras a recuperar el rezago en la ejecución del Plan Anual de Adquisiciones.

### AVANCE FÍSICO POR METAS

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

**Tabla 5. Correlación Metas Proyecto – Metas Producto PDD**

METAS PROYECTO DE INVERSIÓN	CÓDIGO META PRODUCTO	META PRODUCTO
Construir y/o adecuar 31 canchas sintéticas	<b>260</b>	Construcción o adecuación de 75 canchas sintéticas
Gestionar la construcción de 4 equipamientos deportivos y recreativos	<b>365</b>	Gestionar la construcción de 5 equipamientos culturales, recreativos y deportivos
Gestionar contratación para construcción de 4 equipamientos deportivos y recreativos en parques metropolitanos y zonales		
Adquirir 7 predios ubicados en el parque zonal hacienda los molinos localidad Rafael Uribe Uribe	<b>367</b>	Adquisición de siete predios en el parque zonal Hacienda Los Molinos, localidad Rafael Uribe Uribe
Realizar gestión predial para la compra 8 bienes inmuebles requeridos en los diferentes proyectos que adelanta el IDRD		
Construir y/o mejorar 50 parques vecinales	<b>368</b>	Construcción y/o mejoramiento de 64 parques en todas las escalas, en los que se construirán cuatro xtreme parks
Construir y/o mejorar 24 parques metropolitanos, zonales y/o equipamientos		
Realizar los diseños y estudios de 39 parques o equipamientos de diferentes escalas		
Suministrar el 100 % de los apoyos requeridos para el desarrollo de las actividades del proyecto		
Realizar el mejoramiento de 46 parques con gimnasios y juegos infantiles		
Adquirir 1 predio en el Distrito Capital- Normandia		

Fuente: SEGPLAN y Plan Distrital de Desarrollo

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

#### Meta 1 - Construir y/o adecuar 31 canchas sintéticas

Para este proyecto de inversión en el segundo trimestre de 2018, se reformuló la magnitud de esta la meta pasando de 22 a 31 canchas.

Del total de los recursos programados para esta meta en el período 2016-2020 en cuantía de \$33.557 millones, se han comprometido \$26.447 millones acumulados, que representan el 79% de los previstos a invertir.

En cuanto al avance físico, del total de las obras programadas en esta meta para el período 2016-2020, se han culminado 17 de las 31 canchas, lo que equivale al 55% de las asignadas al proyecto 1082.

Del total del presupuesto del proyecto de inversión aprobado para este año 2018 que es de \$298.791 millones, para esta meta se tiene previsto invertir \$6.704 millones que representan el 2%. En lo transcurrido de vigencia, no se han comprometido recursos.

De las 20 canchas programadas para el 2018, en el primer semestre de 2018 se tenían previstas y se culminaron las 6; ubicadas así:

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

Se adelantaba la construcción de 2 canchas en el parque zonal San Andrés (1) y en el de Tibanica (1) (Cto O. 2890/2017), a junio de 2018, estas 2 se reportaban con un avance del 99%.

#### **Observaciones:**

1. Respecto a las 12 canchas de las 20 previstas para este año 2018, no se reportan avances significativos (entre las cuales están 2 del contrato objeto de caducidad en El Porvenir), por lo que se observa un alto riesgo de incumplimiento de la meta física de estas canchas programadas para la presente vigencia.

#### **Recomendaciones:**

1. Dar celeridad a las gestiones para adelantar lo pertinente con las 12 canchas rezagadas para atender el compromiso de las 20 programadas para esta esta vigencia. Así mismo, se recomienda agilizar el programa para contratar e invertir en el segundo semestre los recursos del año 2018 destinados para esta Meta.

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

Del total de los recursos programados para esta meta en el período 2016-2020 en cuantía de \$154.738 millones se han comprometido \$10.824 millones acumulados, que representan el 7% de los previstos a invertir en esta meta.

Del total del presupuesto de inversión aprobado para este año 2018 de \$298.791 millones, para esta meta no se tiene previsto emplear recursos.

En cuanto al avance físico no se tiene programada culminación de obra en el año 2018, pues están programadas para el año 2019.

A continuación, se presenta el estado de cada uno de los Centros Recreativos, Deportivos y Culturales:

- CRDC FONTANAR (2017800701000002E - Cto. Diseño 2959/sep.2017 con plazo original de 7 meses - Interventoría Cto 2977/2017). Los diseños se estiman con un avance ponderado del 64%.

A marzo se tenía programado terminar diseños en mayo de 2018 e iniciar proceso de contratación de obra en junio de 2018. A junio de 2018 los diseños estaban en curso y no se había dado inicio al proceso de contratación de obra ni interventoría correspondiente. La dependencia encargada prevé iniciar obra en octubre. Se observó rezago en el avance de la etapa de diseños.

- CRDC TUNAL (2017800701200009E Cto. Diseño 2960/sep.2017 con plazo 7 meses - Interventoría Cto 2976/2017). Se estima con un avance ponderado del 56 % de los diseños. A marzo se tenía programado terminar diseños en mayo e iniciar proceso de contratación de obra en agosto de 2018. A junio de 2018 los diseños estaban en curso y no se había iniciado proceso de contratación de obra ni interventoría correspondiente. La dependencia encargada prevé iniciar obra en octubre. Se observó rezago en el avance de la etapa de diseños.
- CRDC SAN CRISTOBAL (2018800200500001E Cto. Diseño 3234/dic.2017 con plazo 6 meses - Interventoría Cto 3266/2017). Se estima con un avance ponderado del 12%. A marzo se tenía programado iniciar proceso de contratación de obra en agosto de 2018, a junio se reportó pospuesto. Se observó rezago en el avance de la etapa de diseños. La meta de adjudicar el contrato de este Centro en el 2018 se encuentra expuesta al riesgo de incumplimiento.
- CRDC EL INDIO, (2017800701900003E) por medio del Convenio 3094 de 2017, entre Secretaria de Recreación Cultura y Deporte -SCRD-, la Empresa de Acueducto y Alcantarillado -EAAB-ESP- y el IDRD, cuyo objeto es *“Anuar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros para la planificación estudios y construcción y operación de un parque metropolitano y un CRDC”*, se adelanta para el parque El INDIO la consultoría para efectuar los diseños de este centro, bajo el control de estas otras entidades.

A marzo de 2018 la dependencia encargada estaba a la espera de recibir los diseños en el mes de agosto de 2018, con los cuales el IDRD iniciaría el proceso de selección de contratistas para la obra, en septiembre de 2018. A final de junio de 2018, la EAAB informó atrasos respecto a la programación original para la entrega de la totalidad de los diseños del CRDC (rad 20182100182222 de 2018-06-26), teniéndose un cronograma propuesto que iría hasta el 26 de julio de 2018.

### **Observaciones:**

1. Los diseños de los 4 Centros Recreativos, Deportivos y Culturales (CRDC) para la construcción se contrataron en el año 2017 y a junio de 2018 se encontraban en ejecución. Dado lo anterior, los CRDC presentan rezago en el avance de la etapa de diseños, lo que

genera riesgos en la ejecución de las obras dentro de los tiempos programados del Plan de Desarrollo.

### **Recomendaciones:**

1. Establecer un cronograma integral actualizado para el desarrollo total del proyecto, con las estrategias y pautas claves que se deban cumplir, para culminar la fase de diseño, desarrollar la etapa precontractual, contratar obra e interventoría, ejecutar la obra y dotarla hasta colocarla en puesta a punto para poder iniciar su uso dentro del plazo del Plan de Desarrollo.

2. Para el CRDC El Indio, se sugiere apoyar el monitoreo al estado de los estudios y diseños, para dar celeridad a actividades necesarias para revisarlos, acordar posibles ajustes para que queden en condiciones de aceptación por parte de la Subdirección Técnica de Construcciones del IDRD.

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

Del total de los recursos programados para esta meta en el período 2016-2020 en cuantía de \$141.620 Millones, no se ha comprometido suma alguna.

Del total del presupuesto del proyecto de inversión aprobado para 2018, de \$298.791 millones, para esta meta se tiene previsto invertir los \$141.620 millones que representa el 47 % de los recursos de la vigencia y la meta con mayores recursos apropiados.

En cuanto al avance físico de la meta se tiene programado abrir , desarrollar y culminar los procesos independientes para seleccionar contratistas de obras y las interventorías externas de los 4 Centros, en el segundo semestre del año 2018, (primero para el CRD del Tunal y Fontanar y luego para El Indio y San Cristóbal); para los cuales estaban en ejecución los estudios y los diseños constructivos de los proyectos, y los proyectos de documentos para adelantar los procesos de selección de contratistas.

### **Observaciones**

La demora en los tiempos para terminar estudios (presupuestos) y diseños, incidirá en la iniciación de proceso de selección de contratistas de obras e interventorías, y posteriormente en el inicio de la ejecución de las obras.

Teniendo en cuenta que el estado de avance de los estudios y diseños requeridos presenta atrasos, en menor proporción para el Tunal y Fontanar y mayor para San Cristóbal, se incrementa la probabilidad de no contratar parte de las obras en 2018.

### **Recomendaciones**

Dar celeridad a las gestiones necesarias para dar apertura a los distintos procesos para contratar los 4 CRDC e invertir en el 2do semestre los recursos del año 2018 destinados para esta meta.

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

Del total de los recursos programados acumulados para esta meta en el período 2016-2020 en cuantía de \$9.918 millones, no se han suscrito compromisos para este producto.

En cuanto al avance físico no se registra alguno parcial ni acumulado.

Del total del presupuesto del proyecto de inversión aprobado para este año 2018 de \$298.791 millones, para esta meta se tiene previsto invertir \$5.000 millones que representan el 1,7%, para adquirir los predios.

#### **Observaciones:**

1. De acuerdo con la información recopilada, producto de los estudios de títulos, así como del levantamiento topográfico realizado por el IDRD, se evidenciaron diferencias de cabida y linderos de los predios, existen obligaciones pendientes con la Secretaría de Hacienda Distrital, existen predios sobre los cuales recaen medidas cautelares que deberán levantarse, la adquisición requiere sortear las diferencias físicas, catastrales y jurídicas que recaen sobre los inmuebles.

El cumplimiento de esta meta también depende de la gestión de terceros intervinientes, sobre los cuales el IDRD no tiene injerencia; razón por la cual, existe el riesgo de incumplimiento de la misma.

Como resultado del análisis de la información del avance presentado de la meta física en relación con el tiempo transcurrido y el tiempo faltante para terminar la vigencia, se determina que existe alto riesgo de incumplimiento de esta la meta del proyecto de inversión.

#### **Recomendaciones**

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

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

Con objeto de realizar el proceso de gestión predial para la adquisición de bienes inmuebles requeridos en los diferentes proyectos que adelanta el IDRD, con cargo al proyecto 1082, se suscribió el Convenio No. 3042 el 24 oct de 2017, por \$267 millones, con la Empresa Inmobiliaria y de Servicios Logísticos de Cundinamarca, con inicio el 22 enero de 2018 y plazo de 6 meses. (Expediente 2017800702000008E)



Del total de los recursos programados para esta meta en el período 2016-2020 en cuantía de \$267 millones, se comprometieron y pagaron los mismos, que representan el 100% de los previstos a invertir en este ámbito.

### **Observaciones**

El convenio estaba en curso y con un avance del 10% a mediados del año 2018 (20184100450883 del 2018-07-19) y con un plazo de ejecución que va hasta el día 21 de julio de 2018, en desarrollo del cual se ha solicitado la elaboración de estudios de títulos, fichas prediales, fichas sociales y avalúos.

En el SEGPLAN se mantiene imprecisión registrada sobre esta meta, considerando que para el año 2017 figura una magnitud programada de 8 y ejecutada de 8, con un nivel de avance del 100%; y en cuanto a recursos figuran programados \$267 millones y ejecutados \$267, igualmente con un nivel del 100%.

Dado lo anterior, la Información registrada en el SEGPLAN con corte a 30 de junio de 2018, es imprecisa en cuanto al avance físico de esta meta; considerando que, en esa fecha, estaba aún en curso la gestión predial que se desarrolla mediante la ejecución del convenio.

De otra parte, no se evidencia cumplida la magnitud de esta meta, teniendo en cuenta que no se ha terminado la ejecución del convenio ni recibido la totalidad de los servicios y productos.

### **Recomendaciones**

Ajustar información reportada para el SEGPLAN sobre el avance físico y presupuestal.

### **Meta 6 - Construir y/o mejorar 50 parques vecinales**

Para el año 2018 están programados 32 a ejecutarse en el segundo semestre.

Del total de los recursos programados para esta meta en el período 2016-2020 en cuantía de \$31.377 millones se han comprometido \$10.938 millones acumulados, que representan el 35% de los previstos a invertir en este producto.

En cuanto al avance físico acumulado, del total de las obras programadas en esta meta para el período 2016-2020, se culminaron hasta junio de 2018 un parcial de 16 parques de los 50, lo que equivale al 32%. En magnitud se ha cumplido la meta del plan acción prevista hasta junio de 2018.

En el primer semestre de 2018, no se tenían parques programados, ni se ha reportado culminación de otros parques vecinales.

Del total del presupuesto del proyecto de inversión aprobado para este año 2018 de \$298.791 millones, para esta meta se tiene previsto invertir \$17.438 millones, equivalentes al 6%. En lo transcurrido de la vigencia, no se han comprometido recursos para esta meta y de acuerdo con la información recopilada, la contratación se suscribirá en el cuarto trimestre.

### **Observaciones**

1. Respecto al avance de los parques previstos para este año 2018 de los 32 parques previstos se reportó avances para 30 de ellos, entre los que estaban 2 en fases de estudios y diseños (Caracolí y Japón); y 28 en fase de ejecución de obra. Ninguno culminado.

2. En conclusión, de los 32 parques, 4 estarían significativamente atrasados respecto a los restantes, estos se consideran en riesgo de no ser culminados dentro del año 2018, teniendo en cuenta que dos estaban en etapa de diseños y para otros dos no se identificó avance alguno (Upz Suba Rincon, Pq. Plusvalia).

### **Recomendación:**

1. Agilizar avance del desarrollo de los parques incluidos en la meta física que estarían pendientes por dársele inicio a su construcción y definir viabilización de los dos pendientes por determinar. Así mismo, se recomienda a la Subdirección dar celeridad al programa para contratar e invertir en el segundo semestre los recursos del año 2018 destinados para esta Meta.

### **Meta 7 - Construir y/o mejorar 24 parques metropolitanos, zonales y/o equipamientos**

Para el 2018 se programaron 13, de los cuales 1 debía realizarse en el primer semestre.

Del total de los recursos programados para esta meta en el período 2016-2020 en cuantía ahora de \$299.552 millones se han comprometido \$101.452 millones acumulados, que representan el 34% de los previstos a invertir en este producto. En cuanto al avance físico de esta meta en el período 2016-2020, se han construido o mejorado 7 de los 24 parques, lo que equivale a un 29%.

Del total del presupuesto de inversión aprobado para este año 2018 de \$298.791 millones, para esta meta se tiene previsto invertir \$106.923 millones que representan el 36 % de los recursos de la vigencia. En lo transcurrido del año, se han comprometido \$1.534 millones, es decir, el 1,4% de lo previsto para esta meta. La contratación restante se reportó por la STC programada para el cuarto trimestre de 2018.

Respecto a las metas físicas de los 13 parques programados del año, en el primer semestre de 2018, se tenía previsto y se ejecutó uno, el cual corresponde al parque Zonal Fontanar del Rio, en el que se efectuaron obras complementarias (cancha de jockey, zona de juegos infantiles, cancha sintética de futbol, 2 canchas múltiples, senderos peatonales, plazoleta de café. (Cto. O 4212-2016)

Respecto al avance de otros parques previstos para este año 2018 se reportó en fase ejecución los contratos para obras en 13 parques, así:

- Zonal Gustavo Uribe (segunda etapa - Cto. 1903-2017)
- Zonal La Esperanza (Cto. 2863-2017),

- Zonal Las Margaritas- Gilma Jiménez (Cto. 3200-2017)
- Zonal Buena Vista Porvenir (Cto. 2889-2017- visitado)
- Metropolitano Simón Bolívar Pista BMX (Cto. 2769-2017)
- Metropolitano el Recreo Pista de patinaje (Cto. 2799-2017), allí mismo Tercera etapa del escenario NTD (nuevas tendencias deportivas - Cto. 2902-2017)
- Complejo Acuático Simón Bolívar (Cto. 4200-2016)
- Zonal El Taller (Cto. 4206-2016)
- Zonal Altos de la Estancia (Cto. 3901/2015)
- Pista de Atletismo – UDS (Cto. 3183-2017) - Reforzamiento Estructural Unidad Deportiva El Salitre (Cto. 2937-2017)
- Zonal Casablanca (Cto. 4211-2016)
- Metropolitano El Porvenir (3ea y 4ta etapa).
- Zonal Fontanar del Río Pista de Skate (Cto 2902-2017)

La entidad ejecuta dentro de los parques Fontanar del Río, Las Margaritas, Palermo Sur (Vecinal) y la UDS, los 4 "Xtrem Parks" para práctica de deportes urbanos y NTD, determinados por el PDD.

### **Observaciones:**

1. Cinco (5) de los parques en ejecución se reportan con más del 70% de adelanto en la obra (Gustavo U., Complejo Acuático SB, Taller, Casa Blanca y Altos Estancia). Cuatro (4) reportan avances menores al 42% en la ejecución de las obras y tres (3) en etapa de estudios y diseños (Buena Vista, Simón Bolívar y Reforzamiento UDS.)

Dado lo anterior, podría estar en riesgo la terminación de las obras dentro de la vigencia, en aproximadamente la mitad de los parques de la meta física del año, en especial para los 3 señalados en etapa de diseño.

2. El desarrollo del componente eléctrico con la obtención de los permisos y los servicios de energía, no había concluido en el parque zonal más avanzado en su ejecución como es el caso del Taller.

### **Recomendaciones:**

1. Mantener controles para dar celeridad al desarrollo de los diseños y obras en curso.
2. Continuar fortaleciendo lo concerniente con el componente eléctrico.
3. Mantener controles para agilizar la conformación de paquetes técnicos previos y gestiones requeridas para iniciar procesos de contratación para invertir los recursos presupuestales de la meta.



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

En el 2018 se programaron 37 estudios y diseños para el segundo semestre.

Del total de los recursos programados para esta meta en el período 2016-2020, en cuantía de \$20.916 millones, se han comprometido \$20.539 millones acumulados, que representan el 98% de los previstos a invertir en este ámbito.

En cuanto al avance físico, del total de los diseños y estudios programados en esta meta para el período 2016-2020, se han culminado 2 de los 39 (en el 2017), lo que equivale al 5% y corresponden a diseños de los parques Las Margaritas - Gilma Jiménez y Complejo Acuático Simón Bolívar (obras en ejecución a 2018).

Del total del presupuesto del proyecto de inversión aprobado para 2018 por valor de \$298.791 millones, para esta meta se tiene previsto invertir \$369 millones que representan el 0,1%. En lo transcurrido de vigencia, no se han comprometido recursos 0%.

En cuanto al adelanto físico, en el primer semestre de 2018, no se tenían programados, ni se han reportado culminación de diseños y estudios de esta meta.

Además de los 4 diseños para los Centros Recreo Deportivos y Culturales (Fontanar, Tunal, San Cristóbal y el Indio), se reportaron en desarrollo los diseños para los parques Metropolitano Tercer Milenio (Cto ED. 3073-2017), Metropolitano Colsubsidio (Cto. D.E. 3072-2017), Diseños Coliseos parque Zonal Castilla y parque Zonal La Fragua, (Reforzamiento estructura Cto ED. 2694-2017), parque Vecinal Japón (Cto ED. 3061-2017), Estudios de ingeniería y arquitectura de 25 parques (5 Metropolitanos, 7 Zonales y 13 Vecinales (Cto ED. 3225, 3212 y 3211), parque La Victoria -Guacamayas (Cto. 2950-2017). No se han iniciado los diseños para el Parque Metropolitano El Porvenir Gibraltar (Convenio con la EAB- ESP No.3040-2017 ), ni el correspondiente al Parque de Los Niños - Parque Metropolitano Simón Bolívar.

### **Observaciones**

Respecto al avance de los 37 diseños y estudios de parques programados para este año 2018, se encontraban en adelanto 35 de ellos con un avance en promedio del 57%.

### **Recomendación**

Mantener los controles sobre el desarrollo de los estudios y diseños en curso.

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

Del total de los recursos programados para esta meta en el período 2016-2020 en cuantía de \$26.636 millones se han comprometido \$13.645 millones acumulados, que representan el 51% de los previstos a invertir en esta meta.

Del total del presupuesto de inversión aprobado para 2018 de \$298.791 millones, para esta meta se tiene previsto emplear \$13.909 millones recursos de la vigencia, de estos se han comprometido \$4.513 millones, que representa un 32%.

Se reportaron suscritos en el primer semestre del año, 88 contratos correspondiente a la contratación del recurso humano y demás apoyos necesarios para el desarrollo de las actividades propias del proyecto.

En cuanto a su meta física, según información sobre el Seguimiento Mensual de Metas, a junio de 2018 se alcanzó el 50% acorde con el tiempo transcurrido del año y la programación.

### **Observaciones**

Teniendo en cuenta que el plan de contratación contempla 195 contratos, los reportados representarían un 45%. De acuerdo con la información obtenida, se han suministrado los apoyos requeridos para desarrollar las actividades del proyecto durante el primer semestre de 2018, aun cuando se presentan inconsistencias en la información.

### **Recomendaciones**

Revisar y actualizar el plan anual de adquisiciones con la información de los contratos programados para suplir los apoyos requeridos durante los meses del segundo semestre de 2018. Así mismo, considerar apoyos adicionales y especiales que se requerirían para fortalecer el desarrollo y control de la implementación de las metas relevantes como son aquellas para los proyectos de los 4 Centros Recreativos Deportivos y Culturales.

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

Para este proyecto de inversión, en el segundo trimestre de 2018 se reformuló la magnitud de esta meta pasando de 42 a 46 parques. Del total de los recursos programados para esta meta en el período 2016-2020, en cuantía de \$25.134 millones se han comprometido \$12.859 millones acumulados, que representan el 51% de los previstos a invertir en este producto.

Del total del presupuesto del proyecto de inversión aprobado para 2018 de \$298.791 millones, para esta meta se tiene previsto invertir \$6.828 millones que representan el 2%. En lo transcurrido de la presente vigencia, se han comprometido \$359 millones, un 5% de los recursos apropiados en 2018 para la meta.

La suscripción de la contratación restante se reportó por la STC programada para el tercer y cuarto trimestre de 2018.

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

En cuanto al avance para el primer semestre no hubo concluidos, se encontraban en ejecución los trabajos requeridos para adelantar mejoramiento en 37 de ellos, de los cuales 36 presentan un alto porcentaje de avance (99%) y 1 en mediano avance (Tunal 41%). Para los 9 restantes, no reportaron avance en su ejecución física dado a que se incorporarían en procesos de contratación por desarrollar.

### **Observaciones**

La meta física, se reporta en general en ejecución para 37 de los 46 parques con un significativo grado de avance en promedio del 78%. Se encontraron 9 de los parques de la meta en alto riesgo de no culminación dentro de la vigencia de 2018.

### **Recomendaciones**

Mantener los controles para la culminación de los parques en etapa de finalización, y gestionar la dinamización de obras del Tunal. Así mismo, se recomienda a la STC dar celeridad al programa para contratar e invertir en el segundo semestre los recursos del año 2018 destinados para esta Meta.

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

Esta meta ya se cumplió según consta en el contrato de compraventa – Escritura Pública 10762 del 19 de diciembre de 2017, correspondiente al predio identificado con folio de matrícula inmobiliaria 50C-1349466 de la Notaria 72 del Círculo Notarial de Bogotá con un área superficial de 5.121,2 Metros cuadrados.

El total de los recursos programados para esta meta en el período 2016-2020 suma \$10.242 millones, de los cuales se comprometieron y pagaron el 100%, por lo que esta meta se encuentra cumplida desde 2017.

### **Observaciones**

- Se evidencia el cumplimiento de la meta del proyecto de inversión en relación con su programación física y presupuestal.

### **Recomendaciones**

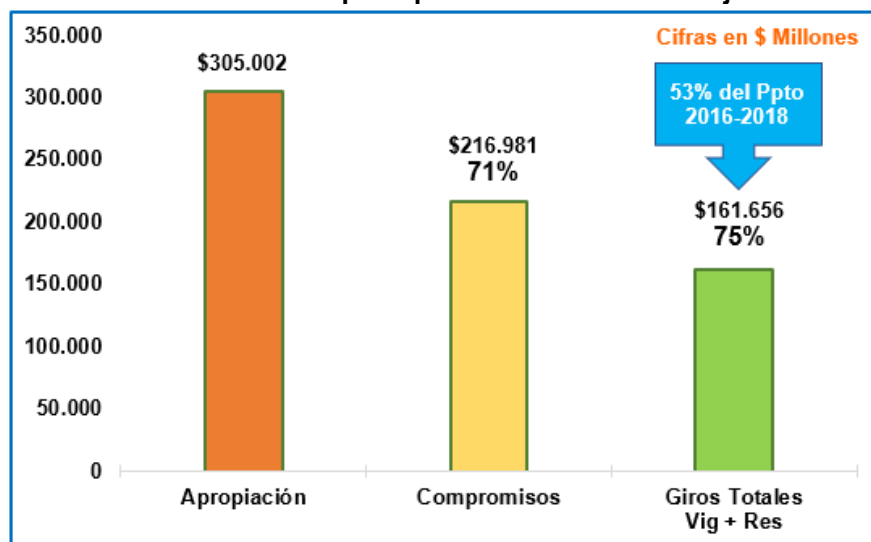
- No aplica para esta meta.

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

### **GESTIÓN PRESUPUESTAL**

Del presupuesto apropiado al proyecto 1145 con corte 30-jun-18 (\$305.002 millones), se suscribieron compromisos equivalentes al 71% por valor de \$216.981 millones. Del total comprometido se giraron \$161.656 millones (75%) desagregados así: \$116.531 millones con cargo al presupuesto de la anualidad y \$45.125 millones correspondientes a las reservas presupuestales constituidas en 2017 y 2018.

**Gráfica 13. Gestión presupuestal acumulada a 30-jun-18**

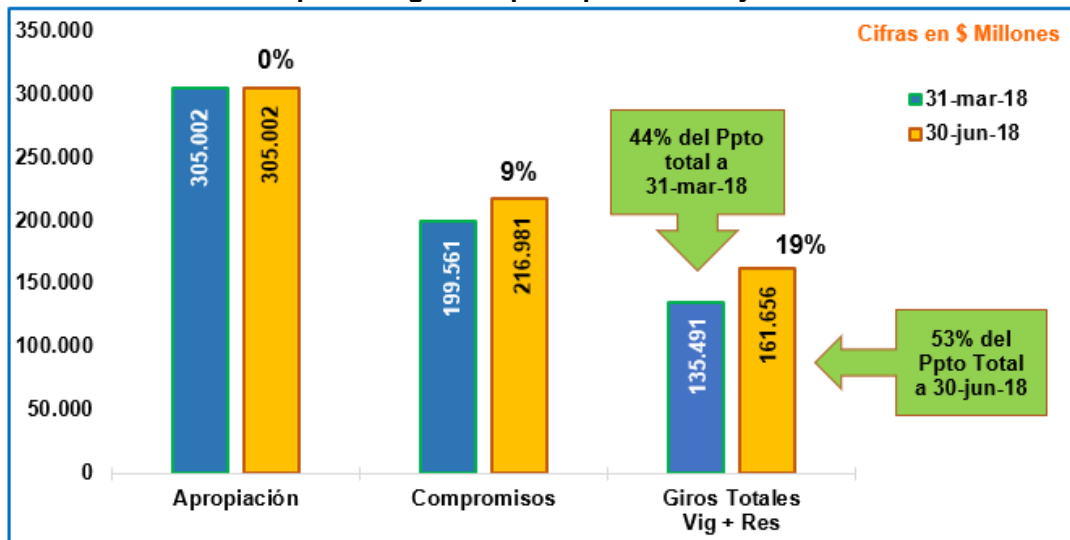


Fuente: Sistema PREDIS

Al comparar la gestión presupuestal al 30-jun-18 con los resultados acumulados al 31-mar-18, se observó que el nivel de compromisos presupuestales se incrementó en un 9% y el de giros en un 19%.

En cuanto a los giros acumulados, se observa que éstos representan el 53% del presupuesto apropiado 2016-2018, incrementándose en 6 puntos con relación a los resultados del primer trimestre 2018.

**Gráfica 14. Comparativo gestión presupuestal 1er. y 2do trimestre 2018**



Fuente: Sistema PREDIS

### Observaciones

1. Se evidencia un comportamiento rezagado del proyecto de inversión frente al presupuesto que le fue apropiado; toda vez que, del total apropiado para el cuatrienio, el 29% aún está pendiente por comprometer.
  2. Se evidencia que los compromisos asumidos en el primer semestre con cargo al presupuesto 2018, se encuentran en un nivel inferior al 50%; situación que acumula los recursos por comprometer hasta alcanzar el 72% para el segundo semestre de esta anualidad.
  3. Del total de compromisos acumulados asumidos al 30-jun-18, existe un saldo por pagar del 25%, lo que indica que el proyecto podría estar expuesto al riesgo de superar los límites fijados para la constitución de reservas presupuestales.
2. La información analizada por la OCI fue obtenida de las ejecuciones presupuestales del sistema PREDIS y es coherente con la reportada en el sistema SEGPLAN.

### Recomendaciones

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

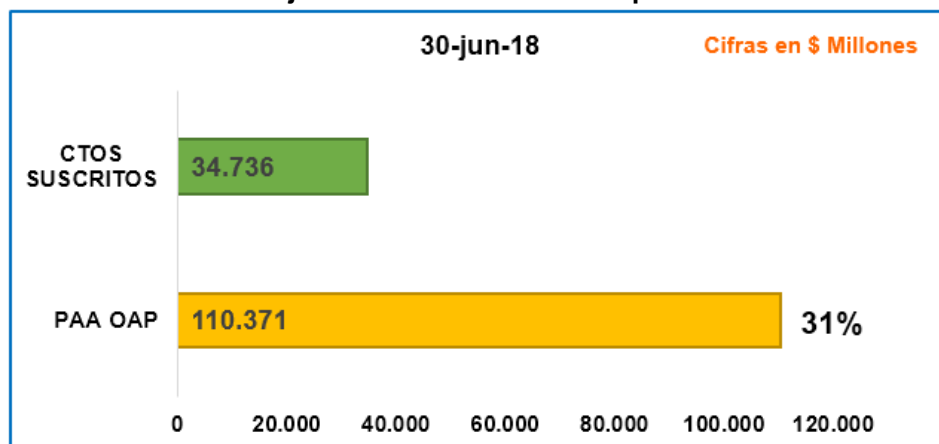
## GESTIÓN CONTRACTUAL

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

De acuerdo con el Plan Anual de Adquisiciones, las necesidades de contratación para este proyecto de inversión ascienden a \$152.694 millones, de los cuales \$122.688 millones se financian con presupuesto de la vigencia 2018 y \$30.006 millones con vigencias futuras. Al 30 de junio de 2018 se planeó haber iniciado procesos contractuales por \$110.371 millones equivalentes al 72% del PAA total.

Al contrastar las necesidades de contratación contenidas en el PAA, con la base de datos de contratos suscritos en 2018 y los compromisos presupuestales de PREDIS, se estableció que al 30 de junio de 2018 se han suscrito contratos, resoluciones y adiciones por \$34.736 millones que representan el 31% de las necesidades que se tenía previsto iniciar a contratar a esta fecha.

**Gráfica 15. Ejecución Plan Anual de Adquisiciones 2018**



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

## AVANCE FÍSICO POR METAS

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

**Tabla 6. Correlación Metas Proyecto – Metas Producto PDD**

METAS PROYECTO DE INVERSIÓN	CÓDIGO META PRODUCTO	META PRODUCTO
Adecuar 76 canchas sintéticas	<b>260</b>	Construcción o adecuación de 75 canchas sintéticas
Mantenimiento y operación de 103 parques y escenarios de diferentes escalas		Mejorar 140 equipamientos culturales, recreativos y deportivos



METAS PROYECTO DE NVERSIÓN	CÓDIGO META PRODUCTO	META PRODUCTO
Implementar 295 acciones tendientes al cuidado responsable del medio ambiente en el sistema distrital de parques	<b>366</b>	
Realizar 5 campañas de cultura ciudadana para el uso y cuidado del sistema distrital de parques		
Generar 320 espacios de participación incidente que propenda por la sostenibilidad social del sistema distrital de parques.		
Adecuación y mejoramiento de 279 parques de escala vecinal y de bolsillo	<b>366</b>	Mejorar 140 equipamientos culturales, recreativos y deportivos
	<b>368</b>	Construcción y/o mejoramiento de 64 parques en todas las escalas, en los que se construirán cuatro xtreme parks

Fuente: SEGPLAN y Plan Distrital de Desarrollo

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

### Meta 1 - Adecuar 76 canchas sintéticas

#### Análisis año 2016:

Contractual y presupuestal: Para esta primera vigencia se proyectó la adecuación de 2 canchas sintéticas; para ello se firmaron tres contratos, los cuales comprometieron recursos por valor de \$4.259.578.749, girando a 31 de diciembre de 2016, \$3.676.552.493, es decir un 86.3% de lo comprometido en esta vigencia. A primero de enero de 2017, se había comprometido en reservas \$583.026.256, las cuales se pagaron durante la vigencia.

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

#### Análisis año 2017:

Contractual y presupuestal: Para el año 2017 se proyectó la adecuación de 24 canchas sintéticas; para ello se firmaron seis contratos, los cuales comprometieron recursos por valor de \$28.790.000.000, girando a 31 de diciembre de 2017, \$20.398.339.000, es decir un 70.9%% de lo comprometido en esta vigencia.

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

Con los contratos 1963, 1962, 1961, 1964; se posibilitó esta ampliación de la cobertura, lo cual facilitó el cambio de la meta. Finalmente se entregarán en todo el proyecto 76 canchas sintéticas.

Se tienen en adiciones y modificaciones 11 procesos los cuales suman un total de \$14.361.574.583 a contratos de 2016 y del mismo 2017. En este punto es importante decir que una vez adjudicados los contratos 1961, 1962, 1963, 1964, y 1965 por valor de \$28.790.000.000, fueron adicionados en 14.361.574.583; quedando el compromiso finalmente en \$43.151.574.583. Esto se traduce en un mayor tiempo de ejecución, un mayor número de modificaciones al contrato y finalmente se puede entrever una debilidad en el proceso de planeación. Finalmente, estos contratos a corte 30 de junio de 2018, tiene un avance en giros entre el 77,41% (1962) al 88,94% (1964).

### Análisis año 2018:

Contractual y presupuestal: Se proyectó en principio la realización de 37 canchas sintéticas, sin embargo, se realizó un ajuste de metas quedando finalmente una meta de 49 canchas para la presente vigencia. No se firmó ningún contrato de los recursos que se tienen para 2018 a corte 30 de junio de 2018. Al mismo tiempo se inició el trámite del contrato para 2018, (gramas naturales y sintéticas) el cual inicio su trámite en SECOP, 19 de junio de 2018, se adjudicó el 27 de julio de 2018, el valor de la licitación fue de \$28.081.200.000. Se firmó a 7 meses de ejecución en cinco (5) grupos.

Con miras al cumplimiento de la meta No. 1 del proyecto de inversión, es necesario que se inicie prontamente la ejecución del contrato, en razón a que, en la vigencia de 2017, el perfeccionamiento de los mínimos para iniciar demoro 40 días, afectando el inicio físico y presupuestal de la obra.

Para los 60 meses de la meta 1, se proyecta invertir \$109,638 millones, de lo cual según la Secretaria de Planeación a corte 30/06/2018, se tiene un avance de \$49,231 millones en los primeros 24 meses del Plan de Desarrollo.

Finalmente es importante resaltar que la meta física ha tenido un avance adecuado frente a lo planeado; que no se ajusta en la misma proporción con el nivel de giros que para el presupuesto del año 2018, no ha empezado, originado atrasos y configuración de reservas para el próximo año, no se evidencia formulación de vigencias futuras en este proyecto de acuerdo con los datos suministrados por la Oficina de Planeación.

### **Observaciones:**

1. La Constitución de reservas presupuestales de una vigencia a otra alcanzo para el año 2016, un porcentaje del 46, 81%, (\$14,637 millones). Par el año 2017, las reservas del proyecto de inversión en general fueron de 41, 91%, mejorando el porcentaje de giros; sin embargo, estas reservas a ejecutar en el año 2018, llegan a \$63,300 millones, a corte 30 de junio de 2018, faltan \$30.522 millones, que junto con el presupuesto de la vigencia dificultan el proceso y gestión de la Subdirección Técnica de Parques y su proyecto de inversión.

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



3. Las adiciones a los contratos en los primeros meses de ejecución denotan una debilidad en la planeación, de esta forma la entidad evita el inicio de nuevos procesos contractuales, pero puede caer en riesgos por consolidación de reservas y manejo de dos presupuestos en cada vigencia.

4. Se tienen en ejecución y terminadas canchas de la meta de 2018, con el contrato firmado del 2017, lo que implica un ajuste de la meta; situación que se realizó en el primer semestre de 2018, pasando de 37 canchas a 49 en la meta. Para 2018, la contratación se realizará en el mes de agosto, limitando en alguna medida el giro de recursos, pero generando una complementariedad con el recurso de 2017, para terminar los contratos que posibiliten alcanzar la meta.

### ***Recomendaciones:***

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

### **Meta 2 - Mantenimiento y operación de 103 parques y escenarios de diferentes escalas**

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

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

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

#### **Análisis año 2016:**

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

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

Durante esta vigencia se firmaron para el Plan de Desarrollo 15 contratos que cubrieron temas como cerramientos (4027), infraestructura (4139), pisos duros (4187), mobiliarios (4188), lagos (2299), estanques (2470), interventorías entre otros, que garantizaron la operación de estos programas. Adicionalmente se contrataron 164 órdenes de prestación de servicios para la administración de los parques. A la fecha, todos los contratos se encuentran terminados y ejecutados.

En la meta dos, se tuvieron 24 contratos, los cuales sumaron un total \$27.213.018.462 pesos que no incluyen el pago de servicios públicos.

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

#### Análisis año 2017:

Contractual y presupuestal: En la meta para 2017, se incrementó el número de parques a 103, variando la meta inicial de 95, con la entrada de nuevos parques en administración (Pavco, museo de los niños, entre otros), en tal sentido se tuvieron 122 contratos de los cuales 98 correspondieron a órdenes de prestación de servicios y 24 a la operación y mantenimiento de parques y escenarios. Presupuestalmente se tenían recursos para esta meta por el orden de \$73.000 millones. Es importante resaltar que, a 31 de diciembre de 2017, se habían pagado ordenes de servicios públicos por valor de \$7.113.210.852.

El recurso destinado para el cumplimiento de la meta durante el cuatrienio fue de \$327.112 millones, de lo cual a 30 de junio de 2018 se había girado un total de \$133.887 millones, es decir el 44.07%; en esta meta, con respecto a la operación de los parques, también se encuentra incluido el porcentaje de pago de servicios públicos por cada parque y escenario.

Por otro lado, con recursos de 2017 se adicionaron contratos de 2016 y de 2017, por un valor de \$14.175.101.860. Esta meta tiene 24 compromisos de diferentes tipos (contrato de prestación de servicios, de obra, de suministro, de interventoría, de mantenimiento y órdenes de compra), por un total de \$472.123.633.155, la gran mayoría de estos contratos se adjudicaron en los últimos meses del año, por lo que quedan reservas para la ejecución de las metas del año siguiente. Adicionalmente se realizaron 98 contratos de prestación de servicios de apoyo a la gestión y profesionales.

#### Análisis año 2018:

Contractual y presupuestal: Para el año 2018 se tiene presupuesto por valor de \$71.364 millones, a corte 30 de junio de 2018 se tenían para esta meta comprometidos \$3.639.790.000 que representaban 208 contratos de prestación de servicios, de los cuales se había girado a este corte \$1.850.692.005, lo que representa un 50, 8% de lo comprometido; en cuanto a los contratos de la vigencia 2018, se tenían compromisos en 13 de ellos, los cuales suman un total de \$17.916.764.192 y un giro de \$1.514.494.038 pesos.

De toda la meta se encuentran en proceso de contratación proyectos como mobiliario urbano, infraestructura, cerramientos, pisos duros, material eléctrico, mantenimiento de equipos entre

otros, los cuales no se han adjudicado y se firmaran en su mayoría en agosto de 2018, lo que conllevara a comprometer recursos de la vigencia en reservas del próximo año.

En servicios públicos se han pagado a la fecha \$2.489.497.268 que corresponde a 38 órdenes de pago. Por otro lado, proyectos como vigilancia, aseo, espejos de agua y piscinas se comprometieron vigencias futuras lo que puede resultar de ayuda en la disminución del monto de reservas.

### **Observaciones:**

1. Se entregó la información de acuerdo con las necesidades que manifestó la Oficina de Control Interno, se realizaron visitas de verificación en terreno para monitorear los logros físicos de la meta.

2. De toda la meta se encuentran en proceso de contratación proyectos como mobiliario urbano, infraestructura, cerramientos, pisos duros, material eléctrico, mantenimiento de equipos entre otros, los cuales no se han adjudicado y se firmaran en su mayoría en agosto de 2018, lo que conllevara a comprometer recursos de la vigencia en reservas del próximo año; en esta meta se tiene vigencias futuras para contratos como vigilancia y aseo, para evitar la configuración general de reservas.

3. Se observó en el ejercicio que las adiciones de algunos contratos se están realizando entre el segundo y el tercer mes de ejecución del contrato y los montos son de alrededor del 50% del contrato, lo que sugiere una debilidad en la planeación.

4. En cuanto a los contratos planeados (41) de la vigencia 2018, se tienen compromisos en 13 de ellos, los cuales suman un total de \$17.916.764.192 y un giro de \$1.514.494.038 pesos; situación que preocupa en el entendido que el nivel de reservas para la vigencia 2019 puede ser muy alto.

### **Recomendaciones:**

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

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

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

#### Análisis año 2016:

Contractual y presupuestal: En la vigencia 2016, la meta comprometió \$1.316.000.000 para realizar 35 acciones en cuidado responsable de medio ambiente, se suscribieron contratos como recuperación de zonas verdes (4180), residuos sólidos (3496), jardines (2317) y mantenimiento integral de zonas verdes (2478); que sumaron compromisos por \$1.162.034.377 millones; estos contratos ya fueron ejecutados y terminados. Por otro lado, al completar el análisis se tiene los contratos 2940, 4180, 4195 2478 y 3496 suscritos en 2016, giraron \$485.580.044 de lo comprometido \$1.349.278.580, constituyendo reservas por el orden de \$863 millones.

En cuanto al avance físico, estos contratos ya se ejecutaron y terminaron durante las vigencias 2016 y 2017.

#### Análisis año 2017:

Contractual y presupuestal: En el año 2017, la meta fue de \$2.460 millones, por ella se suscribieron 5 contratos (Incendios 3082, Restauración ecológica 3077, Jardines 3081, Mantenimiento Integral de arbolado 3084 y Residuos sólidos 3242), los cuales comprometieron recursos por valor de \$1.638.637.554, de lo cual se giró a 31 de diciembre de 2017 \$651.781.025, quedando reservado un monto aproximado de \$986 millones.

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

#### Análisis año 2018:

Contractual y presupuestal: Para el año 2018, se tienen proyectados 7 contratos por \$2,642 millones, que de acuerdo con la información deberían estar contratados para el mes de abril de 2018, sin embargo, a la fecha 30 de junio de 2018, se había contratado solamente el "Mantenimiento integral de zonas verdes del parque regional la Florida". En tal sentido y siendo coherentes con el nivel de giros de 2017, los nuevos contratos o convenios se firmarán en el segundo semestre de 2018, generando una situación de traslapé en las vigencias en cuanto a la ejecución de recursos.

Es importante también observar que algunas de las carpetas contractuales consultadas para este ejercicio se encuentran con debilidades en la inserción de documentación del contrato dificultando su seguimiento.

En cuanto al avance físico de los contratos de 2017, que se están ejecutando en la vigencia 2018, se tiene que solamente el convenio 3242 (manejo integral de residuos sólidos) de 2017

llega a un 70% de avance físico; por otro lado, el avance de los otros convenios no alcanza el 50%, datos de la Subdirección Técnica de parques.

Para los 60 meses de esta meta, se proyecta invertir \$13,392 millones, de lo cual según la Oficina de Planeación a corte 30/06/2018, se tiene un avance de \$3,775 millones, lo que representa un 28,19% del total de los 60 meses; teniendo en cuenta estos datos el avance se considera deficiente en la medida que, transcurrido el 50% del tiempo del plan, el alcance en ejecución y giros no llena las expectativas inicialmente planteadas. Situación que debe estar acompañada con un ajuste de los controles que permitan que la contratación y el proceso de planeación se complementen y no permitan generar rubros de reserva por giros que trasciende las vigencias.

#### **Observaciones:**

1. Para el año 2018, se tienen proyectados 7 contratos por \$2,642 millones, que de acuerdo con el Plan de adquisiciones debían estar contratados en abril de 2018, sin embargo, a la fecha 30 de junio de 2018, se había contratado solamente el “Mantenimiento integral de zonas verdes del parque regional la Florida”. Esto puede generar que, a 31 de diciembre de 2018, apenas estén iniciando los nuevos contratos conllevando nuevamente que el desarrollo de los mismos y las inversiones se hagan en la siguiente vigencia.

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

#### **Recomendaciones:**

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

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

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

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

Para el desarrollo de la campaña se realizan actividades: Lúdicas pedagógicas en parques, jornadas de parques para todos, cuidado del medio mobiliarios, el programa de saber, cuidado de mascotas, entre otras. Lo anterior se traduce básicamente en contratos de recurso humano que posibilitan el desarrollo de la campaña. De otra parte, se tiene un módulo en el Sistema



de Información Misional - SIM, que proporciona la información del desarrollo de la meta, situación corroborada en el aplicativo anteriormente mencionado.

#### Análisis año 2016:

Contractual y presupuestal: El presupuesto para esta meta en 2016 ascendió a \$469 millones los cuales junto con partidas presupuestales de las otras metas del proyecto permitieron la contratación de 36 órdenes de prestación de servicios que ejecutaron la labor de la campaña. El avance físico de los contratos ya se ejecutó y termino con algunas reservas en el año 2017, que fueron evacuadas en los primeros meses de esa vigencia.

#### Análisis año 2017:

Contractual y presupuestal: Para el año 2017 se tiene una meta de inversión que asciende a 70 actividades por valor de \$1.477 millones. Los contratos de prestación de servicios en total para el año 2017, fueron setenta (70), los que tienen un comportamiento del 88%, contratados en el primer semestre del 2017 y el 12% en el segundo semestre, de los cuales se han terminado y ejecutado durante el 2017 y parte del 2018. Para \$1.467.824.667 contratado en 2017, se giró \$1.380.338.333, lo que representa un 93% del avance en giros.

En cuanto al avance físico, esta meta se atiende con el equipo social de la Subdirección Técnica de Parques y los promotores de Cultura Ciudadana, el grueso de la contratación está representada en recurso humano.

#### Análisis año 2018:

Contractual y presupuestal: En 2018 se han suscrito 66 contratos con un compromiso de \$937.630.000, de lo cual se ha girado a corte 30 de junio de 2018, la suma de \$527.384.688 pesos, lo cual representa un 56,24% de lo comprometido. Sin embargo, en cuanto a la ejecución del valor global apropiado para la meta que es de \$1.200.000.000, se tiene unos compromisos del 78%, restando la contratación en segundo semestre de algunas inversiones que posibiliten la culminación de las campañas.

Para los 60 meses de esta meta, se proyecta invertir \$5,466 millones, de lo cual según la Oficina de Planeación y el SEGPLAN a corte 30/06/2018, se tenía un avance de \$2.866 millones, lo que representa un 52.43% del total de los 60 meses. Teniendo en cuenta este corte que alcanza más del 50% se considera que el cumplimiento va de acuerdo con lo planeado y más teniendo un horizonte de tiempo de casi 36 meses.

La naturaleza de la meta, en el cual el enfoque de trabajo está en el recurso humano, los giros se han comportado así: 2016, se giró el 99% de lo contratado y en 2017 este comportamiento es alcanzo un global del 94%. No se observan rezagos en reservas presupuestales de manera significativa.



### **Observaciones:**

1. El plan de adquisiciones en algunas de las vigencias excede el valor del proceso contractual; teniendo en cuenta que el grueso de la contratación es recurso humano y se necesita en diferentes metas del proyecto de inversión, las modificaciones al plan de adquisiciones se deben a la flexibilidad del mismo.

### **Recomendaciones:**

1. Continuar con la eficiente ejecución del Contractual, presupuestal y de metas físicas de esta meta.

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

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

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

#### Análisis año 2016 y 2017:

Contractual y presupuestal: Esta meta en 2016 tenía una apropiación de \$120.000.00 y \$380.000.000 en 2017, lo cual básicamente se representa en recurso humano para desarrollar la estrategia de participación, en esta vigencia se firmaron 6 contratos que de todas formas no alcanzaban para la estrategia; junto con la apropiación de otros recursos del proyecto de inversión.

En contraste, el Plan Anual de Adquisiciones de los años 2016 y 2017, se proyectó (5) y (11) contratos globales, por \$1,481 millones y \$1,446 millones, respectivamente, lo que se tradujeron en 6 contratos de prestación de servicios y un contrato de suministro respectivamente., ya terminados y ejecutados.

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

#### Análisis año 2018:

Contractual y presupuestal: Para la vigencia de 2018, se tiene presupuestado en la meta una inversión de \$300.000.000 millones, de lo cual a corte 30 de junio se había comprometido casi

todo el recurso; los contratos en 2018 son seis (6) por valor de 297.000.000 y con un nivel de giros de \$106.815.000.

Para los 60 meses de esta meta, se proyecta invertir \$1,359,315,000 millones, de lo cual según la Secretaria de Planeación y el SEGPLAN a corte 30/06/2018, se tenía un avance del 58,66% del presupuesto que representa \$797 millones. Teniendo en cuenta estos datos, el avance presupuestal se considera aceptable dado que ha transcurrido el 50% de la vigencia del plan de Desarrollo. La diferencia entre lo programado por el Plan de Adquisiciones y lo contratado se observa en las cantidades de contratos y en la disparidad de los rubros, ya que se presupuestan \$380 millones y se termina presentando una contratación de \$1.497, en el caso del año 2017.

#### **Observaciones:**

1. El Plan Anual de Adquisiciones de los años 2016 y 2017, proyectó (5) y (11) contratos globales, por \$1,481 millones y \$1,446 millones, respectivamente, lo que se tradujeron en 6 contratos de prestación de servicios y un contrato de suministro respectivamente, lo cual no es coherente con el presupuesto asignado de \$120 y \$380 millones.

#### **Recomendaciones:**

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

#### **Meta 6 - Adecuación y mejoramiento de 279 parques de escala vecinal y de bolsillo**

Esta meta inicio en el año 2017, ya que para el año 2016, no se habían proyectado las intervenciones; adicionalmente se debió hacer un ajuste normativo para poder destinar recursos en los parques vecinales. Este recurso normativo permitió que la meta original de atender 144 parques vecinales y de bolsillo en forma integral, se iniciara en 2017 y se incrementará a 279 de parques como meta global para todo el Plan de Desarrollo.

#### **Análisis año 2017:**

Contractual y presupuestal: Se realizaron cinco contratos por valor de \$25.582.081.558, los contratos fueron el 2814, 2824, 2957, 3141 y 3185; estos contratos tienen a corte 30 de junio de 2018, un valor de giros por \$14.017.775.324, es decir un avance del 54.79%. La tardía adjudicación del contrato conlleva a que el cumplimiento de la meta se atrase, constituya reservas e implique un desajuste presupuestal.

A corte 30 de junio de 2018 aún no se ha concluido el mejoramiento de los parques, se tienen en lista por parte del contratista con 64 parques por un valor de \$9.073 millones, los cuales tienen porcentajes de avance de obra, unos con el 100% y otros con porcentajes bajos de ejecución, se encuentra en ejecución la prorroga hasta el 01 de septiembre de 2018. Sin embargo, se hace necesario la revisión al avance físico de esta meta.

Para 2018, se tiene previsto la contratación de \$13.019.946.670, en contratos de obra e interventoría para culminar las metas propuestas, completando con ello, los 279 parques vecinales y de bolsillo sugeridos en el Plan de Desarrollo. Al momento estos procesos en SECOP, no se han adjudicado.

A corte 31/12/2017 se había girado por concepto de los contratos anteriores \$10.221.675.875 lo que equivale al 39% de la ejecución de los contratos, constituyendo así el 61% de reservas para la vigencia 2018.

Para los 60 meses de esta meta se proyecta invertir \$39.120 millones, de lo cual según la Oficina de Planeación y el SEGPLAN a corte 30/06/2018, se tenía un avance del 67.55% del presupuesto que representa \$26.404 millones.

Teniendo en cuenta estos datos, el avance presupuestal se considera aceptable dado que ha transcurrido el 50% del plan de Desarrollo.

## PROYECTO 1146 – RECREACIÓN ACTIVA 365

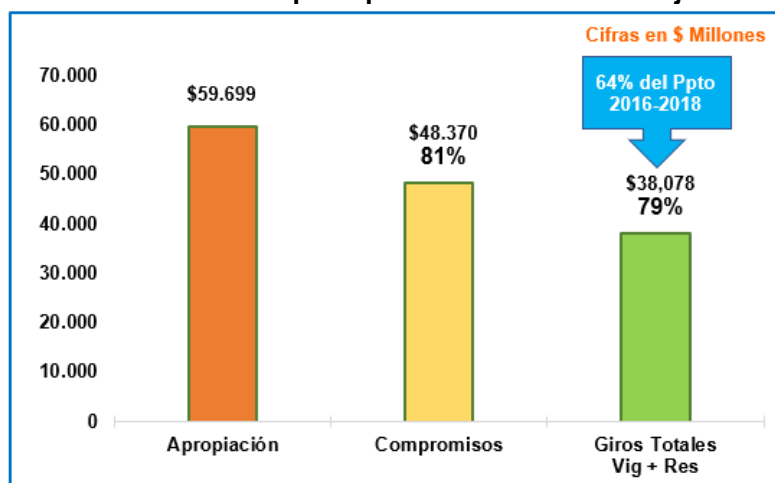
### **GESTIÓN PRESUPUESTAL**

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

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

Del presupuesto apropiado al proyecto 1146 con corte 30-jun-18 (\$59.699 millones), se suscribieron compromisos equivalentes al 81% por valor de \$48.370 millones. Del total comprometido se giraron \$38.078 millones (79%) desagregados así: \$26.531 millones con cargo al presupuesto de la anualidad y \$11.547 millones correspondientes a las reservas presupuestales constituidas en 2017 y 2018.

**Gráfica 16. Gestión presupuestal acumulada a 30-jun-18**

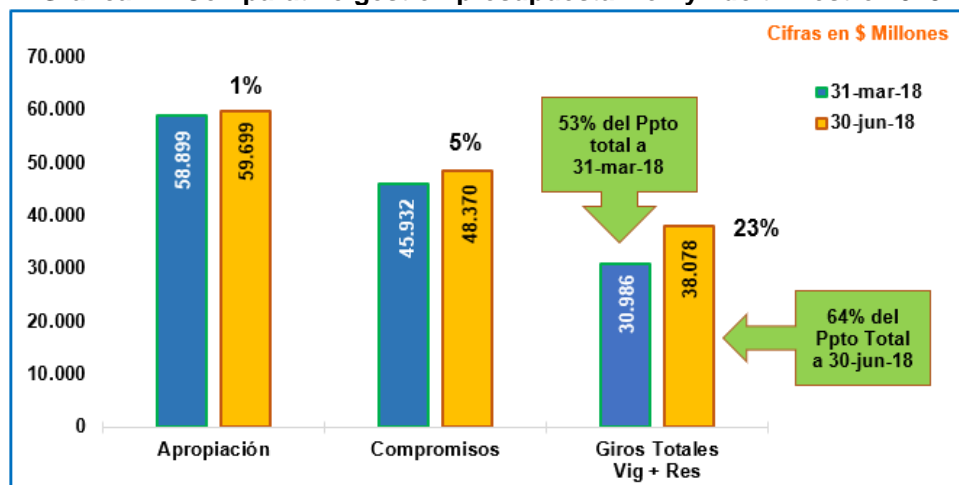


Fuente: Sistema PREDIS

Al comparar la gestión presupuestal al 30-jun-18 con los resultados acumulados al 31-mar-18, se observó que el nivel de compromisos presupuestales se incrementó en un 5% y el de giros en un 23%.

En cuanto a los giros acumulados, se observa que éstos representan el 64% del presupuesto apropiado 2016-2018, incrementándose en 11 puntos con relación a los resultados del primer trimestre 2018.

**Gráfica 17. Comparativo gestión presupuestal 1er. y 2do trimestre 2018**



Fuente: Sistema PREDIS

### Observaciones

1. Se evidencia un comportamiento adecuado del proyecto de inversión frente al presupuesto que le fue apropiado; toda vez que, del total apropiado para el cuatrienio, solo el 19% está

pendiente por comprometer. Así mismo, del total de compromisos acumulados asumidos al 30-jun-18, existe un saldo por pagar del 21% lo que indica que el nivel de reservas presupuestales de este proyecto no superará los límites fijados por la normativa que rige la materia.

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

### **Recomendaciones**

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

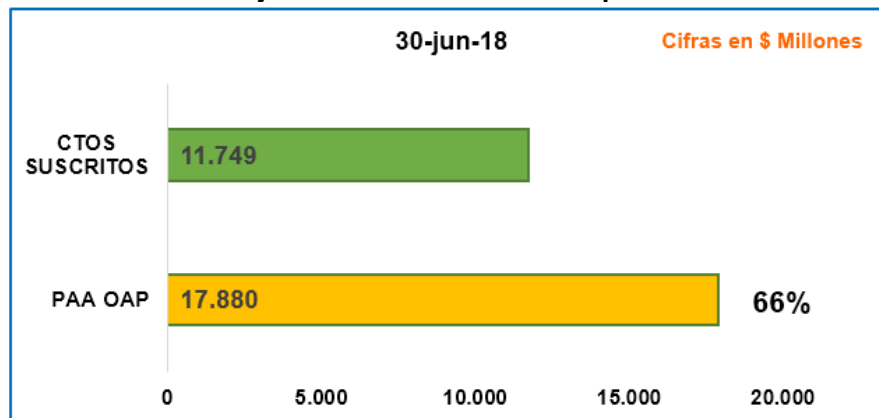
### **GESTIÓN CONTRACTUAL**

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

De acuerdo con el Plan Anual de Adquisiciones, las necesidades de contratación para este proyecto de inversión ascienden a \$22.846 millones, financiados con presupuesto de la vigencia 2018. Al 30 de junio de 2018 se planeó haber iniciado procesos contractuales por \$17.880 millones equivalentes al 78% del PAA total.

Al contrastar las necesidades de contratación contenidas en el PAA, con la base de datos de contratos suscritos en 2018 y los compromisos presupuestales de PREDIS, se estableció que al 30 de junio de 2018 se han suscrito contratos, resoluciones y adiciones por \$11.749 millones que representan el 66% de las necesidades que se tenía previsto iniciar a contratar a esta fecha.

**Gráfica 18. Ejecución Plan Anual de Adquisiciones 2018**



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

### **Observaciones**

1. La gestión contractual para este proyecto es adecuada teniendo en cuenta que al 30 de junio de 2018 se dio inicio al proceso contractual del 51% de las necesidades identificadas en el Plan Anual de Adquisiciones y del 66% de las que se tenía previsto iniciar a tramitar durante el primer semestre de 2018.

### **Recomendaciones**

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

### **AVANCE FÍSICO POR METAS**

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

**Tabla 7. Correlación Metas Proyecto – Metas Producto PDD**

METAS PROYECTO DE NVERSIÓN	CÓDIGO META PRODUCTO	META PRODUCTO
Realizar 54.059 actividades recreativas masivas de carácter metropolitano	<b>371</b>	Realizar 132.071 actividades culturales, recreativas y deportivas, articuladas con grupos poblacionales y/o territorios
Realizar 135.234 actividades recreativas dirigidas a grupos etarios		
Realizar 42.163 actividades recreativas articuladas con grupos poblacionales y/o territorios de Bogotá.		

Fuente: SEGPLAN y Plan Distrital de Desarrollo

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

#### **Meta 1 - Realizar 54.059 actividades recreativas masivas de carácter metropolitano**

Esta meta se ejecuta a través de actividades recreativas y de actividad física con el fin de lograr un mayor cubrimiento y beneficio en los habitantes de la ciudad, especialmente en las poblaciones que históricamente han sido vulneradas; dentro de las actividades se encuentran: Ciclovías Dominicales, Festivas y Nocturnas, Ciclo experiencias, Escuela de la Bicicleta, Día Internacional de las Ciclovías Recreativas de las Américas, Recreo vía fin de semana y entre semana, Clases Grupales.

Para el 2018, se tiene programado realizar 12.908 actividades, que consisten en la ciclovía, recreovía y eventos metropolitanos, con una apropiación que asciende a \$15.570 millones. La ejecución a 30 de junio va en un 49.6% (6.403 actividades) en avance físico y en un 50% (\$7.791 millones) en avance financiero, lo que indica una buena ejecución respecto a lo programado para 2018.

Respecto al cumplimiento durante en el periodo 2016 a junio de 2018, observamos que lo programado es de 35.643 actividades y lo ejecutado del 83%(29.588) para la meta física y



para la financiera lo programado \$40.570 millones y lo ejecutado el 81% (\$32.743 millones) de los recursos. Lo anterior indica una ejecución adecuada para esta meta.

En lo que respecta a la ejecución para el cuatrienio, de las 54.059 actividades se lleva un 55 % de la meta física (29.588) y de los \$66.607 millones un 49 % (\$32.743) la financiera.

## **Meta 2 - Realizar 135.234 actividades recreativas dirigidas a grupos etarios**

Para la ejecución de esta meta se realizan actividades recreativas y de actividad física con el fin de lograr un mayor cubrimiento y beneficio en los habitantes de la ciudad, especialmente en las poblaciones que históricamente han sido vulneradas; dentro de las actividades se encuentran: Recreación para la infancia, Ludotecas, Motriaventuras Infantiles, Mundo Mágico, Recreación para la juventud, Recreo encuentros Juveniles, Caminatas Recreativas, Campamentos Recreativos, Ciudad de los Sueños, Campista por un día, Recreación para personas mayores, Nuevo Comienzo, Viviendo a través del Juego.

Para el 2018, se tiene programado realizar 34.250 actividades recreativas dirigidas a la infancia, la juventud y personas mayores, con una apropiación que asciende a \$4.341 millones. La ejecución a 30 de junio va en un 52.4% (17.940 actividades) en avance físico y en un 58.9% (\$2.556 millones) en avance financiero, lo que indica una buena ejecución respecto a lo programado para 2018

Respecto al cumplimiento durante el periodo 2016 a junio de 2018, observamos que lo programado es de 96.116 actividades y lo ejecutado del 86% (83.120) para la meta física y para la financiera lo programado \$11.956 millones y lo ejecutado el 83.7% (\$10.008 millones) de los recursos. Lo anterior indica una ejecución adecuada para esta meta.

En lo que respecta a la ejecución para el cuatrienio, de las 135.234 se llevan actividades en un 63% de la meta física (83.120) y de los \$17.118 millones un 58% (\$10.008) de la financiera.

## **Meta 3 - Realizar 42.163 actividades recreativas articuladas con grupos poblacionales y/o territorios de Bogotá.**

Para la ejecución de esta meta se realizan actividades recreativas y de actividad física con el fin de lograr un mayor cubrimiento y beneficio en los habitantes de la ciudad, especialmente en las poblaciones que históricamente han sido vulneradas; dentro de las actividades se encuentran: Recreación Incluyente, Activación sin Límites, Gimnasio Incluyente, Recreación Familiar, Zonas Sensibles, Recreolympiadas, Ecoaventuras, Recreación Comunitaria, Apoyos Recreativos.

Para el 2018, se tiene programado realizar 15.852 actividades recreativas dirigidas a recreación incluyente y recreación comunitaria, con una apropiación que asciende a \$2.934 millones. La ejecución a 30 de junio va en un 46.4% (7.360 actividades) en avance físico y en un 47.8% (\$1.401 millones) en avance financiero, lo que indica una buena ejecución respecto a lo programado para 2018.

Respecto al cumplimiento durante el periodo 2016 a junio de 2018, observamos que lo programado es de 33.759 actividades y lo ejecutado del 77% (25.953) para la meta física y para la financiera lo programado \$7.171 millones y lo ejecutado el 78.3% (\$5.618 millones) de los recursos. Lo anterior indica una ejecución adecuada para esta meta.

En lo que respecta a la ejecución para el cuatrienio, de las 42.163 se llevan actividades en un 62.6% de la meta física (25.953) y de los \$13.182 millones un 42.6% (\$5.618 millones) de la financiera.

## PROYECTO 1147 – DEPORTE MEJOR PARA TODOS

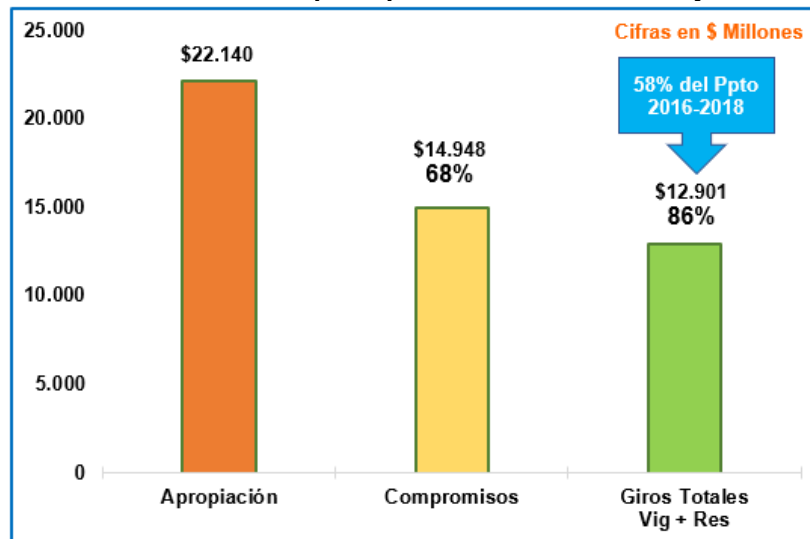
### **GESTIÓN PRESUPUESTAL**

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

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

Del presupuesto apropiado al proyecto 1147 con corte 30-jun-18 (\$22.140 millones), se suscribieron compromisos equivalentes al 68% por valor de \$14.948 millones. Del total comprometido se giraron \$12.901 millones (86%) desagregados así: \$10.780 millones con cargo al presupuesto de la anualidad y \$2.121 millones correspondientes a las reservas presupuestales constituidas en 2017 y 2018.

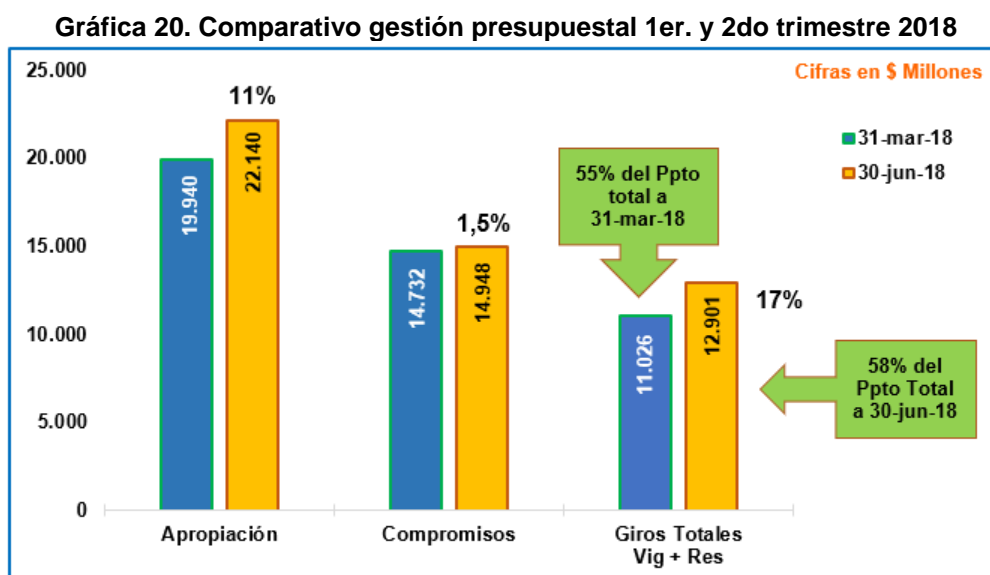
**Gráfica 19. Gestión presupuestal acumulada a 30-jun-18**



Fuente: Sistema PREDIS

Al comparar la gestión presupuestal al 30-jun-18 con los resultados acumulados al 31-mar-18, se observó que se incrementó en 11% la apropiación del proyecto (\$2.200 millones). El nivel de compromisos presupuestales aumentó en un 1% y el de giros en un 17%.

En cuanto a los giros acumulados, se observa que éstos representan el 58% del presupuesto apropiado 2016-2018, incrementándose en 3 puntos con relación a los resultados del primer trimestre 2018.



Fuente: Sistema PREDIS

### Observaciones

1. Se evidencia un comportamiento rezagado del proyecto de inversión frente al presupuesto que le fue apropiado; toda vez que, del total apropiado para el cuatrienio, el 32% aún está pendiente por comprometer.
2. Se evidencia que los compromisos asumidos en el primer semestre con cargo al presupuesto 2018, se encuentran en un nivel inferior al 50%; situación que acumula los recursos por comprometer hasta alcanzar el 67% para el segundo semestre de esta anualidad.
3. Del total de compromisos acumulados asumidos al 30-jun-18, existe un saldo por pagar del 14%, lo que indica que el nivel de reservas presupuestales de este proyecto no superará los límites fijados por la normativa que rige la materia.
4. La información analizada por la OCI fue obtenida de las ejecuciones presupuestales del sistema PREDIS y es coherente con la reportada en el sistema SEGPLAN.

### **Recomendaciones**

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

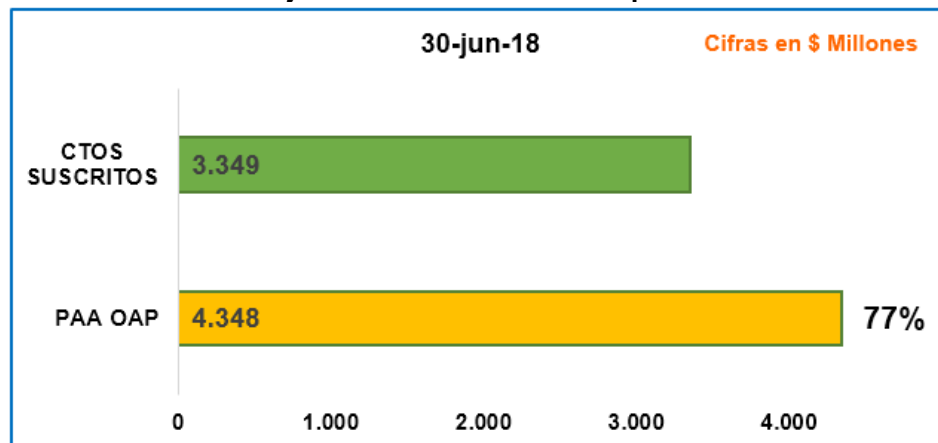
### **GESTIÓN CONTRACTUAL**

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

De acuerdo con el Plan Anual de Adquisiciones, las necesidades de contratación para este proyecto de inversión ascienden a \$10.243 millones, financiados con presupuesto de la vigencia 2018. Al 30 de junio de 2018 se planeó haber iniciado procesos contractuales por \$4.348 millones equivalentes al 42% del PAA total.

Al contrastar las necesidades de contratación contenidas en el PAA, con la base de datos de contratos suscritos en 2018 y los compromisos presupuestales de PREDIS, se estableció que al 30 de junio de 2018 se han suscrito contratos, resoluciones y adiciones por \$3.349 millones que representan el 77% de las necesidades que se tenía previsto iniciar a contratar a esta fecha.

**Gráfica 21. Ejecución Plan Anual de Adquisiciones 2018**



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

### **Observaciones**

1. La gestión contractual para este proyecto se encuentra rezagada teniendo en cuenta que al 30 de junio de 2018 se dio inicio al proceso contractual del 33% de las necesidades

identificadas en el Plan Anual de Adquisiciones y del 77% de las que se tenía previsto iniciar a tramitar durante el primer semestre de 2018.

### **Recomendaciones**

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

### **AVANCE FÍSICO POR METAS**

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

**Tabla 8. Correlación Metas Proyecto – Metas Producto PDD**

METAS PROYECTO DE NVERSIÓN	CÓDIGO META PRODUCTO	META PRODUCTO
Garantizar 80 asistencias técnicas del idrd a los fondos de desarrollo local para la implementación de las escuelas de formación deportiva	<b>349</b>	Garantizar la asistencia técnica del IDRD a las escuelas de formación deportiva por los Fondos de Desarrollo Local
Realizar 4 torneos interbarriales en 4 deportes	<b>350</b>	Realizar torneos interbarriales en 4 deportes
Beneficiar 941.569 personas en actividades deportivas y de actividad física		
Realizar 1 memoria de escuelas deportivas	<b>358</b>	Realizar 20 procesos de investigación, sistematización y memoria

Fuente: SEGPLAN y Plan Distrital de Desarrollo

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

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

Esta meta se ejecuta a través de las asistencias técnicas que se brindan por localidad, las cuales se realizan de manera conjunta con los Fondos de Desarrollo Local quienes solicitan la intervención y acompañamiento para la programación y ejecución de las actividades.

La meta para el año 2018, de 20 asistencias técnicas del IDRD y de acuerdo con la información enviada por la Subdirección de Recreación y Deporte y SEGPLAN, con corte a junio 30, se lleva un cumplimiento del 50 % de las asistencias técnicas y 100 % respecto a los recursos.

Respecto al cumplimiento del cuatrienio, a junio 30 de 2018, se han ejecutado el 63 % de las asistencias técnicas y el recurso en un 50 %.

De acuerdo con los datos anteriores, la ejecución de la meta en cuanto a magnitud guarda correspondencia con el tiempo transcurrido; sin embargo, los recursos de la vigencia 2018 ya se agotaron y aún falta la ejecución del 50 % de las asistencias.

## **Meta 2 - Realizar 4 torneos Inter barriales en 4 deportes**

Para dar cumplimiento a esta meta, el IDRD promueve espacios de participación a través de actividades deportivas no estandarizadas en el deporte competitivo, con el fin de propiciar la inclusión, integración, solidaridad y desarrollo social, en las comunidades de los barrios bogotanos, estos torneos se realizan en el segundo semestre del año.

Los torneos se han realizado en cada anualidad y abarcan los deportes Fútbol, Voleibol, Baloncesto y Fútbol de salón.

La meta para el año 2018 está programada en cuanto a magnitud para ejecución en el mes de noviembre con unos recursos de \$1.004 millones, de los cuales, se ha reportado una ejecución a 30 de junio de 2018 de \$391 millones, lo que representa el 39%.

Para el cuatrienio, a junio 30 de 2018, la magnitud tiene una ejecución del 40 % y del 49 % en recursos.

Teniendo en cuenta que los torneos interbarriales en 4 deportes están programados para esta vigencia a final de año, se puede concluir que la magnitud se espera que se cumpla, pero los recursos acumulados para el cuatrienio estarán por debajo de lo proyectado.

## **Meta 3 - Beneficiar 941.569 personas en actividades deportivas y de actividad física**

Al hacer seguimiento a SEGPLAN y de acuerdo con la información enviada por la Subdirección de Recreación y Deporte, para el año 2018 a junio 30 la meta física de beneficio a 231.380 personas en actividades deportivas y de actividad física alcanza el 23% de cumplimiento y en cuanto a los recursos ejecutados el 32%. Se espera que en el segundo semestre con las actividades previstas se incremente la meta física al igual que los recursos.

Las actividades físicas y deportivas que componen esta meta corresponden a: Muévete Bogotá, deporte escolar, apoyo a certámenes deportivos, Festival de Verano y escuelas deportiva.

Respecto al cuatrienio en magnitud se ha alcanzado un 51% y el 47% de ejecución de los recursos.

## **Meta 4 - Realizar 1 memoria de escuelas deportivas**

Para la elaboración de esta memoria técnica aún no se han suscrito contratos; sin embargo, se ha adelantado una gestión de tipo colaborativo con el grupo de Epidemiología de la Universidad de los Andes (Epiandes), con el propósito de plasmar la evolución del proyecto desde su inicio, teniendo en cuenta la historia del deporte en Bogotá; sus participaciones y reconocimientos obtenidos en los juegos deportivos nacionales e internacionales. Esta memoria está programada para ser ejecutada en la vigencia de 2018.



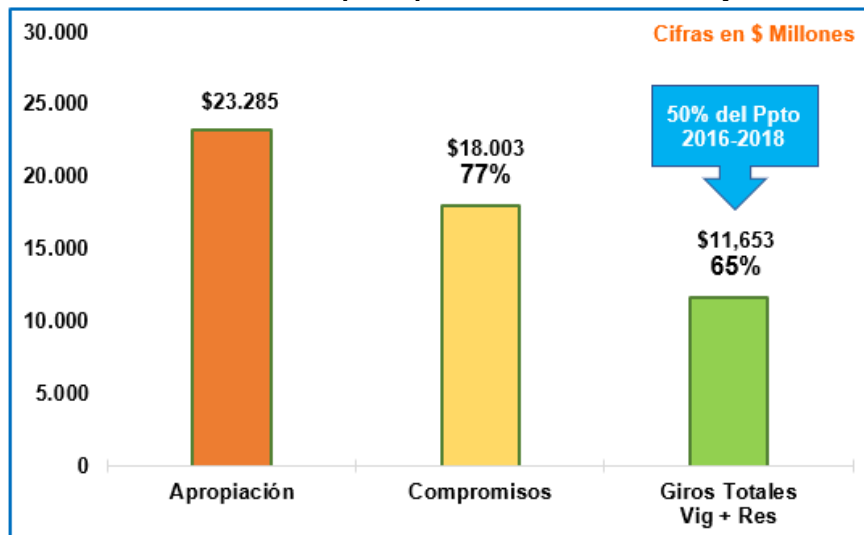
El presupuesto asignado a esta meta para el periodo 2016-2020 suma \$30 millones, de los cuales no se han comprometido recursos; razón por la cual no presenta avance a la fecha de corte del presente informe.

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

### **GESTIÓN PRESUPUESTAL**

Del presupuesto apropiado al proyecto 1148 con corte 30-jun-18 (\$23.285 millones), se suscribieron compromisos equivalentes al 77% por valor de \$18.003 millones. Del total comprometido se giraron \$11.653 millones (65%) desagregados así: \$9.698 millones con cargo al presupuesto de la anualidad y \$1.955 millones correspondientes a las reservas presupuestales constituidas en 2017 y 2018.

**Gráfica 22. Gestión presupuestal acumulada a 30-jun-18**

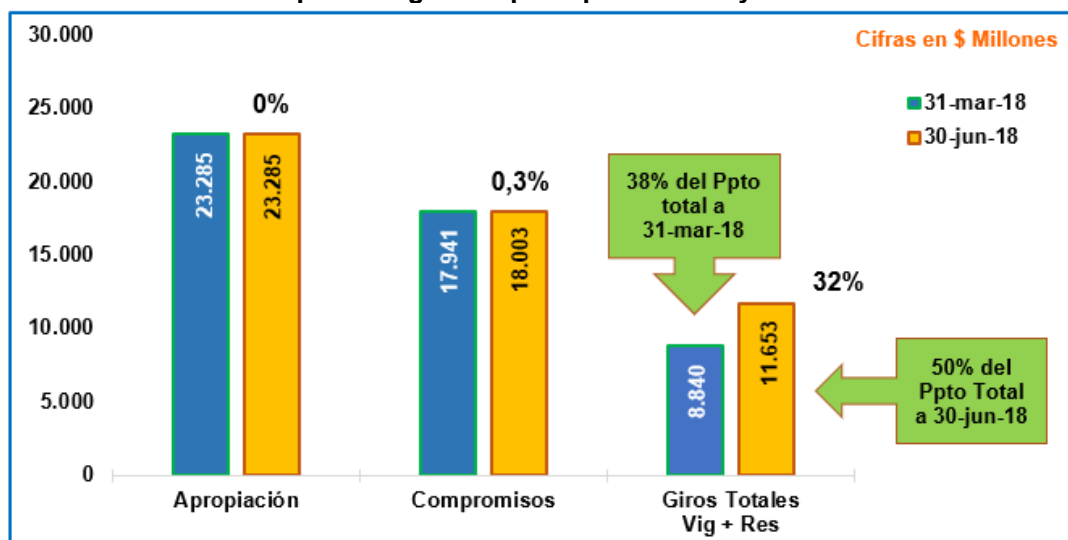


Fuente: Sistema PREDIS

Al comparar la gestión presupuestal al 30-jun-18 con los resultados acumulados al 31-mar-18, se observó que el nivel de compromisos presupuestales se incrementó en un 0,3% y el de giros en un 32%.

En cuanto a los giros acumulados, se observa que éstos representan el 50% del presupuesto apropiado 2016-2018, incrementándose en 12 puntos con relación a los resultados del primer trimestre 2018.

**Gráfica 23. Comparativo gestión presupuestal 1er. y 2do trimestre 2018**



Fuente: Sistema PREDIS

### **Observaciones**

1. Se evidencia un comportamiento adecuado del proyecto de inversión frente al presupuesto que le fue apropiado; toda vez que, del total apropiado para el cuatrienio, solo el 23% está pendiente por comprometer.
2. Del total de compromisos acumulados asumidos al 30-jun-18, existe un saldo por pagar del 35%, lo que indica que el proyecto podría estar expuesto al riesgo de superar los límites fijados para la constitución de reservas presupuestales.
3. La información analizada por la OCI fue obtenida de las ejecuciones presupuestales del sistema PREDIS y es coherente con la reportada en el sistema SEGPLAN.

### **Recomendaciones**

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

### **GESTIÓN CONTRACTUAL**

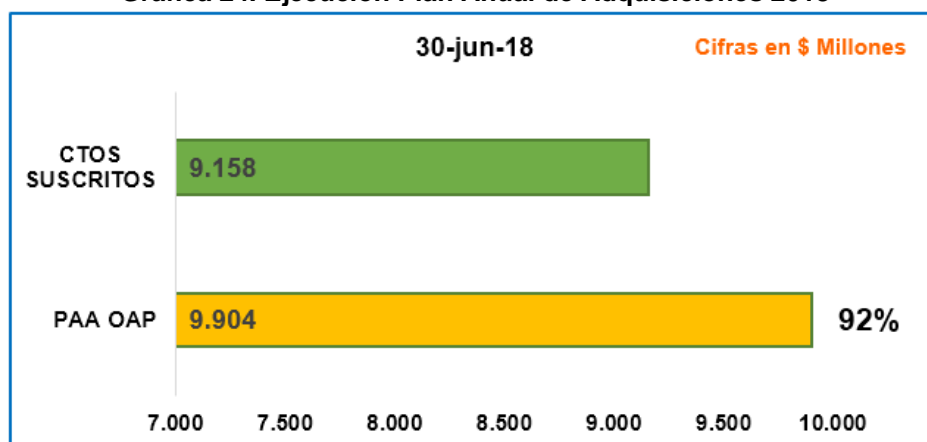
Teniendo en cuenta que el Plan Anual de Adquisiciones publicado en SECOP no presenta la información discriminada por proyecto de inversión y meta asociada, el análisis de la gestión contractual se realizó sobre el PAA suministrado por la Oficina Asesora de Planeación.

De acuerdo con el Plan Anual de Adquisiciones, las necesidades de contratación para este proyecto de inversión ascienden a \$14.025 millones, financiados con presupuesto de la

vigencia 2018. Al 30 de junio de 2018 se planeó haber iniciado procesos contractuales por \$9.904 millones equivalentes al 71% del PAA total.

Al contrastar las necesidades de contratación contenidas en el PAA, con la base de datos de contratos suscritos en 2018 y los compromisos presupuestales de PREDIS, se estableció que al 30 de junio de 2018 se han suscrito contratos, resoluciones y adiciones por \$9.158 millones que representan el 92% de las necesidades que se tenía previsto iniciar a contratar a esta fecha.

**Gráfica 24. Ejecución Plan Anual de Adquisiciones 2018**



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

### AVANCE FÍSICO POR METAS

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

**Tabla 9. Correlación Metas Proyecto – Metas Producto PDD**

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

Fuente: SEGPLAN y Plan Distrital de Desarrollo

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

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

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

Se realizó consultoría para la medición del clima organizacional; renovación del contrato de la auditoría del Sistema de Gestión de Calidad; pedagogía en educación ambiental; compra de equipos y materiales para el fortalecimiento del Subsistema de Salud y Seguridad en el Trabajo (SSST) y elaboración de instrumentos para el reporte del avance de las diferentes actividades que conforman los subsistemas del Sistema Integrado de Gestión (SIG); elaboración del cronograma para la implementación de la norma NTC ISO 9001: 2015 y su articulación con la norma distrital NTD SIG 001:2011; revisión y actualización de indicadores de los procesos; actualización a documentos del SIG generados por los procesos a nivel general; elaboración de los 5 componentes del plan anticorrupción y atención al ciudadano; revisión y actualización de indicadores de los procesos; realización de auditorías internas al SIG; realización de la auditoría Icontec; y matriz de riesgos de la sede administrativa.

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

De manera acumulada, a 30 de junio de 2018, se han comprometido \$1.178, millones equivalentes a un 35,81% y presenta un avance físico del 46%.

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

Los recursos comprometidos en esta meta se dedicaron a fortalecer la atención en los SuperCADES, apoyar la logística en las actividades que realiza la Oficina Asesora de Comunicaciones, el manejo y administración de la página web del IDRD, manejo de la estrategia en redes sociales, cubrimiento periodístico de los diferentes eventos, registro y cubrimiento fotográfico y de video; se hizo también 1 contrato de suministro y 1 convenio interadministrativo cuyo fin es el pago de servicios públicos en los superCADES.

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

De otra parte, se suscribió convenio interadministrativo entre la Secretaría General de la Alcaldía Mayor de Bogotá y el IDRD, como estrategia para facilitar a los ciudadanos

información y atención oportuna en los trámites y temas manejados por el IDRD a través de los puntos de atención de la red CADE, con una vigencia de dos años, de acuerdo con la cláusula sexta - plazo de ejecución. Convenio Interadministrativo No. 4222000 - 527 - 2017.

Así mismo se han suscrito contratos de prestación de servicios relacionados con Gestión de las Comunicaciones y Atención al Ciudadano.

De manera acumulada, a 30 de junio de 2018, en esta meta, se han comprometido \$1.649, millones equivalentes a un 55,01% y presenta un avance físico del 33%.

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

Esta meta se ejecuta a través de las siguientes acciones:

1) Contratos de suministros: relacionados con estantería metálica pesada, estantería rodante, planotecas metálicas escaleras metálicas, cajas y carpetas de archivo, carpetas en yute con recubrimiento plástico, ganchos plásticos para conservación de archivos, productos de conservación de documentos de archivo, Dataloggers, elementos de seguridad tales como guantes, tapabocas, gorros, gafas de protección y productos de conservación de documentos de archivo para procesos de primeros auxilios a la documentación.

2) Contratos de prestación de servicios: relacionados con el apoyo al proceso archivístico y documental en el marco del Sistema Integrado de Gestión (SIGA) a nivel técnico y profesional.

En el segundo trimestre se realizaron actividades como el levantamiento del inventario documentales en su estado natural del fondo acumulado IDRD, la continuidad de apoyo a Subdirección de Contratación en la organización de contratos vigencia 2017; así también la programación de transferencias documentales primarias al archivo central según cronograma 2018.

Así mismo, para esta meta, se efectuó un contrato de adquisición para el adecuado almacenamiento, manipulación y conservación de los documentos producidos y recibidos en la entidad.

De manera acumulada, a 30 de junio de 2018, en esta meta, se han comprometido \$1.351, millones equivalentes a un 49,9% y presenta un avance físico del 43%.

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

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

El avance de la meta física para los períodos de análisis 2016, 2017 y marzo de 2018, según reporta SEGPLAN y la Subdirección Administrativa y Financiera se ha logrado en un 100%.

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

De manera acumulada, a 30 de junio de 2018, en esta meta, se han comprometido \$12.808, millones equivalentes a un 53,45% y presenta un avance físico del 61%.

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

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

En cumplimiento del citado convenio el IDRD conformó un grupo interdisciplinario para hacer evaluación y seguimiento a las propuestas de Asociación Público - Privadas (APP), presentadas al Instituto. A marzo de 2018 se han revisado 10 propuestas de esta naturaleza, de las cuales se han rechazado 7, una se encuentra en prefactibilidad, una en factibilidad y una en ejecución.

Para el seguimiento control y evaluación, gestión y trámite de las APP, se suscribieron 10 contratos de prestación de servicios y un contrato de consultoría técnica, financiera, jurídica, administrativa, social, ambiental y de riesgos por \$1.009 millones.

No se efectuaron compromisos para esta meta durante el segundo trimestre.

De manera acumulada, a 30 de junio de 2018, en esta meta, se han comprometido \$1.017, millones equivalentes a un 30,34% y presenta un avance físico del 30%.



## PROYECTO 1155 – MODERNIZACIÓN INSTITUCIONAL

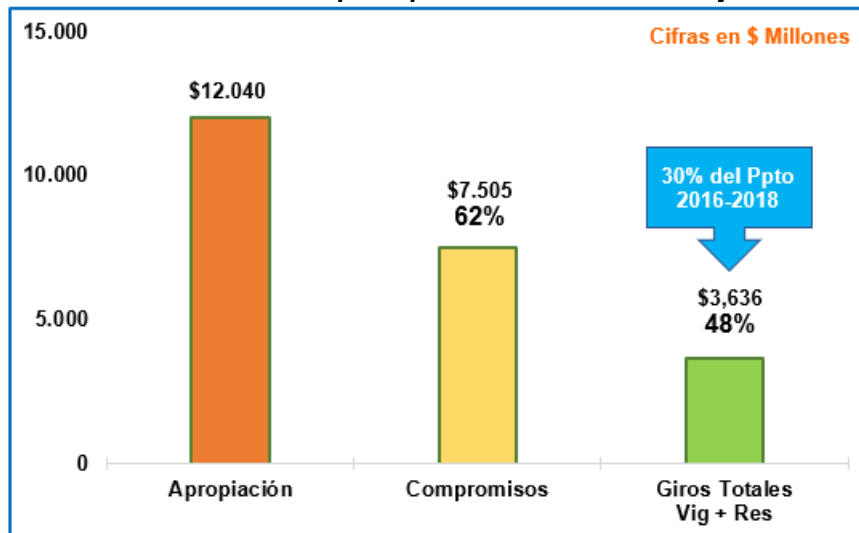
### **GESTIÓN PRESUPUESTAL**

El presupuesto apropiado a este proyecto presentó una reducción durante el segundo trimestre de 2018, equivalente al 9% (1.140 millones) con relación a la apropiación presupuestal al 31-mar-18; pasando de \$13.180 millones a \$12.040 millones.

La reducción presupuestal se efectuó para cubrir pasivos exigibles reconocidos mediante las Resoluciones IDRD 205 y 279 del 23 de abril 24 de mayo de 2018, respectivamente.

Del presupuesto apropiado al proyecto 1155 con corte 30-jun-18 (\$12.040 millones), se suscribieron compromisos equivalentes al 62% por valor de \$7.505 millones. Del total comprometido se giraron \$3.636 millones (48%) desagregados así: \$1.079 millones con cargo al presupuesto de la anualidad y \$2.557 millones correspondientes a las reservas presupuestales constituidas en 2017 y 2018.

**Gráfica 25. Gestión presupuestal acumulada a 30-jun-18**

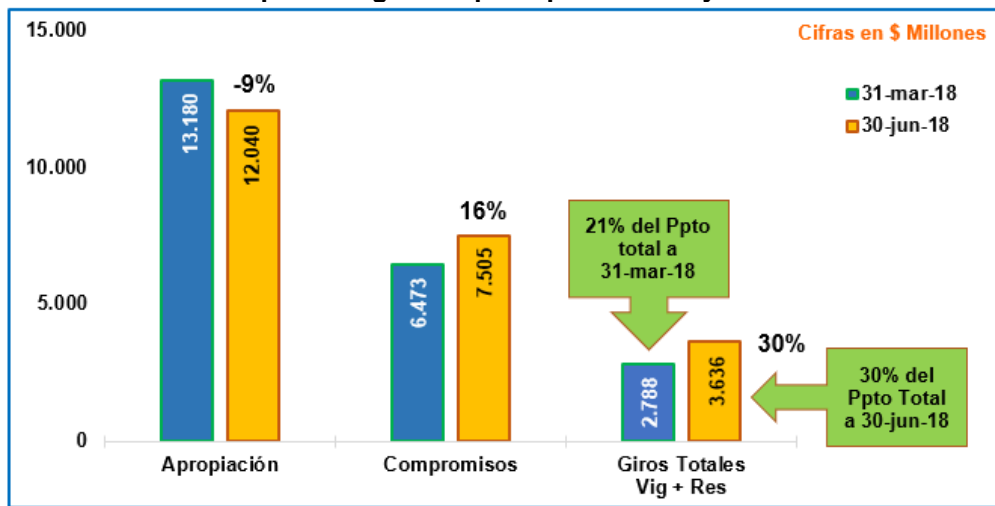


Fuente: Sistema PREDIS

Al comparar la gestión presupuestal al 30-jun-18 con los resultados acumulados al 31-mar-18, se observó que el nivel de compromisos presupuestales se incrementó en un 16% y el de giros en un 30%.

En cuanto a los giros acumulados, se observa que éstos representan el 30% del presupuesto apropiado 2016-2018, incrementándose en 9 puntos con relación a los resultados del primer trimestre 2018.

**Gráfica 26. Comparativo gestión presupuestal 1er. y 2do trimestre 2018**



Fuente: Sistema PREDIS

### **Observaciones**

1. Se evidencia un comportamiento rezagado del proyecto de inversión frente al presupuesto que le fue apropiado; toda vez que, del total apropiado para el cuatrienio, el 38% aún está pendiente por comprometer.
2. Del total de compromisos acumulados asumidos al 30-jun-18, existe un saldo por pagar del 52%, lo que indica que el proyecto está expuesto al riesgo de superar los límites fijados para la constitución de reservas presupuestales. Este aspecto demanda especial atención, toda vez que su ocurrencia conllevaría en 2019 a un recorte presupuestal.
3. La información analizada por la OCI fue obtenida de las ejecuciones presupuestales del sistema PREDIS y es coherente con la reportada en el sistema SEGPLAN.

### **Recomendaciones**

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

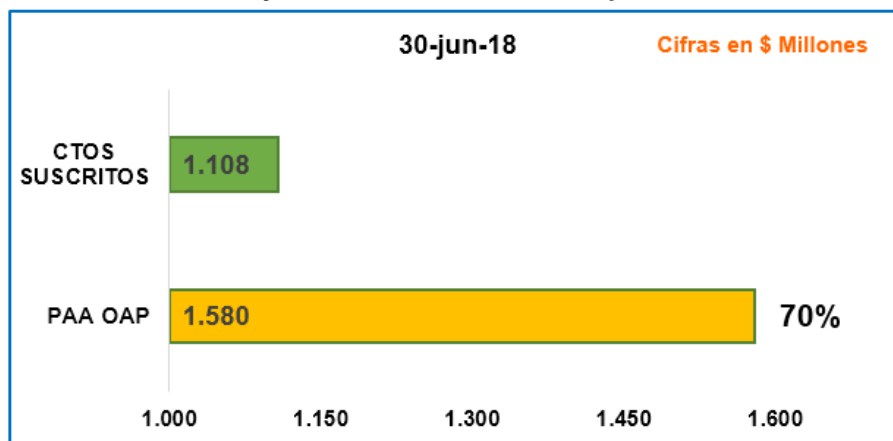
### **GESTIÓN CONTRACTUAL**

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

De acuerdo con el Plan Anual de Adquisiciones, las necesidades de contratación para este proyecto de inversión ascienden a \$2.060 millones, financiados con presupuesto de la vigencia 2018. Al 30 de junio de 2018 se planeó haber iniciado procesos contractuales por \$1.580 millones equivalentes al 54% del PAA total.

Al contrastar las necesidades de contratación contenidas en el PAA, con la base de datos de contratos suscritos en 2018 y los compromisos presupuestales de PREDIS, se estableció que al 30 de junio de 2018 se han suscrito contratos y adiciones por \$1.108 millones que representan el 70% de las necesidades que se tenía previsto iniciar a contratar a esta fecha.

**Gráfica 27. Ejecución Plan Anual de Adquisiciones 2018**



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

### **Observaciones**

1. La gestión contractual para este proyecto es adecuada teniendo en cuenta que al 30 de junio de 2018 se dio inicio al proceso contractual del 54% de las necesidades identificadas en el Plan Anual de Adquisiciones y del 70% de las que se tenía previsto iniciar a tramitar durante el primer semestre de 2018.

### **Recomendaciones**

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

### **AVANCE FÍSICO POR METAS**

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

**Tabla 10. Correlación Metas Proyecto – Metas Producto PDD**

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

Fuente: SEGPLAN y Plan Distrital de Desarrollo

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

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

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

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

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

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

1. Contrato de suministro 2695 de 2017 el cual se encuentra en ejecución y mediante el cual se contrató la realización del diseño para la distribución de puestos de trabajo, adecuación (reparaciones locativas) y amoblamiento de la sede administrativa. Frente a este contrato se observaron 8 solicitudes de aprobación de actividades no previstas al 31 de marzo de 2018 las cuales fueron aprobadas por la interventoría y la supervisión del contrato.
2. Contrato Interadministrativo 421 del 11/08/17 con la ETB por valor de \$1.000 millones cuyo objeto es "*Contratar por el sistema de precios fijos unitarios la realización del diseño, suministro, adecuación e instalación del cableado estructurado de voz, datos, eléctrico normal, regulado y sistema de puesta en tierra para los puestos de trabajo de la sede administrativa del Instituto de Recreación y Deporte ubicado en la calle 63No. 59 A-06 de conformidad con las especificaciones solicitadas en la ficha Técnica.*"

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

De manera acumulada, a 30 de junio de 2018, se han comprometido \$4.367, millones equivalentes a un 42,78% y presenta un avance físico del 30%.

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

Para dar cumplimiento a esta meta en enero de 2017 se suscribió el contrato 4190, "Licitación Pública Contrato de Obra" con el fin de *"Realizar el diseño tramite de licencias y permisos construcción y puesta en funcionamiento de la sede donde funcionara el archivo del IDRD la cual se encuentra ubicada en la avda calle 17 n 52-10"* por \$2.689,6 millones. La fecha de suscripción del contrato fue el 23-01-2017 y su terminación se pactó inicialmente para el 22 de enero de 2018; sin embargo, ha tenido cuatro suspensiones (4 meses aprox.) y dos prórrogas (2 meses) trasladando su fecha de terminación para el 16-nov-18.

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

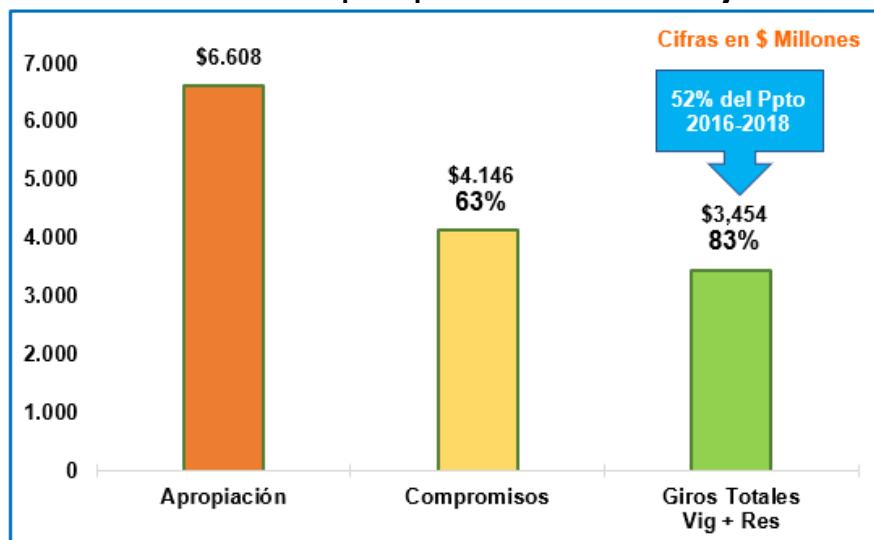
El avance de ejecución de esta meta es 74%.

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

### **GESTIÓN PRESUPUESTAL**

Del presupuesto apropiado al proyecto 1200 con corte 30-jun-18 (\$6.608 millones), se suscribieron compromisos equivalentes al 63% por valor de \$4.146 millones. Del total comprometido se giraron \$3.454 millones (83%) desagregados así: \$2.145 millones con cargo al presupuesto de la anualidad y \$1.309 millones correspondientes a las reservas presupuestales constituidas en 2017 y 2018.

**Gráfica 28. Gestión presupuestal acumulada a 30-jun-18**

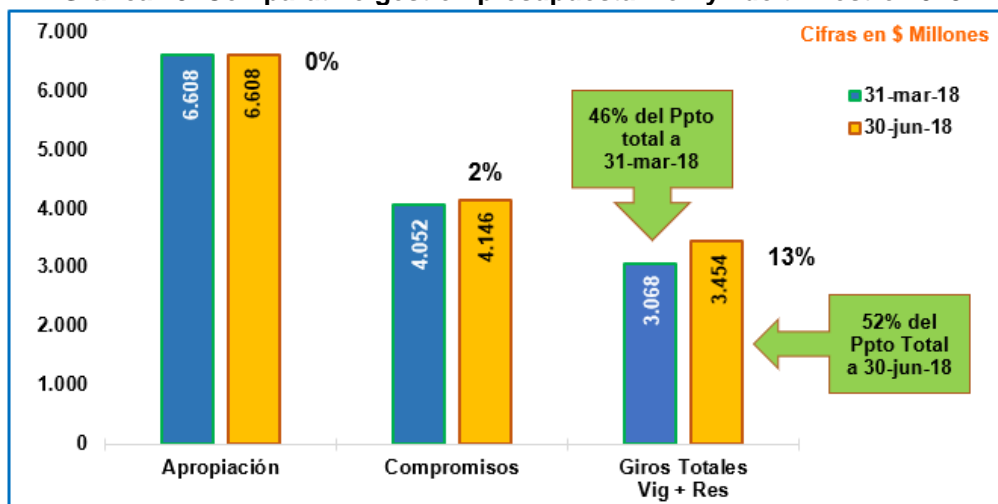


Fuente: Sistema PREDIS

Al comparar la gestión presupuestal al 30-jun-18 con los resultados acumulados al 31-mar-18, se observó que el nivel de compromisos presupuestales se incrementó en un 2% y el de giros en un 13%.

En cuanto a los giros acumulados, se observa que éstos representan el 52% del presupuesto apropiado 2016-2018, incrementándose en 6 puntos con relación a los resultados del primer trimestre 2018.

**Gráfica 29. Comparativo gestión presupuestal 1er. y 2do trimestre 2018**



Fuente: Sistema PREDIS



### **Observaciones**

1. Se evidencia un comportamiento rezagado del proyecto de inversión frente al presupuesto que le fue apropiado; toda vez que, del total apropiado para el cuatrienio, el 37% aún está pendiente por comprometer.
2. Del total de compromisos acumulados asumidos al 30-jun-18, existe un saldo por pagar del 17%, lo que indica que el nivel de reservas presupuestales de este proyecto no superará los límites fijados por la normativa que rige la materia.
3. La información analizada por la OCI fue obtenida de las ejecuciones presupuestales del sistema PREDIS y es coherente con la reportada en el sistema SEGPLAN.

### **Recomendaciones**

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

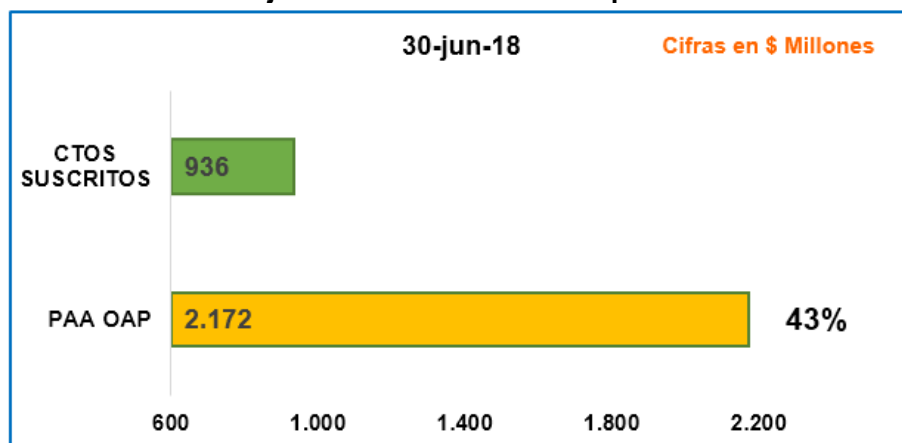
### **GESTIÓN CONTRACTUAL**

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

De acuerdo con el Plan Anual de Adquisiciones, las necesidades de contratación para este proyecto de inversión ascienden a \$3.350 millones, financiados con presupuesto de la vigencia 2018. Al 30 de junio de 2018 se planeó haber iniciado procesos contractuales por \$2.172 millones equivalentes al 65% del PAA total.

Al contrastar las necesidades de contratación contenidas en el PAA, con la base de datos de contratos suscritos en 2018 y los compromisos presupuestales de PREDIS, se estableció que al 30 de junio de 2018 se han suscrito contratos y adiciones por \$936 millones que representan el 43% de las necesidades que se tenía previsto iniciar a contratar a esta fecha.

**Gráfica 30. Ejecución Plan Anual de Adquisiciones 2018**



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

### Observaciones

1. La gestión contractual para este proyecto se encuentra rezagada teniendo en cuenta que al 30 de junio de 2018 se dio inicio al proceso contractual del 28% de las necesidades identificadas en el Plan Anual de Adquisiciones y del 43% de las que se tenía previsto iniciar a tramitar durante el primer semestre de 2018.

### Recomendaciones

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

### **AVANCE FÍSICO POR METAS**

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

**Tabla 11. Correlación Metas Proyecto – Metas Producto PDD**

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

Fuente: SEGPLAN y Plan Distrital de Desarrollo

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

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

Los mejoramientos que se han prestado con cargo a esta meta son:

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

Esta meta presenta un avance del 78% en lo corrido del cuatrienio.

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

Esta meta se ejecuta a través de contratos de prestación de servicios con personas naturales, para labores profesionales y de apoyo a la gestión. Una vez contratado el equipo de profesionales también se dará soporte a la meta relacionada con los "*mejoramientos de la infraestructura tecnológica*".

En lo que atañe a la interoperabilidad se llevaron a cabo los siguientes desarrollos:

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

Esta meta presenta un avance del 83% en lo corrido del cuatrienio.

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

Atendiendo las fechas establecidas en el artículo 3 del Decreto 215 de 2017, la Oficina de Control Interno realizó el reporte de este informe el día 31 de julio de 2018 a través de la herramienta dispuesta para tal fin por la Dirección Distrital de Desarrollo Institucional de la Secretaría General de la Alcaldía Mayor de Bogotá.

Cordialmente,

  
**ROSALBA GUZMAN GUZMAN**  
Jefe Oficina de Control Interno

Elaboró: Equipo de Trabajo - Oficina de Control Interno