

MEMORANDO

Para: OSCAR ANTONIO GOMEZ HEREDIA
DESPACHO SECRETARIO DE SEGURIDAD

De: OFICINA DE CONTROL INTERNO

Asunto: INFORME DE SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL, RESERVAS, PAC, PASIVOS EXIGIBLES Y PAA A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023.

Respetado Doctor Gómez Heredia:

De conformidad con lo establecido en el Plan Anual de Auditoría 2023, y en cumplimiento de los roles de Evaluación y Seguimiento señalados en el Decreto 648 de 2017, la Oficina de Control Interno se permite comunicar el seguimiento a la Ejecución Presupuestal, Reservas, PAC, Pasivos Exigibles y PAA de la Secretaría Distrital de Seguridad, Convivencia y Justicia, con corte a 30 de septiembre de 2023

Esta oficina emite este informe, como insumo para la aplicación de las recomendaciones dadas y para la toma de decisiones e identificación de acciones que permitan aportar en el mejoramiento continuo de los planes de acción internos, por tanto, las observaciones aquí contenidas no son sujetas de plan de mejoramiento.

Cordialmente,



KAROL ANDREA PARRAGA HACHE
JEFE DE OFICINA CONTROL INTERNO

c.c.e.: JUAN DAVID GARCIA RUEDA-OFICINA ASESORA DE PLANEACION
ANDRES CAMILO NIETO RAMIREZ-SUBSECRETARIA DE SEGURIDAD Y CONVIVENCIA
JULIANA CORTES GUERRA-SUBSECRETARIA DE ACCESO A LA JUSTICIA
HELGA HERNANDEZ REYES-SUBSECRETARIA DE INVERSIONES Y FORTALECIMIENTO DE CAPACIDADES OPERATIVAS
SANDRA MILENA SANTAFE PATINO-DIRECCION DE OPERACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO
REINALDO RUIZ SOLORZANO-SUBSECRETARIA DE GESTION INSTITUCIONAL
ANA MARIA MORENO GARCIA-DIRECCION JURIDICA Y CONTRACTUAL
DEIDER MAURICIO MENGUAL PATERNINA-DIRECCION FINANCIERA
Anexos: 1

Elaboró: ANGIE YURLEY PATARROLLO-OFICINA DE CONTROL INTERNO



Revisó: ANGIE YURLEY PATARROLLO-OFICINA DE CONTROL INTERNO |
Aprobó: KAROL ANDREA PARRAGA HACHE-OFICINA DE CONTROL INTERNO



Informe de seguimiento a la
Ejecución Presupuestal, PAC,
Pasivos Exigibles y Plan Anual
de Adquisiciones.

III TRIMESTRE 2023

Tabla de Contenido

1. OBJETIVO	3
2. ALCANCE	3
3. METODOLOGIA	3
4. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO	3
4.1 Presupuesto Asignado 2023	3
4.1.1 Modificaciones al Presupuesto Inicialmente Asignado	4
4.2 Ejecución presupuestal	4
4.2.1 Unidad Ejecutora: 01 - Gestión Institucional – Funcionamiento	5
4.2.2 Unidad Ejecutora: 01 - Gestión Institucional – Inversión	5
4.2.3 Unidad Ejecutora: 02 - Presupuesto de Inversión	6
4.3 Reservas presupuestales	6
4.3.1 Reservas - Unidad Ejecutora: 01	6
4.3.2 Reservas Unidad Ejecutora: 02	7
4.4 Ejecución del Plan Anual Mensualizado de Caja – PAC	8
4.4.1 PAC Vigencia	8
4.4.2 PAC Reservas	10
4.5 Ranking Ejecución SDH-DDP	10
4.6 Pasivos Exigibles	11
4.7 Plan Anual de Adquisiciones (PAA)	13
4.7.1 Diligenciamiento	13
4.7.2 Modificaciones	14
4.7.3 Publicación	14
4.7.4 Seguimiento – PAA a septiembre de 2023	15
5. Conclusiones	18
6. Recomendaciones	18

INFORME DE SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL, PAC, PASIVOS EXIGIBLES Y PLAN ANUAL DE ADQUISICIONES

1. OBJETIVO

Realizar seguimiento a la planeación, administración y ejecución presupuestal de la Secretaría Distrital de Seguridad Convivencia y Justicia para la vigencia 2023, de acuerdo con la normatividad legal aplicable.

2. ALCANCE

Este informe comprende el análisis efectuado a la ejecución presupuestal, reservas, plan anual mensualizado de caja, pasivos exigibles y al plan anual de adquisiciones para el período comprendido entre el 01 de julio al 30 de septiembre de la vigencia 2023, de conformidad con la información generada y suministrada por la Dirección Financiera.

3. METODOLOGÍA

Para la generación de este informe se efectúa verificación documental y análisis de manera desagregada de los datos, tomando como fuente la información suministrada mediante correo electrónico del 9 de octubre de 2023 en respuesta al oficio 20231300122703, información del Sistema de Presupuesto Distrital y PAA publicado en el Sistema Electrónico para la Contratación Pública – SECOP II.

4. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO

4.1 Presupuesto Asignado 2023

El presupuesto anual fijado para la vigencia 2023 en la Secretaría Distrital de Seguridad Convivencia y Justicia corresponde a \$ 429.550.018.000, de conformidad con el Decreto 612 del 29 de diciembre de 2022 "Por el cual se liquida 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 2023 y se dictan otras disposiciones..."¹ de los cuales, con cargo a gastos de funcionamiento se establecieron \$ 101.093.413.000 equivalente al 24% y con cargo a los gastos de inversión un total de \$ 328.456.605.000 representado en el 76%, detallado a continuación.

SECRETARÍA DISTRITAL DE SEGURIDAD, CONVIVENCIA Y JUSTICIA				
	Recursos Distrito	Transferencias Nación		Total
O21 Gastos de Funcionamiento	101.093.413.000	0		101.093.413.000
O23 Inversión	328.456.605.000	0		328.456.605.000
Total Gastos e Inversiones	429.550.018.000	0		429.550.018.000

Imagen 1 Fuente: Decreto 612 de 2022

¹ Decreto 612 del 29 de diciembre de 2022

Del total de los recursos destinados a Inversión, el 29% equivalente a \$ 95.100.090.000 ha sido asignado a la Unidad Ejecutora 01 distribuido en los 7 proyectos de inversión, en cuanto al 71% restante, correspondiente a \$ 233.356.515.000 se asignó a la Unidad Ejecutora 02 distribuido en 4 proyectos de inversión para el cumplimiento de la misión y objetivos institucionales de la entidad.

4.1.1 Modificaciones al Presupuesto Inicialmente Asignado

Durante el periodo comprendido entre el 1 de julio al 30 de septiembre de la vigencia 2023, se llevaron a cabo 33 traslados internos entre rubros presupuestales, adicionalmente, mediante la Resolución 378 emitida del 18 de julio de 2023 se efectuó un ajuste al presupuesto por valor de \$ 9.307.822.959.

Mes / Documento	Valor Credito (receptor)	Valor Contracrédito (emisor)
Julio	11.036.657.902	1.728.834.943
RESOLUCIÓN 363	62.274.943	62.274.943
RESOLUCIÓN 372	1.666.560.000	1.666.560.000
RESOLUCIÓN 378	9.307.822.959	-
Agosto	4.836.357.783	4.836.357.783
RESOLUCIÓN 397	4.770.326.946	4.770.326.946
RESOLUCIÓN 443	15.000.000	15.000.000
RESOLUCIÓN 453	51.030.837	51.030.837
Septiembre	63.169.790	63.169.790
RESOLUCIÓN 478	32.000.000	32.000.000
RESOLUCIÓN 481-482	31.169.790	31.169.790
Total general	15.936.185.475	6.628.362.516

Tabla: 1 Elaboración Propia OCI Fuente: Relación modificaciones al presupuesto.

4.2 Ejecución presupuestal

De acuerdo con las modificaciones efectuadas al presupuesto de los gastos de funcionamiento e inversión, la SDSCJ cuenta con una apropiación total de \$ 524.106.874.959 con corte al 30 de septiembre de 2023, de los cuales se ha comprometido \$ 376.045.165.703.

A continuación, se presenta la distribución del presupuesto por unidad ejecutora.

UE	Descripción	Apropiación Inicial	Modificaciones	Apropiación Vigente
UE-01	Gastos de Funcionamiento	101.093.413.000		101.093.413.000
UE-01	Inversión	95.100.090.000	12.042.000.000	107.142.090.000
UE-02	Inversión	233.356.515.000	82.514.856.959	315.871.371.959
Total Gastos e Inversiones		429.550.018.000	94.556.856.959	524.106.874.959

Tabla: 2 Elaboración Propia OCI Fuente: Relación modificaciones y Actos Administrativos.

4.2.1 Unidad Ejecutora: 01 - Gestión Institucional – Funcionamiento

Teniendo en cuenta el presupuesto apropiado en funcionamiento, por valor de \$101.093.413.000 y de acuerdo con los datos correspondientes a la ejecución presupuestal de la vigencia tomados del Sistema de Presupuesto Distrital, se observó que el valor de los compromisos adquiridos asciende a \$71.906.330.531 equivalente al 71%. Lo cual implica que al 30 de septiembre se encuentra pendiente por comprometer un valor de \$ 29.187.082.469, correspondiente al 29% del presupuesto asignado. Asimismo, se observa que la ejecución en giros para el rubro de bienes y servicios es baja, alcanzando el 49%.

UE-01	Descripción	Apropiación Inicial	Modificaciones	Apropiación Vigente	Total Compromisos	%	Total Giros	%	Saldo por Comprometer	%
UE-01	Gastos de personal	82.601.050.000	- 6.197.978.993	76.403.071.007	53.656.659.067	70%	53.321.950.282	70%	22.746.411.940	30%
UE-01	Adquisición de bienes y servicios	18.492.363.000	6.120.326.946	24.612.689.946	18.198.786.270	74%	12.174.600.849	49%	6.413.903.676	26%
UE-01	Transferencias corrientes	-	77.652.047	77.652.047	50.885.194	66%	50.885.194	66%	26.766.853	34%
	Total Funcionamiento	101.093.413.000	-	101.093.413.000	71.906.330.531	71%	65.547.436.325	65%	29.187.082.469	29%

Tabla: 3 Elaboración Propia OCI Fuente: Sistema de Presupuesto Distrital 30-09-2023

4.2.2 Unidad Ejecutora: 01 - Gestión Institucional – Inversión

Respecto al presupuesto de inversión de la unidad ejecutora 01, se observa una apropiación total de \$ 107.142.090.00, destinados a los 7 proyectos de inversión relacionados a continuación:

Proyecto	Descripción	Apropiación Inicial	Modificaciones	Apropiación Vigente	Total Compromisos	%	Total Giros	%	Saldo por Comprometer	%
7692	Consolidación de una ciudadanía transformadora para la convivencia y la seguridad en Bogotá	21.909.511.000	- 2.788.000.000	19.121.511.000	17.556.882.284	92%	5.798.902.356	30%	1.564.628.716	8%
7640	Implementación de la justicia restaurativa y atención integral para adolescentes en conflicto con la ley y población postpenada en Bogotá D.C.	9.887.834.000	-	9.887.834.000	8.400.700.508	85%	4.355.046.319	44%	1.487.133.492	15%
7765	Mejoramiento y protección de derechos de la población privada de la libertad en Bogotá	25.418.256.000	15.430.000.000	40.848.256.000	21.392.964.091	52%	9.696.679.719	24%	19.455.291.909	48%
7695	Generación de entornos de confianza para la prevención y control del delito en Bogotá	9.574.789.000	-	9.574.789.000	9.303.732.342	97%	5.480.648.195	57%	271.056.658	3%
7776	Fortalecimiento de la gestión institucional y la participación ciudadana en la Secretaría Distrital de Seguridad, Convivencia y Justicia en Bogotá	14.505.200.000	- 600.000.000	13.905.200.000	13.565.004.053	98%	6.974.222.971	50%	340.195.947	2%
7781	Generación de conocimiento para la implementación de la política pública de seguridad, convivencia y acceso a la justicia en Bogotá	1.075.000.000	-	1.075.000.000	1.070.677.502	100%	644.753.643	60%	4.322.498	0%
7777	Fortalecimiento de la gestión de las Tecnologías de la Información en la Secretaría de Seguridad, Convivencia y Justicia en el marco de las políticas de gobierno y seguridad digital en Bogotá	12.729.500.000	-	12.729.500.000	10.209.524.870	80%	6.418.092.561	50%	2.519.975.130	20%
	Total Inversión UE-01	95.100.090.000	12.042.000.000	107.142.090.000	81.499.485.650	76%	39.368.345.764	37%	25.642.604.350	24%

Tabla: 4 Elaboración Propia OCI Fuente: Sistema de Presupuesto Distrital 30-09-2023

Con corte al 30 de septiembre de 2023, la UE-1 presenta registros presupuestales por un valor de \$ 81.499.485.650, equivalente al 76% de ejecución. No obstante, quedan recursos disponibles para ser comprometidos por un valor de \$ 25.642.604.350 correspondiente al 24% del presupuesto asignado.

Como se aprecia en la tabla 4, los proyectos de inversión 7781, 7776, 7695, 7692, 7640, y 7777 muestran un nivel de cumplimiento en compromisos del 100%, 98%, 97%, 92%, 85% y 80%

respectivamente, a excepción del proyecto 7765 el cual presenta una ejecución del 52%. Asimismo, se alerta sobre la baja ejecución en giros equivalente al 37%, siendo los proyectos 7692 (30%) y 7765 (24%) los que presentan menor porcentaje de giro respecto al valor de apropiación vigente.

4.2.3 Unidad Ejecutora: 02 - Presupuesto de Inversión

Respecto al presupuesto de inversión de la unidad ejecutora 02, se han registrado modificaciones por un valor de \$ 82.514.856.959 lo que representa una apropiación final de \$ 315.871.371.959, estos recursos se encuentran asignados a los siguientes proyectos de inversión.

Proyecto	Descripción	Apropiación Inicial	Modificaciones	Apropiación Vigente	Total Compromisos	%	Total Giros	%	Saldo por Comprometer	%
7767	Fortalecimiento de estrategias para la materialización de las disposiciones del Código Nacional de Seguridad y Convivencia Ciudadana en Bogotá	5.096.198.000	-	5.096.198.000	4.194.789.196	82%	1.807.137.394	35%	901.408.804	18%
7783	Fortalecimiento de los equipamientos y capacidades del Sistema Distrital de Justicia en Bogotá	25.681.103.000	10.300.939.959	35.982.042.959	17.310.731.169	48%	8.946.143.066	25%	18.671.311.790	52%
7792	Fortalecimiento de los organismos de seguridad y justicia en Bogotá	102.287.614.000	14.605.917.900	116.893.531.900	85.127.612.046	73%	54.891.653.428	47%	31.765.919.854	27%
7797	Modernización de la infraestructura de tecnología para la seguridad, la convivencia y la justicia en Bogotá	100.291.600.000	57.607.999.100	157.899.599.100	116.006.217.111	73%	39.419.076.651	25%	41.893.381.989	27%
Total		233.356.515.000	82.514.856.959	315.871.371.959	222.639.349.522	70%	105.064.010.539	47%	93.232.022.437	30%

Tabla: 5 Elaboración Propia OCI Fuente: Sistema de Presupuesto Distrital 30-09-2023

A nivel general, se ha comprometido el 70% de la apropiación vigente correspondiente a \$ 222.639.349.522, quedando un saldo por comprometer de \$ 93.232.022.437, respecto a los giros de los 4 proyectos de inversión, se observan bajos niveles de ejecución oscilando entre el 25% y 47%.

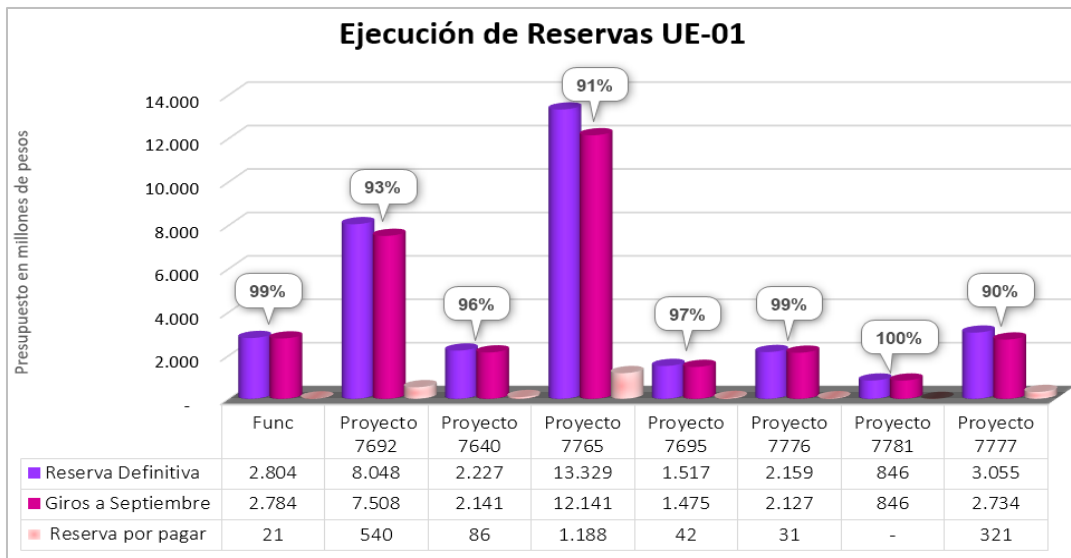
4.3 Reservas presupuestales

La SDSCJ constituyó reservas por valor de \$ 201.117.132.223 así mismo se presentaron anulaciones por valor de \$ -1.236.384.732 generando una reserva definitiva por valor de \$199.880.747.491 y giros por valor de \$ 161.976.396.514 representados estos en un 81 % de ejecución.

4.3.1 Reservas - Unidad Ejecutora: 01

Del total de reservas definitivas el 17% corresponden a la Unidad Ejecutora 01 por valor de \$ 34.435.175.600, destinadas a cubrir los gastos de funcionamiento e inversión, con relación a los giros se ha ejecutado el 93% de estos recursos, y se han registrado anulaciones por \$ -450.378.422; no obstante, aún quedan reservas por girar por valor de \$ 2.228.646.588 equivalente al 7%.

En la gráfica 1, se detalla el porcentaje de ejecución de reservas y el comportamiento presentado por el rubro de funcionamiento e inversión con corte al 30 de septiembre.



Gráfica: 1 Elaboración Propia OCI Fuente: Sistema de Presupuesto Distrital 30-09-2023 (cifras en millones de pesos)

Una vez verificadas las reservas pendientes por girar, se identificaron 19 Registros presupuestales - RP con montos desde \$1 peso hasta \$ 52.856 tanto de funcionamiento como de inversión, en vista de esta situación se recomienda efectuar una revisión detallada de los RP y llevar a cabo las gestiones necesarias que permitan el pago o liberación, de los saldos pendientes relacionados a continuación.

Fe. contabil. en control presupuestario	No. Compromiso	Número de CDP	Número de CRP	Rubro	Descripcion Rubro	Nombre BP Beneficiario	Compromisos sin Aut. de Giro
1/01/2023	2092	1133	2439	O2120200701030571355	Servicios de seguros generales de responsabilidad civil	AXA COLPATRIA SEGUROS SA	2
1/01/2023	1192	1328	2773	O2120202008078714199	Servicio de mantenimiento y reparación de vehículos	AUTO INVERSIONES COLOMBIA S.A. AUTO	52.856
1/01/2023	1860	742	1983	O21202020090292913	Servicios de educación para la formación y el trabajo	FEEDBACK EXPERIENCES & CONSULTING S	9
1/01/2023	1218	717	1348	O21202020090393122	Servicios médicos especializados	EVALUA SALUD IPS SAS	7.680
1/01/2023	1938	758	2080	O21202020090393193	Servicios fisioterapéuticos	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COM	24.491
1/01/2023	1938	758	2080	O21202020090696511	Servicios de promoción de eventos deportivos y recreativos	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COM	19.444
1/01/2023	575	499	568	O23011603420000007692	Consolidación de una ciudadanía transformadora para	LINA MARIA SALAZAR ZULUAGA	1
1/01/2023	2158	1252	2827	O23011603420000007692	Consolidación de una ciudadanía transformadora para	STRATEGY S.A.S	1.170
1/01/2023	2158	1257	2828	O23011603460000007640	Implementación de la justicia restaurativa y atención	STRATEGY S.A.S	25.164
1/01/2023	1777	977	1870	O23011603470000007765	Mejoramiento y protección de derechos de la población	MUNDIAL DE SUMINISTROS Y CONTRATOS	1.225
1/01/2023	1165	1280	2716	O23011603470000007765	Mejoramiento y protección de derechos de la población	ORGANIZACION TERPEL S A	32.258
1/01/2023	1161	657	1098	O23011603470000007765	Mejoramiento y protección de derechos de la población	COLOMBIANA DE COMERCIO SA	90
1/01/2023	1777	983	1871	O23011603470000007765	Mejoramiento y protección de derechos de la población	MUNDIAL DE SUMINISTROS Y CONTRATOS	13.911
1/01/2023	1882-2021	1050	1928	O23011603470000007765	Mejoramiento y protección de derechos de la población	JEM SUPPLIES SAS	30.052
1/01/2023	2147	1302	2775	O23011603470000007765	Mejoramiento y protección de derechos de la población	NELSON ORLANDO ESPITIA CAMARGO	12.558
1/01/2023	1162	1426	2802	O23011603470000007765	Mejoramiento y protección de derechos de la población	SERVICIOS DE ASEO, CAFETERIA Y Y MANTI	28.840
1/01/2023	2158	1261	2830	O23011603470000007765	Mejoramiento y protección de derechos de la población	STRATEGY S.A.S	664
1/01/2023	2158	1262	2831	O23011603470000007765	Mejoramiento y protección de derechos de la población	STRATEGY S.A.S	4.984
1/01/2023	312	1378	2721	O23011603480000007695	Generación de entornos de confianza para la prevención	LAURA CAMILA SILVA PARRA	1
Total							255.400

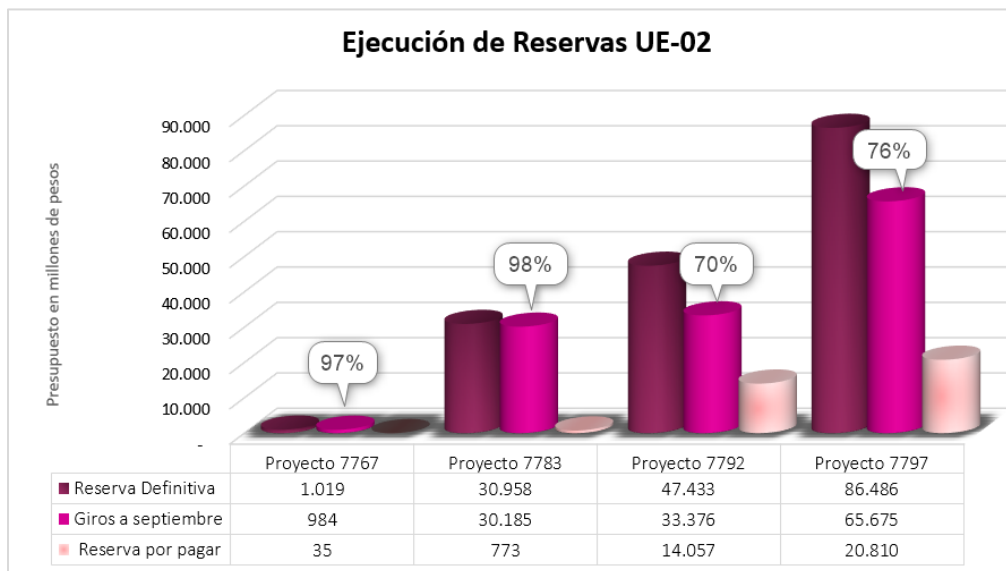
Tabla: 6 Elaboración Propia OCI Fuente: Reporte RP 30-09-2023

4.3.2 Reservas Unidad Ejecutora: 02

En lo que respecta a la Unidad Ejecutora 2, se constituyó el 83% de las reservas restantes por valor de \$ 166.681.956.623, de los cuales se han realizado anulaciones por valor de \$ 786.006.310 y giros por \$ 130.220.245.924 equivalente al 78% de los recursos; no obstante, aún quedan recursos por girar por valor de \$ 35.675.704.389 representado en el 22%.

Es importante gestionar prontamente los recursos pendientes en reservas de manera que estos no trasciendan a la próxima vigencia y se conviertan en pasivos exigibles.

En la gráfica 2, se detalla el porcentaje de ejecución de reservas y el comportamiento presentado por los proyectos de inversión con corte al 30 de septiembre.



Gráfica: 2 Elaboración Propia OCI Fuente: Sistema de Presupuesto Distrital 30-09-2023 (cifras en miles de pesos)

Luego de revisar las reservas pendientes por girar en la UE-02, se identificaron 13 Registros presupuestales -RP con montos desde \$1 peso hasta \$ 72.600, en los proyectos de inversión 7783, 7792 y 7797, en vista de esta situación se recomienda efectuar una revisión detallada de los RP y llevar a cabo las gestiones necesarias que permitan el pago o liberación, de los saldos pendientes relacionados a continuación.

Fe.contabil.en control presupuestario	No. Compromiso	Número de CDP	Número de CRP	Rubro	Descripcion Rubro	Nombre BP Beneficiario	Compromisos sin Aut. de Giro
1/01/2023	2171	832	1614	O2301160348000007783	Fortalecimiento de los equipamientos	INVERSIONES GUERFOR S.A.S.	1
1/01/2023	1219	421	841	O2301160348000007783	Fortalecimiento de los equipamientos	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES	11
1/01/2023	958	105	354	O2301160348000007792	Fortalecimiento de los organismos de	FLOR EVELIA CASTELBLANCO IBAÑEZ	1
1/01/2023	954	165	451	O2301160348000007792	Fortalecimiento de los organismos de	ALVARO RAMIREZ LLANES	1
1/01/2023	1189	384	760	O2301160348000007792	Fortalecimiento de los organismos de	AUTOSERVICIO MECANICO SAS	4.899
1/01/2023	1190	384	761	O2301160348000007792	Fortalecimiento de los organismos de	AUTOSERVICIO MECANICO SAS	4.673
1/01/2023	1534-2021	399	819	O2301160348000007792	Fortalecimiento de los organismos de	EYM COMPANY SAS	17.643
1/01/2023	1229	401	858	O2301160348000007792	Fortalecimiento de los organismos de	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOM	72.600
1/01/2023	1777	483	1005	O2301160348000007792	Fortalecimiento de los organismos de	MUNDIAL DE SUMINISTROS Y CONTR	1.778
1/01/2023	1167	588	1162	O2301160348000007792	Fortalecimiento de los organismos de	LA PREVISORA S A	310
1/01/2023	1167	687	1382	O2301160348000007792	Fortalecimiento de los organismos de	LA PREVISORA S A	2.105
1/01/2023	2103	681	1473	O2301160348000007792	Fortalecimiento de los organismos de	JEM SUPPLIES SAS	61
1/01/2023	1092	780	1484	O2301160348000007797	Modernización de la infraestructura de	MOTOROLA SOLUTIONS COLOMBIA	2.141
							106.224

Tabla: 7 Elaboración Propia OCI Fuente: Reporte RP 30-09-2023

4.4 Ejecución del Plan Anual Mensualizado de Caja – PAC

4.4.1 PAC Vigencia

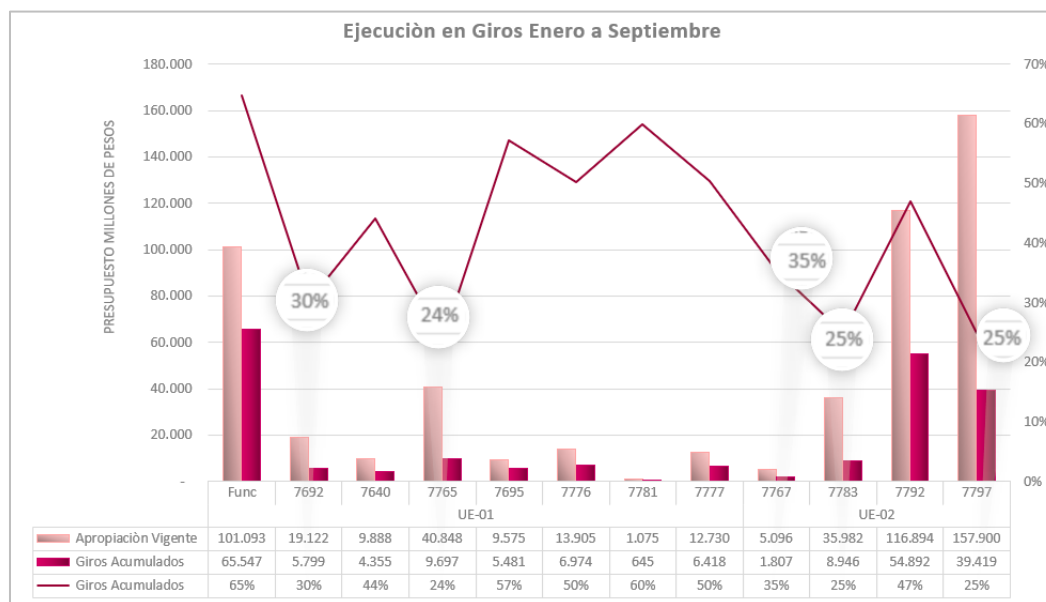
Partiendo de la información suministrada se observó que entre julio, agosto y septiembre la entidad estimo un PAC inicial por valor de \$ 119.306.231.984; no obstante, se han realizado reprogramaciones quedando el PAC actual por un valor de \$ 195.940.221.410 con corte al 30 de septiembre de 2023.

En tal sentido, la UE-01 durante julio a septiembre ejecutó el PAC en un 85% representado por un valor de \$ 43.730.467.914 y la UE-02 ejecuto el PAC en un 81% respecto a lo programado. A continuación, se presenta el comportamiento del PAC de vigencia.

PROYECTOS	Descripción	PAC Inicial	PAC Actual	PAC Reprogramado	Girado y Recaudado PAC	% PAC Actual	% PAC Inicial	Grafica	
UE-01 - Func	Funcionamiento	21.744.016.519	22.757.775.833	-	481.415.288	20.938.979.855	92%	96%	
7692	Consolidación de una ciudadanía transformadora para la convivencia y la seguridad en Bogotá	6.324.624.382	5.556.809.157	-	1.216.816.800	2.984.278.462	54%	47%	
7640	Implementación de la justicia restaurativa y atención integral para adolescentes en conflicto con la ley y población pospenada en Bogotá D.C.	2.956.200.000	2.849.882.150	-	-	2.273.362.263	80%	77%	
7765	Mejoramiento y protección de derechos de la población privada de la libertad en Bogotá	3.629.045.490	7.250.060.094	-	693.242.447	5.744.864.384	79%	158%	
7695	Generación de entornos de confianza para la prevención y control del delito en Bogotá	2.623.970.406	3.051.644.052	-	267.000.000	3.036.492.154	100%	116%	
7776	Fortalecimiento de la gestión institucional y la participación ciudadana en la Secretaría Distrital de Seguridad, Convivencia y Justicia en Bogotá	4.781.537.094	4.485.897.012	-	927.435.450	3.399.545.575	76%	71%	
7781	Generación de conocimiento para la implementación de la política pública de seguridad, convivencia y acceso a la justicia en Bogotá	256.142.000	294.686.910	-	-	293.954.910	100%	115%	
7777	Fortalecimiento de la gestión de las Tecnologías de la Información en la Secretaría de Seguridad, Convivencia y Justicia en el marco de las políticas de gobierno y seguridad digital en Bogotá	4.262.687.693	5.416.493.166	-	1.929.258.723	5.058.990.311	93%	119%	
Total Unidad Ejecutora-01		46.578.223.584	51.663.248.374	-	5.515.168.708	43.730.467.914	85%	94%	
7767	Fortalecimiento de estrategias para la materialización de las disposiciones del Código Nacional de Seguridad y Convivencia Ciudadana en Bogotá	1.279.005.000	1.358.968.101	-	508.273.147	1.117.167.127	82%	87%	
7783	Fortalecimiento de los equipamientos y capacidades del Sistema Distrital de Justicia en Bogotá	11.742.346.000	5.337.279.341	-	11.790.570.494	4.406.342.932	83%	38%	
7792	Fortalecimiento de los organismos de seguridad y justicia en Bogotá	35.102.331.000	37.375.355.833	-	6.831.705.823	32.023.350.132	86%	91%	
7797	Modernización de la infraestructura de tecnología para la seguridad, la convivencia y la justicia en Bogotá	24.604.326.400	38.345.044.299	-	8.526.643.013	27.307.200.016	71%	111%	
Total Unidad Ejecutora-02		72.728.008.400	144.276.973.036	-	36.029.055.358	117.337.018.917	81%	161%	
Total SDSCJ		119.306.231.984	195.940.221.410	-	41.544.224.066	161.067.486.831	82%	135%	

Tabla: 8 Elaboración Propia OCI Fuente: PAC vigencia 30-09-2023

No obstante, al llevar a cabo la revisión de los giros acumulados de enero a septiembre, se ha notado que los niveles de ejecución son bajos, especialmente en los proyectos 7692, 7765, 7767, 7783 y 7797, como se evidencia en el siguiente comportamiento.



Gráfica: 3 Elaboración Propia OCI Fuente: Sistema de Presupuesto Distrital 30-09-2023 (cifras en miles de pesos)

4.4.2 PAC Reservas

Respecto a la ejecución del PAC de reservas, se observó que la entidad estimó un PAC inicial por valor de \$ 32.281.602.114 para las 2 unidades ejecutoras; sin embargo, se han llevado a cabo reprogramaciones que han ajustado el valor del PAC actual por \$ 68.233.394.670 con corte al 30 de septiembre de 2023.

Con base en la información proporcionada durante el periodo comprendido de julio a septiembre, la UE-01 ejecuto reservas equivalentes al 86% del PAC asignado y la UE-02 ejecuto el 61% del PAC de reservas asignado.

A continuación, se presenta el comportamiento del PAC de reservas

PROYECTOS	Descripción	PAC Inicial	PAC Actual	Girado y Recaudado PAC	% PAC Actual	Grafica
UE-01 - Func	Funcionamiento	-	759.868.960	737.912.320	97%	
7692	Consolidación de una ciudadanía transformadora para la convivencia y la seguridad en Bogotá	23.500.000	2.962.074.168	2.665.994.206	90%	
7640	Implementación de la justicia restaurativa y atención integral para adolescentes en conflicto con la ley y población pospenada en Bogotá D.C.	123.402.203	331.887.358	280.493.592	85%	
7765	Mejoramiento y protección de derechos de la población privada de la libertad en Bogotá	202.177.570	4.849.986.912	3.906.301.280	81%	
7695	Generación de entornos de confianza para la prevención y control del delito en Bogotá	44.000.000	170.689.266	170.689.266	100%	
7776	Fortalecimiento de la gestión institucional y la participación ciudadana en la Secretaría Distrital de Seguridad, Convivencia y Justicia en Bogotá	3.000.000	17.731.091	11.621.943	66%	
7777	Fortalecimiento de la gestión de las Tecnologías de la Información en la Secretaría de Seguridad, Convivencia y Justicia en el marco de las políticas de gobierno y seguridad digital en Bogotá	239.800.075	888.935.518	838.129.642	94%	
Total Unidad Ejecutora-01		635.879.848	9.981.173.273	8.611.142.249	86%	
7767	Fortalecimiento de estrategias para la materialización de las disposiciones del Código Nacional de Seguridad y Convivencia Ciudadana en Bogotá	3.265.361	11.205.150	7.067.855	63%	
7783	Fortalecimiento de los equipamientos y capacidades del Sistema Distrital de Justicia en Bogotá	1.520.098.168	2.245.727.960	1.871.951.610	83%	
7792	Fortalecimiento de los organismos de seguridad y justicia en Bogotá	18.665.963.258	21.950.086.689	9.638.108.170	44%	
7797	Modernización de la infraestructura de tecnología para la seguridad, la convivencia y la justicia en Bogotá	11.456.395.479	34.045.201.598	24.243.132.857	71%	
Total Unidad Ejecutora-02		31.645.722.266	58.252.221.397	35.760.260.492	61%	

Tabla: 9 Elaboración Propia OCI Fuente: PAC Reserva 30-09-2023

4.5 Ranking Ejecución SDH-DDP

A continuación, se presenta el comportamiento del ranking de establecimientos públicos vigilado por la Secretaría Distrital de Hacienda.

Ranking por monto ejecutado: De las 48 entidades evaluadas, la SDSCJ se sitúa en la posición No. 11 del Ranking por monto ejecutado en inversión, con registros presupuestales por valor de \$ 287.023 (expresado en millones de pesos), es importante señalar que ha descendido un puesto en comparación con el trimestre anterior, cuando ocupaba el puesto 10.



CONSOLIDADO GENERAL POR ENTIDADES
RANKING POR MONTO EJECUTADO
 A 28 DE SEPTIEMBRE DE 2023
 MILLONES DE PESOS

ENTIDAD	APROPIACION DISPONIBLE	MONTO EJECUTADO	EJEC. PRESUP.	AUTORIZ. GIRO	MONTO EJEC.
TRANSMILENIO	8.455.379	5.504.890	65,1%	37,1%	1
SECRETARÍA DE EDUCACIÓN DEL DISTRITO	5.702.166	4.245.654	74,5%	59,5%	2
FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD - FFDS	3.735.844	2.782.915	74,5%	57,3%	3
EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ	2.313.496	1.944.778	84,1%	21,5%	4
EMPRESA METRO DE BOGOTÁ S.A.	2.415.335	1.932.960	80,0%	35,7%	5
SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL	1.965.449	1.589.452	80,9%	55,8%	6
INSTITUTO DE DESARROLLO URBANO - IDU	2.649.733	1.495.386	56,4%	20,6%	7
AGENCIA DISTRITAL PARA LA EDUCACIÓN SUPERIOR, LA CIENCIA Y LA TECNOLOGÍA	523.840	478.045	91,3%	22,5%	8
SECRETARÍA DISTRITAL DE MOVILIDAD	476.382	412.486	86,6%	44,6%	9
INSTITUTO DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE - IDRD	629.305	363.082	57,7%	22,6%	10
SECRETARÍA DISTRITAL DE SEGURIDAD, CONVIVENCIA Y JUSTICIA	423.013	287.023	67,9%	34,1%	11



Imagen: 2 Fuente <https://www.haciendabogota.gov.co/es/sdh/informe-semanal-de-inversion>

Ranking por porcentaje de ejecución: De las 45 entidades evaluadas, la SDSCJ se encuentra en el puesto No 38 del Ranking, manteniéndose en la misma posición que el trimestre anterior, con una ejecución en giros del 67,9%, de acuerdo con lo ilustrado a continuación.

CONSOLIDADO GENERAL POR ENTIDADES				
RANKING POR PORCENTAJE DE EJECUCIÓN				
A 28 DE SEPTIEMBRE DE 2023				
MILLONES DE PESOS				
ENTIDAD	APROPIACIÓN DISPONIBLE	EJEC. PRESUP.	AUTORIZ. GIRO	PUESTO % EJEC.
SECRETARÍA DISTRITAL DE HACIENDA	45.770	71,7%	47,2%	38
CAJA DE VIVIENDA POPULAR	80.777	68,4%	39,8%	37
SECRETARÍA DISTRITAL DE SEGURIDAD, CONVIVENCIA Y JUSTICIA	423.013	67,9%	34,1%	38
TRANSMILENIO	8.455.379	65,1%	37,1%	39
INSTITUTO PARA LA ECONOMÍA SOCIAL - IPES	52.773	59,8%	31,6%	40
INSTITUTO DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE - IDRD	629.305	57,7%	22,6%	41
INSTITUTO DE DESARROLLO URBANO - IDU	2.649.733	56,4%	20,6%	42
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE SERVICIOS PÚBLICOS - UAESP	130.286	51,6%	24,8%	43
UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	38.828	50,4%	2,7%	44
EMPRESA DE RENOVACIÓN Y DESARROLLO URBANO	120.828	47,4%	20,8%	45
TOTAL GENERAL	31.779.241	72,2%	42,0%	

Para septiembre 28 (semana 39) todos los que tienen Ejecución Presupuestal igual o superior a 75,00% se verán en verde, entre 60,00% y 74,99% en amarillo y menores o iguales a 59,99 en rojo.

Imagen: 3 Fuente SHD-DPPS-SFD <https://www.haciendabogota.gov.co/es/sdh/informe-semanal-de-inversion>

4.6 Pasivos Exigibles

Frente a los pasivos exigibles, se identificó que la entidad constituyó pasivos por un monto total de \$36.137.244.491; distribuido en 179 procesos, no obstante; se ha depurado el 3,3% correspondiente \$ 1.180.096.015, asimismo, se han efectuado pagos por valor de \$ 5.601.418.048 lo que representa el 15,5%.

En virtud de lo anterior, con corte al 30 de septiembre la entidad mantiene pasivos por valor de \$ 29.355.730.428, los cuales se originan desde la vigencia 2006, a continuación, se relacionan los pasivos.

Reporte Pasivos Exigibles

Responsable	VALOR FENECIDO	PAGOS	DEPURACIONES	SALDO
Sub. Acceso a la Justicia	900.980.564		10.786.477	890.194.087
CON PROCESO	39.389.925			39.389.925
SIN PROCESO	861.590.639		10.786.477	850.804.162
Sub. Gestión Institucional	1.263.158.065	51.265.200	202.017.095	1.009.875.770
CON PROCESO	975.462.904			975.462.904
SIN PROCESO	287.695.161	51.265.200	202.017.095	34.412.866
Sub. Inversiones	33.580.506.758	5.550.152.848	959.956.642	27.070.397.268
CON PROCESO	18.797.809.695			18.797.809.695
SIN PROCESO	14.782.697.063	5.550.152.848	959.956.642	8.272.587.573
Sub. Seguridad	392.599.104		7.335.801	385.263.303
CON PROCESO	266.490.997			266.490.997
SIN PROCESO	126.108.107		7.335.801	118.772.306
Total general	36.137.244.491	5.601.418.048	1.180.096.015	29.355.730.428

Tabla: 10 Elaboración Propia OCI Fuente: Reporte pasivos exigibles 30-09-2023

Con base en la información reportada se precisan los siguientes aspectos:

- Los pasivos vinculados a procesos jurídicos se mantienen con un total de 79 procesos, por un valor de \$ 20.079.153.521, 73 de estos procesos están a cargo de la Subsecretaria de Inversiones, 3 de la Subsecretaria de Gestión Institucional, 2 de la Subsecretaria de Acceso a la Justicia y 1 de la Subsecretaria de seguridad, según se aprecia en la información proporcionada para \$ 3.261.770.735 se procederá con el pago o depuración una vez se obtenga un pronunciamiento judicial al respecto.
- De los 100 pasivos que no cuentan con procesos jurídicos en curso, 75 continúan con saldos pendientes, los cuales se encuentran distribuidos en la Subsecretaria de Acceso a la Justicia con 31 procesos, la Subsecretaria de Inversiones con 31, la Subsecretaria de seguridad con 10 y la Subsecretaria de Gestión Institucional con 3.

En la siguiente tabla, se relacionan 15 de los pasivos de mayor relevancia presupuestal, pendientes con corte al 30 de septiembre de 2023.

AÑO FENECIMIENTO	SUBSECRETARÍA	PROYECTO HOMOLOGADO	BENEFICIARIO	SALDO
2022	Sub. Inversiones	7792	CONSORCIO DE SEGURIDAD URBANA DISTRITAL	5.342.695.084
2022	Sub. Inversiones	7792	CONSORCIO CONECTA	1.101.674.936
2019	Sub. Inversiones	7792	JHON JAIRO GUERRERO BARBOSA	311.091.417
2019	Sub. Inversiones	7792	JHON JAIRO GUERRERO BARBOSA	304.799.486
2022	Sub. Inversiones	7797	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTÁ	292.031.270
2022	Sub. Inversiones	7797	ASESORIAS Y ACABADOS AVILA SAS	228.836.393
2022	Sub. Inversiones	7797	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTÁ	196.690.504
2022	Sub. Inversiones	7792	JM GRUPO EMPRESARIAL SAS	135.537.003
2021	Sub. Acceso a la Justicia	7765	MAKRO SUPERMAYORISTA S.A.S	133.173.838
2022	Sub. Acceso a la Justicia	7765	ARQUITECTURA Y URBANISMO SXXI SAS	124.298.144
2022	Sub. Acceso a la Justicia	7783	TAC SEGURIDAD LTDA	92.474.021
2022	Sub. Inversiones	7792	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	84.939.937
2022	Sub. Acceso a la Justicia	7767	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTÁ	79.614.930
2022	Sub. Acceso a la Justicia	7783	CARVEPA S.A.S	73.495.535
2021	Sub. Acceso a la Justicia	7765	MAKRO SUPERMAYORISTA S.A.S	71.721.972

Tabla: 11 Elaboración Propia OCI Fuente: Reporte pasivos exigibles 30-09-2023

4.7 Plan Anual de Adquisiciones (PAA)

4.7.1 Diligenciamiento

Respecto al diligenciamiento del PAA versión N° 28, se identificaron las siguientes particularidades:

- * Se observó que, en 1799 de las 1852 adquisiciones estimadas en el PAA, el campo de "fuente de los recursos" fue diligenciado como "no aplica". Aunque esto no afecta de manera sustancial la estructura del plan, si desconoce los lineamientos establecidos por Colombia Compra Eficiente en la "Guía rápida para la gestión del Plan Anual de Adquisiciones", en la que indica que este campo debe registrarse con información como: "Fuente de los recursos: Recursos propios, regalías, recursos de crédito, etc." Esto se debe a que los recursos utilizados para la ejecución de contrataciones siempre están clasificados y es necesario reflejar esta información de manera adecuada en el plan.
- * Durante el periodo objeto de seguimiento, se identificaron novedades en el diligenciamiento relacionada con valores presupuestados que no concuerdan con la modalidad de selección, adquisiciones con casillas vacías y con el mismo objeto contractual. A continuación, se detalla lo observado.

Descripción	Fecha estimada de inicio de proceso de selección (mes)	Fecha estimada de presentación de ofertas (mes)	Comentario Oficina de Control Interno PAA Versión 28
10405-PRESTAR LOS SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN DE LA SUBSECRETARÍA DE SEGURIDAD Y CONVIVENCIA, POR MEDIO DE LA EJECUCIÓN DE ACTIVIDADES OPERATIVAS Y LOGÍSTICAS, A NIVEL TERRITORIAL, PARA LA PROMOCIÓN DE LA CONVIVENCIA PACÍFICA, LA PREVENCIÓN Y MANEJO DE CONFLICTIVIDADES, EN CUMPLIMIENTO DE LOS PROYECTOS Y PROGRAMAS DEL PLAN INTEGRAL DE SEGURIDAD, CONVIVENCIA CIUDADANA Y JUSTICIA - PISCCJ, EN BOGOTÁ D.C.	-	-	No registra información para la casilla <i>Duración del contrato (número)</i> y <i>Duración del contrato (intervalo: días, meses, años)</i>
Objeto	Modalidad de Selección	Valor total estimado	Comentario Oficina de Control Interno PAA Versión 28
10022 - ADQUISICIÓN DE ELEMENTOS PARA FORTALECER LA DISPOSICIÓN DE RESIDUOS SÓLIDOS EN EL MARCO DEL PLAN INSTITUCIONAL DE GESTIÓN AMBIENTAL - PIGA. INSUMOS Y DESTINACIÓN FINAL	Mínima cuantía	52.934.000 COP	Conforme al memorando registrado bajo el Radicado No. 20225300467623, se establece que el límite para los procesos de mínima cuantía es de \$1,00 hasta \$52,200,000, y se observa que el monto de este proceso supera el límite mencionado.

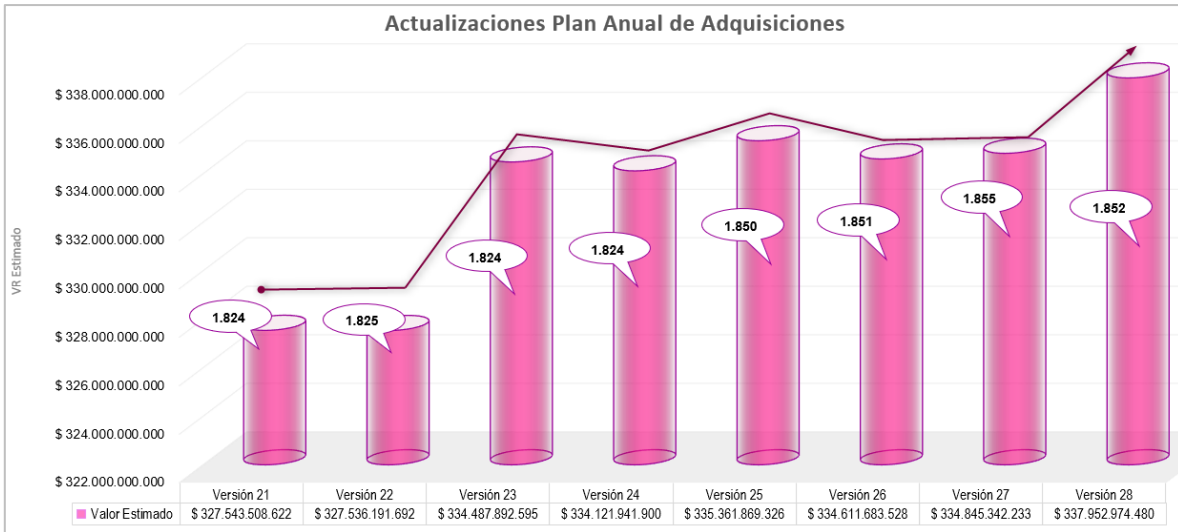
Tabla 12 Elaboración Propia. Fuente: PAA versión 28 - Subsecretaría de Gestión Institucional – SECOP II

Frente a lo anterior, se recomienda realizar las respectivas modificaciones al PAA teniendo en cuenta lo indicado en el numeral 6.1. párrafo 7° del Manual de Contratación, Supervisión e Interventoría de la entidad, que señala: "(...) la Secretaría debe actualizar el Plan Anual de Adquisiciones cuando: (i) haya ajustes en los cronogramas de adquisición, valores, modalidad de selección, origen de los recursos; (ii) para incluir nuevas obras, bienes y/o servicios; (iii) excluir obras, bienes y/o servicios".

4.7.2 Modificaciones

Entre el periodo comprendido de julio a septiembre se han realizado ocho (8) versiones al Plan Anual de Adquisiciones, con un incremento en las necesidades estimadas de 28 objetos desde la versión 21 a la versión 28 por un valor de \$10,409,465,858. Esto sugiere que el comportamiento del PAA ha tendido a incrementar a partir de la versión 21.

A continuación, se presenta el comportamiento obtenido en las versiones del PAA por cantidad de adquisiciones y presupuesto estimado.



Gráfica 4. Elaboración Propia. Fuente: PAA versiones en SECOP II

4.7.3 Publicación

Teniendo en cuenta lo señalado en el Decreto N° 1082 de 2015 en su Artículo 2.2.1.1.1.4.3. que establece:

Artículo 2.2.1.1.1.4.3. Publicación del Plan Anual de Adquisiciones. La Entidad Estatal debe publicar su Plan Anual de Adquisiciones y las actualizaciones del mismo en su página web y en el SECOP, en la forma que para el efecto disponga Colombia Compra Eficiente.

Se procedió a verificar las versiones publicadas en la Plataforma SECOP II vs página web de la entidad, encontrando que hasta octubre se han generado un total de 34 versiones del PAA; sin embargo, no se observa que estas actualizaciones estén siendo publicadas en la página web de la entidad, toda vez que se evidenciaron los seguimientos trimestrales y la primera versión del 10 de enero de 2023, como se aprecia en la siguiente imagen.



Imagen: 4 Fuente: <https://scj.gov.co/es/transparencia/contratacion/plan-anual-adquisiciones>

Si bien no se evidencian las actualizaciones del Plan Anual de Adquisiciones, es importante precisar que la publicación de estas se puede surtir con el enlace que direcciona a la información en el SECOP, el cual solo se evidencia para SECOP I.

4.7.4 Seguimiento – PAA a septiembre de 2023

De acuerdo con el PAA V-28, para el periodo evaluado de julio a septiembre, fueron estimados 64 procesos contractuales, con un presupuesto total de \$ 48.334.541.068; no obstante, y de conformidad con la herramienta interna de Seguimiento al PAA – proporcionada a la OCI, se identificaron un total de 99 procesos estimados, como se observa a continuación.

Modalidad de contratación PAA V-28	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total general
Concurso de méritos abierto				1	1				3	1			6
Contratación directa (con ofertas)								1					1
Contratación directa.	1249	148	75	55	82	88	2	1	5	29	2		1736
Licitación pública					2				3	1			6
Licitación pública (Obra pública)				1					2				3
Mínima cuantía	1	1	1	2	2	3	1	7	12		1		31
Selección abreviada - acuerdo marco	1	4	2	3	5	5	1	2	6	2	2		33
Selección abreviada menor cuantía				1	1	1		2	1				6
Selección abreviada subasta inversa			4	5	5	1	2	6	7				30
Total general	1.251	153	82	68	98	97	7	17	40	34	4	1	1.852

Modalidad de contratación Seguimiento PAA	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total general
Concurso de méritos abierto				9	1	1			4	2			17
Contratación directa	1230	162	61	43	121	85		1	1	7	29	2	1742
Licitación pública					2					5	2		9
Licitación pública (obra pública)				8						3			11
Mínima cuantía	1		2	4		4	3	9	22	1	1		47
Mínima Cuantía		1											1
Selección abreviada - acuerdo marco	3	1	26	8	14	7	1	1	20	3	2		86
Selección abreviada menor cuantía				1	1	1	1	1	3	4			10
Selección abreviada subasta inversa		5	47	9	13	7	1	4	13	1			100
Total general	1.234	169	136	82	151	105	6	16	77	42	4	1	2.023

Tabla 13 Elaboración Propia. Fuente: PAA versión 28 y Seguimiento al PAA - Subsecretaría de Gestión Institucional – SECOP II

Adicionalmente y teniendo en cuenta las diferencias observadas entre el PAA V-28 y la matriz de seguimiento al PAA – con corte al 30-09-2023, respecto de lo planificado se encontraron 14 líneas estimadas en el PAA V-28; sin embargo, estas no se encuentran relacionados en el seguimiento al PAA proporcionado a la OCI, por lo tanto, no se evidencia contrato y/o ejecución correspondiente a estas adquisiciones.

Descripción	Fecha estimada de inicio de proceso de selección (mes)	Modalidad de selección	Valor estimado en la vigencia actual
11966 - PRESTAR SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN COMO INSTRUCTOR(A) DEL TALLER DE CONFECCIÓN DE CALZADO PARA LA POBLACIÓN VINCULADA A LAS ESTRATEGIAS DE LA PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES A LA SUBSECRETARÍA DE ACCESO A LA JUSTICIA PARA GESTIONAR Y ARTICULAR ACCIONES CON ENTIDADES QUE PROMUEVEN EL ACCESO	Septiembre	Contratación directa	\$ 10.500.000
PRESTAR LOS SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN A LA SECRETARÍA DISTRITAL DE SEGURIDAD, CONVIVENCIA Y JUSTICIA APOYANDO CON EL DILIGENCIAMIENTO Y ORIENTACIÓN DE LOS INFORMES DE CAPTURAS EN FLAGRANCIA Y/O DEMÁS INSTRUMENTOS PARA LA ELABORACIÓN Y TRÁMITE DE LAS DENUNCIAS EN LAS UNIDADES DE REACCIÓN INMEDIATA (URI) DE BOGOTÁ.	Mayo	Contratación directa	\$ 29.799.376
PRESTAR LOS SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN A LA SECRETARÍA DISTRITAL DE SEGURIDAD, CONVIVENCIA Y JUSTICIA APOYANDO CON EL DILIGENCIAMIENTO Y ORIENTACIÓN DE LOS INFORMES DE CAPTURAS EN FLAGRANCIA Y/O DEMÁS INSTRUMENTOS PARA LA ELABORACIÓN Y TRÁMITE DE LAS DENUNCIAS EN LAS UNIDADES DE REACCIÓN INMEDIATA (URI) DE BOGOTÁ.	Mayo	Contratación directa	\$ 19.309.455
PRESTAR LOS SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN A LA SECRETARÍA DISTRITAL DE SEGURIDAD, CONVIVENCIA Y JUSTICIA APOYANDO CON EL DILIGENCIAMIENTO Y ORIENTACIÓN DE LOS INFORMES DE CAPTURAS EN FLAGRANCIA Y/O DEMÁS INSTRUMENTOS PARA LA ELABORACIÓN Y TRÁMITE DE LAS DENUNCIAS EN LAS UNIDADES DE REACCIÓN INMEDIATA (URI) DE BOGOTÁ.	Mayo	Contratación directa	\$ 19.309.455
PRESTAR LOS SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN A LA SECRETARÍA DISTRITAL DE SEGURIDAD, CONVIVENCIA Y JUSTICIA APOYANDO CON EL DILIGENCIAMIENTO Y ORIENTACIÓN DE LOS INFORMES DE CAPTURAS EN FLAGRANCIA Y/O DEMÁS INSTRUMENTOS PARA LA ELABORACIÓN Y TRÁMITE DE LAS DENUNCIAS EN LAS UNIDADES DE REACCIÓN INMEDIATA (URI) DE BOGOTÁ.	Mayo	Contratación directa	\$ 19.309.455
PRESTAR LOS SERVICIOS PROFESIONALES A LA SECRETARIA DISTRITAL DE SEGURIDAD, CONVIVENCIA Y JUSTICIA CON EL FIN DE APOYAR LA RECEPCIÓN Y TRÁMITE DE DENUNCIAS EN LAS UNIDADES DE REACCIÓN INMEDIATA (URI) Y/O CENTROS DE ATENCIÓN PENAL INTEGRAL A VÍCTIMAS (CAPIV)	Mayo	Contratación directa	\$ 27.936.915
PRESTAR LOS SERVICIOS PROFESIONALES A LA SECRETARIA DISTRITAL DE SEGURIDAD, CONVIVENCIA Y JUSTICIA CON EL FIN DE APOYAR LA RECEPCIÓN Y TRÁMITE DE DENUNCIAS EN LAS UNIDADES DE REACCIÓN INMEDIATA (URI) Y/O CENTROS DE ATENCIÓN PENAL INTEGRAL A VÍCTIMAS (CAPIV)	Mayo	Contratación directa	\$ 27.936.915
11858 - PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES A LA SECRETARÍA DISTRITAL DE SEGURIDAD, CONVIVENCIA Y JUSTICIA, BRINDANDO APOYO JURÍDICO A LAS ESTACIONES DE POLICÍA DE LA CIUDAD CAPITAL Y A LA OFICINA DE ASUNTOS JURÍDICOS DE LA POLICÍA METROPOLITANA DE BOGOTÁ. EN LO RELACIONADO CON LA SUSTENTACIÓN Y ARGUMENTACIÓN JURÍDICA DE OFICIOS, PETICIONES, ACCIONES DE TUTELA, ACCIONES POPULARES, HABEAS CORPUS Y CONCEPTOS ENTRE OTROS.	Enero	Contratación directa	\$ 74.016.000
10947 - PRESTAR SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN EN EL SEGUIMIENTO A LAS PLATAFORMAS O MEDIOS TECNOLÓGICOS DE LA SECRETARÍA DISTRITAL DE SEGURIDAD, CONVIVENCIA Y JUSTICIA Y DEMÁS ENTIDADES QUE PARTICIPAN EN LA IMPLEMENTACIÓN DEL CÓDIGO NACIONAL DE SEGURIDAD Y CONVIVENCIA CIUDADANA, LEY 1801 DE 2016 O LA NORMA QUE LA MODIFIQUE O SUSTITUYA	Febrero	Contratación directa	\$ 34.943.000
11627 - PROFESIONAL EN TES DE CONTROL-PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES A LA SUBSECRETARÍA DE SEGURIDAD Y CONVIVENCIA PARA APOYAR DE MANERA OPORTUNA Y EFICAZ EN LA RESPUESTA A LOS REQUERIMIENTOS QUE REALICEN LAS DIFERENTES ENTIDADES PÚBLICAS Y ENTIDADES DEL MINISTERIO PÚBLICO Y QUE SEAN COMPETENCIA DE ESTA DEPENDENCIA.	Febrero	Contratación directa	\$ 92.631.000
11908 - PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES A LA SECRETARIA DISTRITAL DE SEGURIDAD, CONVIVENCIA Y JUSTICIA, BRINDANDO APOYO EN LA GESTIÓN DEL SISTEMA DE GESTIÓN DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO DE LA POLICÍA METROPOLITANA DE BOGOTÁ.	Abril	Contratación directa	\$ 22.500.000
10791 - PRESTAR LOS SERVICIOS PROFESIONALES CON AUTONOMÍA TÉCNICA, ADMINISTRATIVA Y BAJOS SUS PROPIOS MEDIOS A LA DIRECCIÓN DE TECNOLOGÍAS Y SISTEMAS DE LA INFORMACIÓN, EN EL DESARROLLO DE NUEVAS FUNCIONALIDADES, MANTENIMIENTO Y SOPORTE DE LAS SOLUCIONES TECNOLOGICAS DE LA SECRETARIA DISTRITAL DE SEGURIDAD, CONVIVENCIA Y JUSTICIA.	Enero	Contratación directa	\$ 93.000.000
10796 - PRESTAR LOS SERVICIOS PROFESIONALES CON AUTONOMÍA TÉCNICA, ADMINISTRATIVA Y BAJOS SUS PROPIOS MEDIOS A LA DIRECCIÓN DE TECNOLOGÍAS Y SISTEMAS DE LA INFORMACIÓN, EN EL DESARROLLO DE NUEVAS FUNCIONALIDADES, MANTENIMIENTO Y SOPORTE DE LAS SOLUCIONES TECNOLOGICAS DE LA SECRETARIA DISTRITAL DE SEGURIDAD, CONVIVENCIA Y JUSTICIA.	Enero	Contratación directa	\$ 93.000.000

Tabla 14 Elaboración Propia. Fuente: Seguimiento al PAA - Subsecretaría de Gestión Institucional – SECOP II

En cuanto a las siguientes adquisiciones se encuentran duplicadas en el PAA versión 28

Descripción	Fecha estimada de inicio de proceso de selección (mes)	Modalidad de selección	Valor estimado en la vigencia actual
10607 - PRESTACIÓN DEL SERVICIO INTEGRAL DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD EN LA MODALIDAD DE VIGILANCIA FIJA, MÓVIL CON Y SIN ARMAS Y DE VIGILANCIA CON MEDIOS TECNOLÓGICOS PARA BIENES MUEBLES E INMUEBLES DE PROPIEDAD Y/O A CARGO DE LA SECRETARÍA DISTRITAL DE SEGURIDAD, CONVIVENCIA Y JUSTICIA.	Abril	Selección abreviada subasta inversa	5.183.517.914
10607 - PRESTACIÓN DEL SERVICIO INTEGRAL DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD EN LA MODALIDAD DE VIGILANCIA FIJA, MÓVIL CON Y SIN ARMAS Y DE VIGILANCIA CON MEDIOS TECNOLÓGICOS PARA BIENES MUEBLES E INMUEBLES DE PROPIEDAD Y/O A CARGO DE LA SECRETARÍA DISTRITAL DE SEGURIDAD, CONVIVENCIA Y JUSTICIA.	Mayo	Selección abreviada subasta inversa	5.926.312.079
PRESTAR LOS SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN A LA SECRETARÍA DISTRITAL DE SEGURIDAD, CONVIVENCIA Y JUSTICIA APOYANDO CON EL DILIGENCIAMIENTO Y ORIENTACIÓN DE LOS INFORMES DE CAPTURAS EN FLAGRANCIA Y/O DEMÁS INSTRUMENTOS PARA LA ELABORACIÓN Y TRÁMITE DE LAS DENUNCIAS EN LAS UNIDADES DE REACCIÓN INMEDIATA (URI) DE BOGOTÁ.	Mayo	Contratación directa.	19.309.455
PRESTAR LOS SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN A LA SECRETARÍA DISTRITAL DE SEGURIDAD, CONVIVENCIA Y JUSTICIA APOYANDO CON EL DILIGENCIAMIENTO Y ORIENTACIÓN DE LOS INFORMES DE CAPTURAS EN FLAGRANCIA Y/O DEMÁS INSTRUMENTOS PARA LA ELABORACIÓN Y TRÁMITE DE LAS DENUNCIAS EN LAS UNIDADES DE REACCIÓN INMEDIATA (URI) DE BOGOTÁ.	Mayo	Contratación directa.	19.309.455
PRESTAR LOS SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN A LA SECRETARÍA DISTRITAL DE SEGURIDAD, CONVIVENCIA Y JUSTICIA APOYANDO CON EL DILIGENCIAMIENTO Y ORIENTACIÓN DE LOS INFORMES DE CAPTURAS EN FLAGRANCIA Y/O DEMÁS INSTRUMENTOS PARA LA ELABORACIÓN Y TRÁMITE DE LAS DENUNCIAS EN LAS UNIDADES DE REACCIÓN INMEDIATA (URI) DE BOGOTÁ.	Mayo	Contratación directa.	19.309.455
PRESTAR LOS SERVICIOS PROFESIONALES A LA SECRETARIA DISTRITAL DE SEGURIDAD, CONVIVENCIA Y JUSTICIA CON EL FIN DE APOYAR LA RECEPCIÓN Y TRÁMITE DE DENUNCIAS EN LAS UNIDADES DE REACCIÓN INMEDIATA (URI) Y/O CENTROS DE ATENCIÓN PENAL INTEGRAL A VÍCTIMAS (CAPIV)	Mayo	Contratación directa.	27.936.915
PRESTAR LOS SERVICIOS PROFESIONALES A LA SECRETARIA DISTRITAL DE SEGURIDAD, CONVIVENCIA Y JUSTICIA CON EL FIN DE APOYAR LA RECEPCIÓN Y TRÁMITE DE DENUNCIAS EN LAS UNIDADES DE REACCIÓN INMEDIATA (URI) Y/O CENTROS DE ATENCIÓN PENAL INTEGRAL A VÍCTIMAS (CAPIV)	Mayo	Contratación directa.	27.936.915
11405 - PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES EN LA DIRECCIÓN DE BIENES, PARA BRINDAR APOYO EN LA SUPERVISIÓN Y ADMINISTRACIÓN DE LOS CONTRATOS MEDIANTE LOS CUALES SE ADQUIERA SERVICIOS, BIENES MUEBLES E INMUEBLES DE PROPIEDAD Y/O A CARGO DE LA SECRETARÍA DISTRITAL DE SEGURIDAD, CONVIVENCIA Y JUSTICIA	Enero	Contratación directa.	87.600.000
11405 - PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES EN LA DIRECCIÓN DE BIENES, PARA BRINDAR APOYO EN LA SUPERVISIÓN Y ADMINISTRACIÓN DE LOS CONTRATOS MEDIANTE LOS CUALES SE ADQUIERA SERVICIOS, BIENES MUEBLES E INMUEBLES DE PROPIEDAD Y/O A CARGO DE LA SECRETARÍA DISTRITAL DE SEGURIDAD, CONVIVENCIA Y JUSTICIA	Enero	Contratación directa.	78.000.000
11406 - PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES EN LA DIRECCIÓN DE BIENES, PARA BRINDAR APOYO EN LA SUPERVISIÓN Y ADMINISTRACIÓN DE LOS CONTRATOS MEDIANTE LOS CUALES SE ADQUIERA SERVICIOS, BIENES MUEBLES E INMUEBLES DE PROPIEDAD Y/O A CARGO DE LA SECRETARÍA DISTRITAL DE SEGURIDAD, CONVIVENCIA Y JUSTICIA	Enero	Contratación directa.	90.000.000
11406 - PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES EN LA DIRECCIÓN DE BIENES, PARA BRINDAR APOYO EN LA SUPERVISIÓN Y ADMINISTRACIÓN DE LOS CONTRATOS MEDIANTE LOS CUALES SE ADQUIERA SERVICIOS, BIENES MUEBLES E INMUEBLES DE PROPIEDAD Y/O A CARGO DE LA SECRETARÍA DISTRITAL DE SEGURIDAD, CONVIVENCIA Y JUSTICIA	Enero	Contratación directa.	81.600.000
11409 - PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES EN LA DIRECCIÓN DE BIENES, PARA BRINDAR APOYO EN LA SUPERVISIÓN Y ADMINISTRACIÓN DE LOS CONTRATOS MEDIANTE LOS CUALES SE ADQUIERA SERVICIOS, BIENES MUEBLES E INMUEBLES DE PROPIEDAD Y/O A CARGO DE LA SECRETARÍA DISTRITAL DE SEGURIDAD, CONVIVENCIA Y JUSTICIA	Enero	Contratación directa.	78.000.000
12014 - CONSTRUCCIÓN DEL CENTRO DE TRASLADO POR PROTECCIÓN EN LA LOCALIDAD DE PUENTE ARANDA	Septiembre	Licitación pública (Obra pública)	3.900.000.000
12014 - CONSTRUCCIÓN DEL CENTRO DE TRASLADO POR PROTECCIÓN EN LA LOCALIDAD DE PUENTE ARANDA	Junio	Contratación directa.	4.350.000.000
11409 - PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES EN LA DIRECCIÓN DE BIENES, PARA BRINDAR APOYO EN LA SUPERVISIÓN Y ADMINISTRACIÓN DE LOS CONTRATOS MEDIANTE LOS CUALES SE ADQUIERA SERVICIOS, BIENES MUEBLES E INMUEBLES DE PROPIEDAD Y/O A CARGO DE LA SECRETARÍA DISTRITAL DE SEGURIDAD, CONVIVENCIA Y JUSTICIA	Enero	Contratación directa.	67.200.000

Tabla 15 Elaboración Propia. Fuente: PAA versión 28

De acuerdo con las diferencias expuestas se recomienda efectuar una validación de la información, con el propósito de garantizar que tanto la herramienta utilizada para seguimiento como las versiones del Plan Anual de Adquisiciones (PAA) contengan datos consistentes y homogéneos en relación con los procesos planificados por la entidad.

5. Conclusiones

- * Como resultado del seguimiento realizado, se evidenció que la entidad cuenta con una asignación presupuestal por valor de \$ 524.106.874.959 destinado a gastos de funcionamiento e inversión, con registros presupuestales por valor de \$ 376.045.165.703 lo cual corresponde al 72%, de estos compromisos se han efectuado pagos por valor de \$209.979.792.628 equivalente al 56% del monto total comprometido.
- * A fecha del 30 de septiembre, se observó que de los recursos asignados, queda pendiente por comprometer un monto de \$148,061,709,256, lo que representa el 28% del presupuesto total asignado.
- * A nivel general, se identificaron bajos niveles de ejecución en giros alcanzando solo el 40%. Adicionalmente, se observó una ejecución crítica en los proyectos 7765 con un 24% de ejecución y en los proyectos 7783 y 7797 con un 25% respecto al presupuesto asignado.
- * De las reservas constituidas por valor de \$ 201.117.132.223 se presentaron anulaciones por valor de \$ -1.236.384.732 generando una reserva definitiva por valor de \$199.880.747.491 y giros por valor de \$ 161.976.396.514 lo que representa una ejecución del 81 %.
- * La ejecución del Plan Anual de Caja alcanzó el 82 % sobre la programación actual de recursos de vigencia. Asimismo, en el caso del Plan Anual de Caja de reserva, la ejecución fue del 65%
- * Frente a los pasivos exigibles, constituidos se ha depurado el 3,3% correspondiente \$ 1.180.096.015, asimismo se han efectuado pagos por valor de \$ 5.601.418.048 que corresponde al 15,5%
- * La versión 28 del PAA presenta novedades en su diligenciamiento tales como la ausencia de información en campos relevantes, valores presupuestados que no concuerdan con la modalidad de selección y duplicación en los objetos contractuales. Lo que muestra debilidades en los procesos de verificación realizados internamente por la entidad previo a la publicación en SECOP II.

6. Recomendaciones

- ✓ Priorizar y gestionar permanentemente la ejecución de las reservas presupuestales, teniendo en cuenta que estas son de carácter excepcional, para lo cual es necesario dar celeridad a los pagos, de manera que dichos recursos no trasciendan a la siguiente vigencia y se conviertan en pasivos exigibles.
- ✓ Fortalecer el seguimiento y control para lograr una ejecución óptima del presupuesto en la vigencia para la cual fueron asignados los recursos, garantizando el pago eficaz de las obligaciones contraídas con el fin de evitar la constitución de reservas presupuestales.
- ✓ Gestionar permanentemente la ejecución, pago y/o depuración de los pasivos exigibles, teniendo en cuenta que estos son compromisos ya adquiridos y deben ser cubiertos con presupuesto de vigencia, para lo cual es necesario atender los lineamientos establecidos en el Manual Operativo Anual y la Resolución SDH-000037 del 6 de marzo de 2019.

- ✓ Llevar a cabo las gestiones necesarias que permitan el pago o liberación de los saldos pendientes en reservas, de los Registros Presupuestales identificados en los reportes presupuestales. (ver tabla 6 y 7)
- ✓ Dar cumplimiento a los cronogramas y lineamientos emitidos por la SDH mediante la Circular externa N.º DDP-000006 del 12 de mayo de 2023 para una óptima ejecución de los recursos.
- ✓ Armonizar los datos registrados en la matriz de seguimiento al PAA con la publicada en el SECOP II, de acuerdo con las observaciones realizadas en el cuerpo del informe, teniendo en cuenta que esta información sirve como insumo para el seguimiento y toma de decisiones oportunas.
- ✓ Afianzar la verificación de las adquisiciones contempladas en el PAA y realizar las actualizaciones correspondientes, teniendo en cuenta lo indicado en el numeral 6.1. párrafo 7º del Manual de Contratación, Supervisión e Interventoría de la entidad, que señala: “(...) la Secretaría debe actualizar el Plan Anual de Adquisiciones cuando: (i) haya ajustes en los cronogramas de adquisición, valores, modalidad de selección, origen de los recursos; (ii) para incluir nuevas obras, bienes y/o servicios; (iii) excluir obras, bienes y/o servicios”. No obstante, es importante precisar que si bien no existe un límite para modificar el PAA es importante realizar una correcta planeación de las adquisiciones con el fin de fortalecer este ejercicio.
- ✓ Realizar la publicación oportuna de las versiones actualizadas del Plan Anual de Adquisiciones (PAA) o proporcionar un enlace o hipervínculo visible que dirija a las actualizaciones realizadas en el SECOP II, de manera que permita a la ciudadanía, antes de control y demás grupos de interés, consultar y acceder a las diferentes versiones del Plan Anual de Adquisiciones -PAA, de acuerdo con lo establecido en el Artículo 2.2.1.1.4.3 del Decreto 1082 de 2015, garantizando la transparencia y cumplimiento de la normatividad vigente en relación con la divulgación de la información pública.

Elaboró



Angie Patarroyo
Contratista Oficina de Control Interno

Revisó



Sandra Martinez Méndez
Contratista Oficina de Control Interno

Aprobó:



Karol Andrea Parraga Hache
Jefe Oficina de Control Interno