

	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		
	PROCESO DE CONTROL Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN		
	Informe de evaluación		
	Código: PV01-PR03-F01	Versión 1.0	

SECRETARIA DISTRITAL DE MOVILIDAD

OFICINA DE CONTROL INTERNO

INFORME DE EVALUACIÓN

A LA EJECUCIÓN DEL PLAN ANUAL DE ADQUISICIONES – PAA 2018 Y EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DEL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE MARZO – ABRIL 2018

Mayo de 2018

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. MOVILIDAD Secretaría de Movilidad	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		 Sistema Integrado de Gestión Distrital
	PROCESO DE CONTROL Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN		
	Informe de evaluación		
	Código: PV01-PR03-F01	Versión 1.0	

MARCO LEGAL:

Ley 1474 de 2011, artículo 74 que establece “(...) a más tardar el 31 de enero de cada año, deberán publicar en su respectiva página web (...), los planes generales de compras y la distribución presupuestal de sus proyectos de inversión (...).

Igualmente publicarán por dicho medio su presupuesto debidamente desagregado, así como las modificaciones a este o a (sic) su desagregación”.

Decreto 1082 de 2015 que establece en los artículos 2.2.1.1.2.1.1 y 2.2.1.1.2.1.2; la subsección 4 plan anual de adquisiciones y sus Artículos 2.2.1.1.1.4.1. Plan Anual de Adquisiciones, Artículo 2.2.1.1.1.4.2. No obligatoriedad de adquirir los bienes, obras y servicios contenidos en el Plan Anual de Adquisiciones, Artículo 2.2.1.1.1.4.3. Publicación del Plan Anual de Adquisiciones y Artículo 2.2.1.1.1.4.4. Actualización del Plan Anual de Adquisiciones.

Ley 87 de 1993, artículo 2 Objetivos del sistema de Control Interno, a. Proteger los recursos de la organización, buscando su adecuada administración ante posibles riesgos que lo afecten; b. Garantizar la eficacia, la eficiencia y economía en todas las operaciones promoviendo y facilitando la correcta ejecución de las funciones y actividades definidas para el logro de la misión institucional; c. Velar porque todas las actividades y recursos de la organización estén dirigidos al cumplimiento de los objetivos de la entidad; (...).

Ley 80 de 1993, que tiene como propósito disponer las reglas y principios que rigen los contratos de las entidades estatales.

Resolución 595 del 05/08/2015, mediante el cual se adopta el Manual de Contratación para la Secretaría Distrital de Movilidad, que establece en el Capítulo III “Procedimientos Para Desarrollar La Contratación Estatal”.

Resolución 251 del 29/12/2017, por el cual se aprueba el Plan Anual de Adquisición (PAA 2018) para la Secretaría Distrital de Movilidad.

Circular 002 del 07/04/2017, emanada por la SDM “Reglas y acciones de mejora aplicables a la gestión contractual como políticas de prevención del daño antijurídico”.

Ley 1712 de 2014 Artículo 9 literal “b” “Ley de Transparencia y del Derecho de Acceso a la Información Pública Nacional y se dictan otras disposiciones”.

Acuerdo 5 de 19978 Por el cual se modifica el Estatuto Orgánico del Presupuesto para el Distrito Capital.

Circulares 026 y 031 de 2011 emanada por la Procuraduría General de la Nación

Procedimiento para la modificación presupuestal de los proyectos de inversión, código PE01-PR03, versión 6.0.

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. MOVILIDAD Secretaría de Movilidad	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		 Sistema Integrado de Gestión Distrital
	PROCESO DE CONTROL Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN		
	Informe de evaluación		
	Código: PV01-PR03-F01	Versión 1.0	

Procedimiento para la planeación, elaboración, consolidación y seguimiento al Plan Anual de Adquisiciones (P.A.A.) de la entidad, código PE01-PR10, versión 8.0.

OBJETIVO DEL INFORME:

Realizar seguimiento y evaluar el cumplimiento, la eficacia y efectividad en la ejecución del Plan Anual de Adquisiciones - PAA 2018 de la SDM, determinando el grado de ejecución frente a lo planeado, así como realizar seguimiento a la ejecución presupuestal del periodo comprendido entre los meses de marzo - abril de 2018.

RESUMEN:

La OCI realizó seguimiento a la ejecución del PAA 2018 para los meses de marzo – abril, encontrando incumplimiento parcial, en razón a que la SDM programó realizar cuarenta y un (41) procesos contractuales, de los cuales se radicaron oportunamente trece (13) que corresponden al 32%.

De otra parte, para el corte presupuestal al 30 de abril de 2018, se observó un bajo grado de cumplimiento en la ejecución de la SDM, correspondiente al 16,79% en la Unidad Ejecutora 1 y el 61.42% en la Unidad Ejecutora 2.

DESARROLLO DEL INFORME:

1. Seguimiento al PAA

Con base en la información remitida por Oficina Asesora de Planeación, la Subdirección Financiera, y la información contenida en el PREDIS, se realizó análisis y evaluación al cumplimiento del Plan Anual de Adquisiciones - PAA 2018 de la SDM en los procesos de licitación pública, concurso de méritos, selección abreviada (excepto contratación de prestación de servicios), para los meses de marzo – abril observando lo siguiente:

Subsecretaria de Gestión Corporativa. Para los meses de marzo y abril esta Subsecretaría programó realizar quince (15) procesos contractuales (ver anexo 1), encontrando que nueve (09) procesos fueron radicados en términos y de seis (06) no se evidenció registro de radicación en la DAL, ni publicación de información en el portal de contratación (SECOP – Contratación a la Vista), lo que corresponde a un 60% de cumplimiento.

Subsecretaria de Política Sectorial. Programó realizar dieciséis (16) procesos para adelantar la gestión contractual (ver anexo 1), encontrando que tres (03) fueron radicados en términos en la DAL, de trece (13) no se evidenció registro de radicación en la DAL, ni publicación de información en el portal de contratación (SECOP – Contratación a la Vista, lo que corresponde al 19% de cumplimiento.

Subsecretaria de Servicios de la Movilidad, programó realizar diez (10) procesos para adelantar la gestión contractual (ver anexo 1), encontrando que uno (01) fue radicado en términos y de nueve

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. MOVILIDAD Secretaría de Movilidad	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		 Sistema Integrado de Gestión Distrital
	PROCESO DE CONTROL Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN		
	Informe de evaluación		
	Código: PV01-PR03-F01	Versión 1.0	

(09) no se evidenció registro de radicación en la DAL, ni publicación de información en el portal de contratación (SECOP – Contratación a la Vista), lo cual equivale al 10% de cumplimiento.

A continuación, se muestra el resumen de la contratación efectuada:

Tabla 1
Ejecución PAA

Subsecretaría	Total procesos programados	Procesos radicados en la DAL oportunamente	Avance porcentual	Procesos no radicados
Gestión Corporativa	15	09	60%	06
Política Sectorial	16	03	19%	13
Servicios de la Movilidad	10	01	10%	09

2. COMPORTAMIENTO PRESUPUESTAL.

2.1. Distribución Presupuestal por Unidad Ejecutora.

Para la vigencia fiscal comprendida entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2018, mediante Decreto 816 de diciembre 28 de 2017 fue aprobado el presupuesto inicial para la Secretaria Distrital de Movilidad.

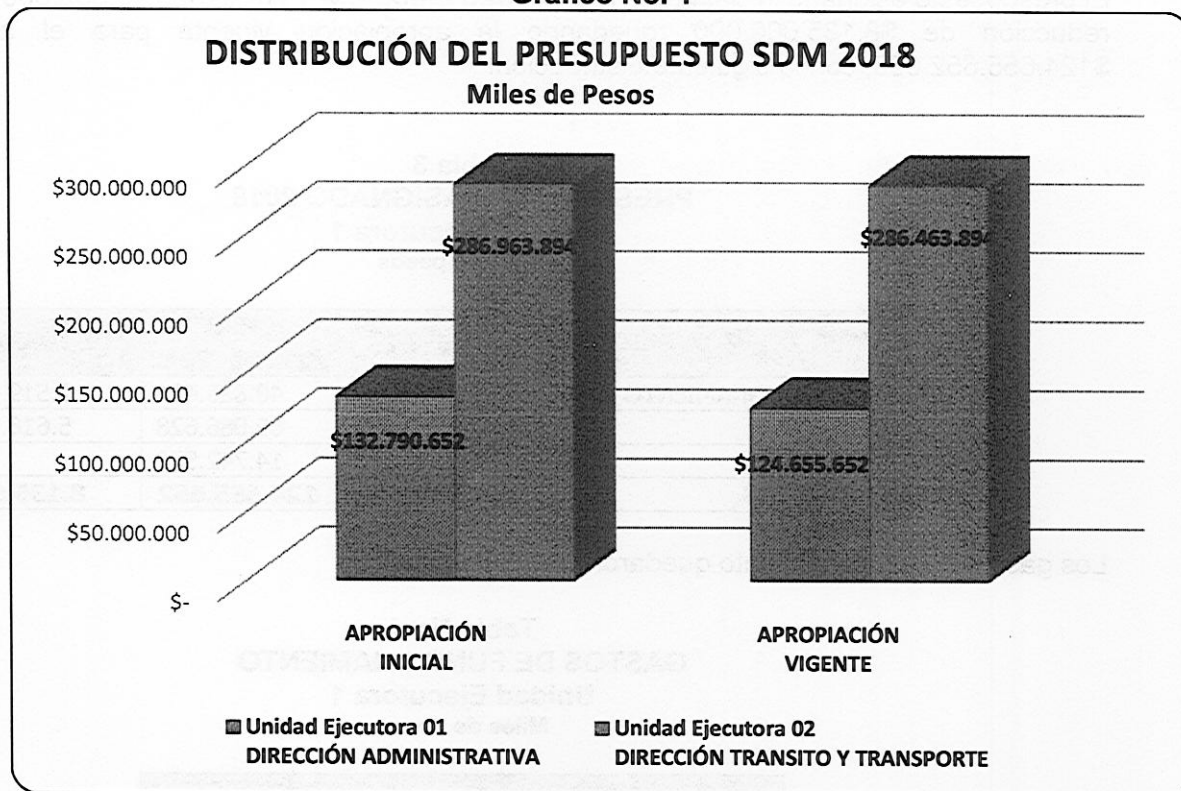
El Presupuesto para la vigencia de 2018, presenta reducción en el funcionamiento por valor de \$2.519.000.000 y de Inversión por \$6.116.000.000, de acuerdo con la Circular 002 de febrero 27 de 2018, emitida por la Secretaria Distrital de Hacienda, en razón al bajo grado de cumplimiento en el presupuesto.

A continuación, se presenta la distribución inicial y la actual del presupuesto de la SDM para la vigencia 2018:

Tabla No.2
DISTRIBUCIÓN DEL PRESUPUESTO SDM
Miles de Pesos

UNIDAD EJECUTORA	APROPIACIÓN INICIAL	APROPIACIÓN VIGENTE	% PARTICIPACIÓN
Unidad Ejecutora 01 DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA	\$ 132.791	\$ 124.656	30%
Unidad Ejecutora 02 DIRECCIÓN TRANSITO Y TRANSPORTE	\$ 286.964	\$ 286.464	70%
TOTAL GASTOS E INVERSIONES	419.755	411.120	100%

Gráfico No. 1



De igual manera presenta las siguientes modificaciones a su interior:

Modificación 1: En la unidad ejecutora 1, en gastos de funcionamiento, aprobadas mediante Resolución del 2018 número 024 de febrero 7, por un valor de \$37.188.665 correspondiente a un traslado entre servicios personales asociados a la nómina.

Modificación 2: mediante Resolución 035 de febrero 20, por valor de \$70.300.000 correspondiente a un traslado de adquisición de bienes – gastos computadores a adquisición de servicios – gastos servicios públicos.

Modificación 3: que corresponde al presupuesto de Inversión por \$534.087.793, correspondiente a un traslado del proyecto No.1044-188 al 339-147 aprobado con la Resolución 073 de abril 16 de 2018.

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. MOVILIDAD Secretaría de Movilidad	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		 Sistema Integrado de Gestión Distrital
	PROCESO DE CONTROL Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN		
	Informe de evaluación		
	Código: PV01-PR03-F01	Versión 1.0	

2.1.1 Unidad Ejecutora 1.

El presupuesto asignado inicialmente a la **Unidad Ejecutora 1** por \$132.790.652.000, presenta una reducción de \$8.135.000.000, quedando la apropiación vigente para el año 2018 de \$124,655.652.000, con la siguiente distribución:

Tabla 3
PRESUPUESTO ASIGNADO 2018
Unidad Ejecutora 1
 Miles de pesos

NOMBRE DEL PROYECTO	APROPIACIÓN INICIAL- 2018	APROPIACIÓN VIGENTE- 2018	REDUCCION
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	43.345.454	40.826.454	2.519.000
INVERSION	74.702.628	69.086.628	5.616.000
PASIVOS EXIGIBLES	14.742.570	14.742.570	-
TOTAL PROYECTOS	132.790.652	124.655.652	8.135.000

Los gastos de funcionamiento quedaron distribuidos así:

Tabla No 4
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO
Unidad Ejecutora 1
 Miles de Pesos

TIPO DE GASTO	PRESUPUESTO ASIGNADO
SERVICIOS PERSONALES	29.820.489
GASTOS GENERALES	11.005.965
TOTAL	\$ 40.826.454

El rubro de inversión, quedo distribuido de la siguiente manera:

- Subsecretaría de Política Sectorial con una asignación presupuestal de \$45.798.053.000 con 4 proyectos de inversión. Se presenta una reducción de \$500.000.000 en el proyecto "Tecnología de Información y comunicaciones para lograr una movilidad sostenible en Bogotá".

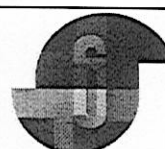
 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. MOVILIDAD Secretaría de Movilidad	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		 Sistema Integrado de Gestión Distrital
	PROCESO DE CONTROL Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN		
	Informe de evaluación		
	Código: PV01-PR03-F01	Versión 1.0	

Tabla 5
PRESUPUESTO ASIGNADO – INVERSION 2018
Subsecretaría de Política Sectorial
 Miles de Pesos

CODIGO PRESUPUESTAL	NOMBRE DEL PROYECTO	APROPIACIÓN INICIAL	% Participación	APROPIACIÓN VIGENTE	% Participación
3-3-1-15-02-18-0339	Implementación del plan maestro de movilidad para Bogotá	18.159.302	39%	18.159.302	40%
3-3-1-15-02-18-1004	Implementación del Plan Distrital de Seguridad Vial	15.354.891	33%	15.354.891	34%
3-3-1-15-04-29-1183	Articulación regional y planeación integral de transporte	2.605.105	6%	2.605.105	6%
3-3-1-15-07-44-0967	Tecnología de información y comunicaciones para lograr una movilidad sostenible en Bogotá	10.178.755	22%	9.678.755	21%
	TOTALES	46.298.053	100%	45.798.053	100%

De los 4 proyectos de la Subsecretaría de Política Sectorial el que cuenta con el mayor porcentaje de asignación es la implementación del Plan Maestro de Movilidad para Bogotá con el 40%.

- Subsecretaría de Gestión Corporativa con una asignación inicial de \$28.404.575.000, y la reducción fue de \$5.116.000.000 en el Proyecto de Fortalecimiento Institucional, la apropiación vigente es de \$23.288.575.000 distribuidos en tres proyectos de inversión, así:

Tabla 6
PRESUPUESTO ASIGNADO – INVERSION 2018
Subsecretaría de Gestión Corporativa
 Miles de Pesos

CODIGO PRESUPUESTAL	NOMBRE DEL PROYECTO	APROPIACIÓN INICIAL	% Participación	APROPIACIÓN VIGENTE	% Participación
3-3-1-15-07-42-0585	Sistema distrital de información para la movilidad	2.639.057	9%	2.639.057	11%
3-3-1-15-07-42-0965	Movilidad transparente y contra la corrupción	315.805	1%	315.805	1%
3-3-1-15-07-43-6094	Fortalecimiento institucional	25.449.713	90%	20.333.713	87%
	TOTAL PROYECTOS	28.404.575	100%	23.288.575	100%

De los tres proyectos de Inversión de la Subsecretaría de Gestión Corporativa, el que cuenta con mayor asignación Presupuestal es el de Fortalecimiento Institucional con el 87%.

2.1.2 Unidad Ejecutora 2.

A la Unidad Ejecutora No. 02 se le había asignado un presupuesto Inicial de \$286.963.894.000, de los cuales \$243.686.804.000 corresponden a Inversión, en donde se presenta una reducción de \$500.000.000 en el proyecto de Gestión y Control de Tránsito y Transporte, quedando el valor asignado en \$243.186.804.000 y \$43.277.090.000 de pasivos exigibles, presupuesto que presenta la siguiente distribución:

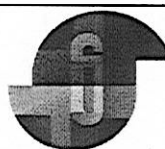
 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. MOVILIDAD Secretaría de Movilidad	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		 Sistema Integrado de Gestión Distrital
	PROCESO DE CONTROL Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN		
	Informe de evaluación		
	Código: PV01-PR03-F01	Versión 1.0	

Tabla 7
PRESUPUESTO ASIGNADO – INVERSION 2018
Unidad Ejecutora 2
Miles de Pesos

CODIGO PRESUPUESTAL	NOMBRE DEL PROYECTO	APROPIACIÓN INICIAL	% Participación	APROPIACIÓN VIGENTE	% Participación
3-3-1-15-02-18-1032	Gestión y control de tránsito y transporte	190.431.312	78%	189.931.312	78%
3-3-1-15-02-18-6219	Apoyo institucional en convenio con la policía nacional	16.626.000	7%	16.626.000	7%
3-3-1-15-07-42-1044	servicios para la movilidad eficiente e incluyente	16.199.940	7%	16.199.940	7%
3-3-1-15-07-42-7132	Sustanciación de procesos, recaudo y cobro de la cartera	20.429.552	8%	20.429.552	8%
	TOTAL PROYECTOS DE INVERSION UNIDAD 2	243.686.804	100%	243.186.804	100%

De la Unidad Ejecutora 2, el Proyecto de Inversión con la mayor asignación presupuestal es el de Gestión y Control de Tránsito y Transporte con un 78%.

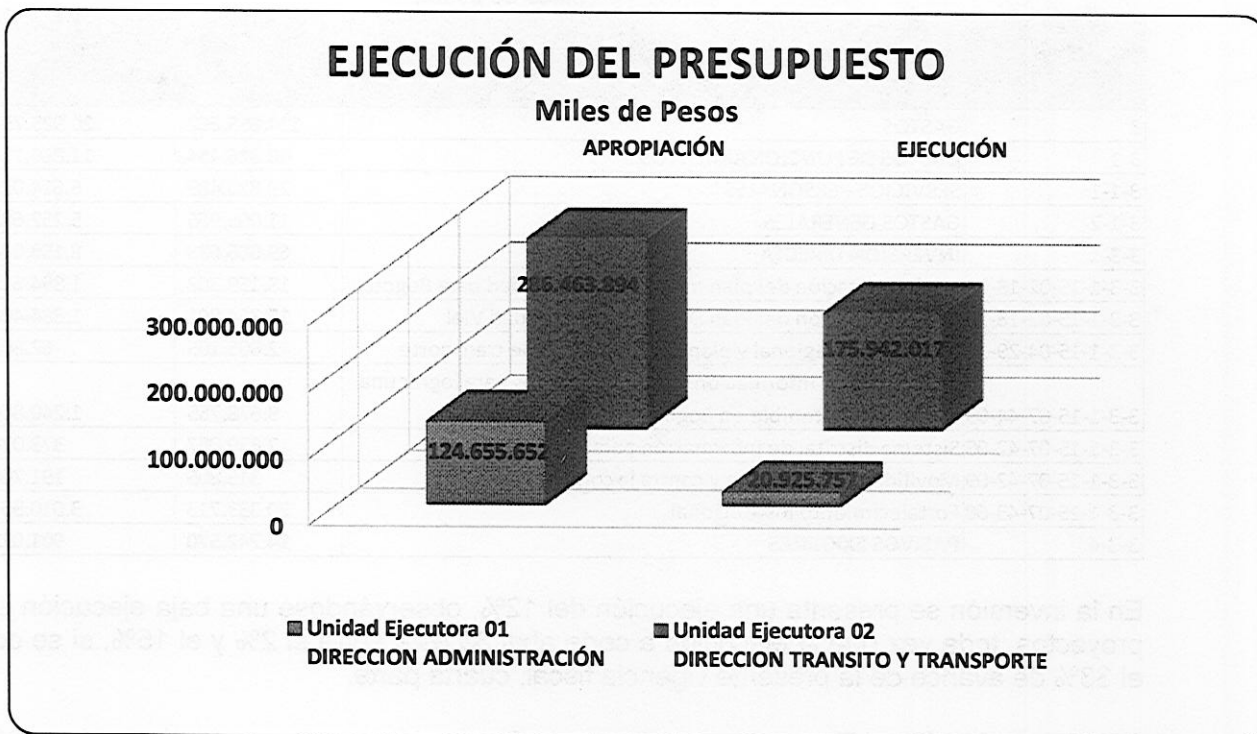
2.2 Ejecución Presupuestal

Desde la perspectiva de la ejecución del presupuesto, con fecha de corte al segundo bimestre de 2018, la Tabla a continuación resume su comportamiento:

Tabla No. 8
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO
Marzo – abril de 2018
Miles de pesos

UNIDAD EJECUTORA	APROPIACIÓN	EJECUCIÓN	% DE EJECUCIÓN
Unidad Ejecutora 01 DIRECCION ADMINISTRACIÓN	124.655.652	20.925.757	17%
Unidad Ejecutora 02 DIRECCION TRANSITO Y TRANSPORTE	286.463.894	175.942.017	61%
TOTAL GASTOS E INVERSIONES	411.119.546	196.867.774	48%

Gráfica No. 2



2.2.1 Unidad Ejecutora 1

En la siguiente tabla se analiza la ejecución de la **Unidad Ejecutora 1**, en los gastos de Funcionamiento con una ejecución del 29%, la mayor ejecución se presenta en gastos generales del 48% y los servicios personales su ejecución es de 22%, lo que podría indicar el rubro de gastos por servicios personales puede presentar una baja ejecución al finalizar la vigencia, si se compara con un 33% que corresponde a la cuarta parte del periodo fiscal 2018.

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. MOVILIDAD Secretaría de Movilidad	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		 Sistema Integrado de Gestión Distrital
	PROCESO DE CONTROL Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN		
	Informe de evaluación		
	Código: PV01-PR03-F01	Versión 1.0	

Tabla No.9
EJECUCIÓN PRESUPUESTAL AL 30 DE ABRIL DE 2018
UNIDAD EJECUTORA 1
 Miles de pesos

CODIGO PRESUPUESTAL	NOMBRE DE LA CUENTA CONTABLE	APROBACIÓN VIGENTE	TOTAL COMPROMETIDO	% EJECUCIÓN
3	GASTOS	124.655.652	20.925.757	17%
3-1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTOS	40.826.454	11.866.710	29%
3-1-1	SERVICIOS PERSONALES	29.820.489	6.614.025	22%
3-1-2	GASTOS GENERALES	11.005.965	5.252.685	48%
3-3-1	INVERSION DIRECTA	69.086.628	8.158.034	12%
3-3-1-15-02-18-03	Implementación del plan maestro de movilidad para Bogotá	18.159.302	1.894.615	10%
3-3-1-15-02-18-10	Implementación del Plan Distrital de Seguridad Vial	15.354.891	1.384.408	9%
3-3-1-15-04-29-11	Articulación regional y planeación integral de transporte	2.605.105	62.805	2%
3-3-1-15-07-44-09	Tecnología de información y comunicaciones para lograr una movilidad sostenible en Bogotá	9.678.755	1.240.866	13%
3-3-1-15-07-42-05	Sistema distrital de información para la movilidad	2.639.057	373.078	14%
3-3-1-15-07-42-09	Movilidad transparente y contra la corrupción	315.805	191.708	61%
3-3-1-15-07-43-60	Fortalecimiento institucional	20.333.713	3.010.554	15%
3-3-4	PASIVOS EXIGIBLES	14.742.570	901.013	6%

En la inversión se presenta una ejecución del 12%, observándose una baja ejecución en todos los proyectos, toda vez que la ejecución a corte abril 30 está entre el 2% y el 15%, si se compara con el 33% de avance de la presente vigencia fiscal, cuarta parte.

El proyecto Movilidad Transparente y Contra la Corrupción, presenta una ejecución del 61%.

Los pasivos exigibles por su parte presentan una baja ejecución la cual es del 6%, lo anterior teniendo en cuenta que ya han transcurrido 4 meses de la presente vigencia.

Tabla No.10
RUBROS CON MENOR EJECUCIÓN
UNIDAD EJECUTORA 1
 Miles de pesos

CODIGO PRESUPUESTAL	NOMBRE DEL PROYECTO	APROBACIÓN VIGENTE	TOTAL COMPROMETIDO	% EJECUCIÓN
3-3-1-15-04-29-11	Articulación regional y planeación integral de transporte	2.605.105	62.805	2%
3-3-1-15-07-44-09	Tecnología de información y comunicaciones para lograr una movilidad sostenible en Bogotá	9.678.755	1.240.866	13%
3-3-4	PASIVOS EXIGIBLES	14.742.570	901.013	6%

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. MOVILIDAD Secretaría de Movilidad	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		 Sistema Integrado de Gestión Distrital
	PROCESO DE CONTROL Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN		
	Informe de evaluación		
	Código: PV01-PR03-F01	Versión 1.0	

2.2.1 Unidad Ejecutora 2

El comportamiento en la ejecución del presupuesto de la Unidad Ejecutora 2, con fecha de corte al segundo bimestre de 2018, se detalla en la siguiente tabla:

Tabla No.11
EJECUCIÓN PRESUPUESTAL AL 30 DE ABRIL DE 2018
UNIDAD EJECUTORA 2
 Miles de pesos

CODIGO PRESUPUESTAL	NOMBRE DEL PROYECTO	APROBACIÓN VIGENTE	TOTAL COMPROMETIDO	% EJECUCIÓN
3-3-1	INVERSION DIRECTA	286.464	175.942	61%
3-3-1-15-02-18-10	Gestión y control de transito y transporte	189.931.312	123.953.767	65%
3-3-1-15-02-18-62	Apoyo institucional en convenio con la policia nacional	16.626.000	3.474.652	21%
3-3-1-15-07-42-10	servicios para la movilidad eficiente e incluyente	16.199.940	8.469.277	52%
3-3-1-15-07-42-71	Sustanciación de procesos, recaudo y cobro de la cartera	20.429.552	5.609.642	27%
3-3-4	PASIVOS EXIGIBLES	43.277.090	34.434.679	80%

En la **Unidad Ejecutora 2** se observa una gestión superior al promedio del periodo, en dos de sus cuatro proyectos de inversión presentan una ejecución superior al 52%, el proyecto que presenta una mayor ejecución es el de Gestión y Control de Tránsito y Transporte con el 65% y los otros dos proyectos están por encima del 20% en su ejecución, el proyecto que presenta menor ejecución es el de Apoyo Institucional en convenio con la Policía Nacional, que presenta una ejecución del 21%. Los pasivos exigibles presentan una ejecución del 80%.

3. RESERVAS PRESUPUESTALES

3.1 UNIDAD EJECUTORA No 1

A continuación, se presenta el estado de las reservas de la Unidad Ejecutora 1 en el segundo bimestre del 2018:

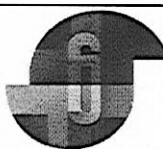
 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. MOVILIDAD Secretaría de Movilidad	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		 Sistema Integrado de Gestión Distrital
	PROCESO DE CONTROL Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN		
	Informe de evaluación		
	Código: PV01-PR03-F01	Versión 1.0	

Tabla No.12
RESERVAS PRESUPUESTALES – II BIMESTRE DE 2018
UNIDAD EJECUTORA 1
 Miles de pesos

PROYECTO	RESERVA DEFINITIVA	RESERVAS SIN AUTORIZACION DE GIRO	% Sin autorizacion de Giro
6094-190	18.146	11.289	62%
585-188	2.261	2.000	88%
965-188	88	55	62%
339-144	7.675	7.223	94%
339-145	4.375	3.351	77%
339-147	2.339	1.794	77%
1004-146	9.909	7.248	73%
1183-162	2.643	2.378	90%
967-192	6.332	3.480	55%
TOTAL INVERSIÓN	53.768	38.818	72%
TOTAL FUNCIONAMIENTO	6.119	730	12%
TOTAL RESERVAS UNIDAD EJECUTORA 1	59.887	39.547	66%

Fuente: Informe Subdirección Financiera

De las Reservas Presupuestales de la Unidad Ejecutora 1, de los nueve (9) proyectos, 1 de ellos presenta un porcentaje de 94%, otro con el 90% y un tercero con el 88% sin autorización de giro, dos con un 77% y los otros cuatro con porcentajes entre el 73% y el 55% sin autorización de giro. La reserva de Funcionamiento presenta un 12% pendiente de giro.

En la ejecución de reservas presupuestales, se pudo evidenciar un 66% sin autorización de giro, lo cual, denota debilidades en la Planeación, generando un riesgo, al versen disminuidos los recursos del presupuesto para la vigencia 2019, tal y como los establece el Acuerdo distrital 5 de 1998.

3.2 UNIDAD EJECUTORA No 2

La Unidad Ejecutora 2 con corte al segundo bimestre de 2018, presenta en reservas de Inversión el siguiente comportamiento:

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. MOVILIDAD Secretaría de Movilidad	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		 Sistema Integrado de Gestión Distrital
	PROCESO DE CONTROL Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN		
	Informe de evaluación		
	Código: PV01-PR03-F01	Versión 1.0	

Tabla No.13
RESERVAS PRESUPUESTALES – II BIMESTRE DE 2018
UNIDAD EJECUTORA 2
 Miles de pesos

PROYECTO	RESERVA DEFINITIVA	RESERVAS SIN AUTORIZACION DE GIRO	% Sin autorizacion de Giro
1032-143	31.449	29.433	94%
1032-144	56.497	42.339	75%
1032-146	14.556	8.223	56%
1044-188	63.211	59.870	95%
6219-146	9.486	6.385	67%
7132-188	10.483	6.727	64%
TOTAL RESERVAS UNIDAD EJECUTORA 2	185.681	152.977	82%

Fuente: Informe Subdirección Financiera

De las Reservas presupuestales de la Unidad Ejecutora 2, dos (2) de los seis (6) proyectos se encuentran con un porcentaje mayor al 90% sin autorización de giro, los cuatro proyectos restantes tienen pendiente entre un 56 a un 75% sin autorización de giro, el porcentaje promedio de reservas sin autorización de giro es del 82%, lo anterior permite deducir un atraso, de acuerdo con el periodo transcurrido de la vigencia.

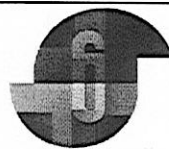
Las fallas en la ejecución presupuestal, incluidas las reservas, se constituyen en falencias que afectan considerablemente los resultados fiscales y son un fenómeno no deseado a nivel presupuestal. Según lo establece el acuerdo 5 de 1998.

OBSERVACIONES:

El Plan Anual de Adquisiciones es una herramienta para: (i) facilitar a las entidades estatales identificar, registrar, programar y divulgar sus necesidades de bienes, obras y servicios; y (ii) diseñar estrategias de contratación basadas en agregación de la demanda que permitan incrementar la eficiencia del proceso de contratación¹.

En atención al seguimiento realizado por la OCI, se evidenció debilidad en la planeación para la ejecución del plan anual de adquisiciones, toda vez que en los meses de marzo y abril de 2018 se realizaron quinientas noventa (590) modificaciones, la SSM creo 69 nuevas líneas, la SPS creo 23 nuevas líneas y la SGC creo 21 nuevas líneas, de igual forma se suspendieron o se trasladaron recursos, así: SSM 4 líneas, SPS 9 líneas y la SGC 6 líneas al PAA 2018.

¹ Guía para elaborar el Plan Anual de Adquisiciones, pág. 02, Colombia Compra Eficiente.

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. MOVILIDAD Secretaría de Movilidad	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		 Sistema Integrado de Gestión Distrital
	PROCESO DE CONTROL Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN		
	Informe de evaluación		
	Código: PV01-PR03-F01	Versión 1.0	

CONCLUSIONES:

La ejecución del PAA para los meses de marzo y abril de 2018 se cumplió en un 32%, dado que, de 41 procesos programados a presentar en la DAL para adelantar las gestiones contractuales, se radicarón oportunamente trece (13) procesos.

De acuerdo con los resultados señalados en el presente informe, la OCI concluye que la SDM tiene un porcentaje de ejecución Presupuestal al corte de abril 30 de 2018, para la Unidad Ejecutora 1 del 17% y de la Unidad Ejecutora 2 del 61%, para un promedio total de Ejecución del 39%

En lo referente a los pasivos exigibles, las Unidades Ejecutoras presentan una ejecución del: 6% para la primera y del 80% para la segunda Unidad.

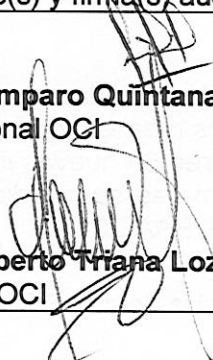
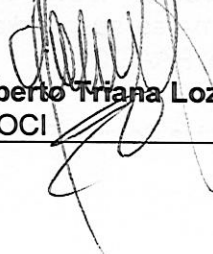
En la ejecución de las reservas presupuestales, la SDM presenta bajos niveles de ejecución en autorización de giros, toda vez que la unidad 1 presenta un 66% de giros pendientes y la Unidad 2 un 82%. Esto además de denotar debilidades en la Planeación, genera riesgo, al verse disminuidos los recursos del presupuesto para la vigencia 2019, tal y como los establece el Acuerdo distrital 5 de 1998.

RECOMENDACIONES

Si bien es cierto que la norma no obliga a las entidades a adquirir la totalidad de los bienes, obras y servicios contenidos en el Plan Anual de Adquisiciones, es importante, que cada Subsecretaria identifique y controle el proceso de programación, planeación y gestión contractual, lo que refleja una adecuada ejecución presupuestal y un eficiente desempeño en la contratación de la entidad.

Se recomienda dar aplicabilidad a la Directiva 001 del 17/11/2016, Buenas prácticas de planeación contractual, emanada por la Secretaria Jurídica Distrital.

La Oficina de Control Interno recomienda nuevamente a los Ordenadores del Gasto, fortalecer los mecanismos de autocontrol frente al manejo presupuestal, ya que como se puede observar en cuanto a la ejecución presupuestal, en la unidad ejecutora 1, existen proyectos con porcentaje de ejecución inferior al 10% y la Unidad ejecutora 2 presenta en las Reservas un porcentaje del 82% sin autorización de giro, lo cual puede afectar nuevamente a la SDM, con una reducción presupuestal.

Nombre(s) y firma(s) auditor(es):	Nombre y firma
Rosa Amparo Quintana Velásquez Profesional OCI 	 Diego Nairo Useche Rueda Jefe Oficina de Control Interno
Luis Alberto Triana Lozada Auditor OCI 	

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. MOVILIDAD Secretaría de Movilidad	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		 Sistema Integrado de Gestión Distrital
	PROCESO DE CONTROL Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN		
	Informe de evaluación		
	Código: PV01-PR03-F01	Versión 1.0	

Anexo 1
Cuadros seguimientos por Subsecretarias

Subsecretaria de Gestión Corporativa.

Línea	Objeto	Fecha inicio / adjudicación	Responsable	Valor	Observación
SGC F- 02, SGC 352, SSM 994	Prestar el servicio integral de impresión, fotocopiado y escáner para las diferentes dependencias de la SDM y la estación metropolitana de tránsito de Bogotá bajo la modalidad de OUTSOURCING.	16/03/2018 18/04/2018	Hortensia Maldonad o R Y Ana Lucia Angulo V	\$866.578.593	El proceso fue radicado en la DAL el 08/03/2018 y se encuentra publicado en SECOP II
SGC F- 04 Y SSM 994, 978, 2184	Suministrar el servicio de combustibles (gasolina corriente y biodiesel) de los vehículos de propiedad de la SDM destinados a realizar actividades; y los vehículos, motocicletas y plantas eléctricas entregados en comodato a la Seccional de Tránsito y Transporte.	28/03/2018 30/04/2018	Hortensia Maldonad o R – Nicolás Correal	\$1.261.036.000	No se encontró evidencia de publicación del proceso en el SECOP, ni ha sido radicado aun en la DAL para iniciar el proceso.
SGC F- 16, SGC – 324, SSM 2180, SSM 997	Suministrar elementos de papelería y útiles de oficina para las distintas sedes de la SDM y la estación metropolitana de tránsito de Bogotá.	15/03/2018 22/03/2018	Hortensia Maldonad o R – Nicolás Correal	\$258.998.000	El proceso fue radicado en la DAL el 19/04/2018.
SGC F- 07 y SGC 354	Adquirir elementos para dotar los botiquines de primeros auxilios de la SDM.	15/04/2018 14/05/2018	Hortensia Maldonad o R	\$12.467.060	El proceso fue radicado en la DAL el 19/04/2018.
SGC F- 09	Prestar el servicio de comunicaciones de datos mediante canales dedicados entre las diferentes sedes de la SDM.	16/04/2018 22/02/2018	Hortensia Maldonad o R	\$307.500.000	El proceso fue radicado en la DAL el 24/04/2018 y se encuentra

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. MOVILIDAD Secretaría de Movilidad	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		 Sistema Integrado de Gestión Distrital
	PROCESO DE CONTROL Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN		
	Informe de evaluación		
	Código: PV01-PR03-F01	Versión 1.0	

Línea	Objeto	Fecha inicio / adjudicación	Responsable	Valor	Observación
					publicado en SECOP II
SGC F- 12	Licenciamiento de los servicios de GOOGLE APPS FOR WORK, GOOGLE VAULT y el soporte técnico para la SDM.	15/0/2018 18/05/2018	Hortensia Maldonad o R	\$510.957.100	El proceso fue radicado en la DAL el 06/04/2018.
SGC F- 20, SSM 93, 980	Mantenimiento preventivo y correctivo con suministros de repuestos y mano de obra del parque automotor de propiedad de la SDM.	24/04/2018 13/06/2018	Hortensia Maldonad o R – Nicolás Correal	\$1.844.711.820	No se encontró evidencia de publicación del proceso en el SECOP, ni ha sido radicado aun en la DAL para iniciar el proceso.
SGC F- 30	Adquirir los equipos portátiles contra incendios de las sedes de la SDM.	30/04/2018 21/05/2018	Hortensia Maldonad o R	\$27.000.000	No se encontró evidencia de publicación del proceso en el SECOP, ni ha sido radicado aun en la DAL para iniciar el proceso.
SGC F- 47	contratar el servicio de inspección y certificación del sistema de transporte vertical (ascensor) de la SDM.	12/03/2018 02/04/2018	Hortensia Maldonad o R	\$435.394	El proceso fue radicado en la DAL el 12/03/2018.
SGC- 02, 47, 108, SPS 006, 009, 047, 052, 096, 097 y 153 SSM 1006, 1016	Prestar servicios para la producción, impresión y entrega de material informativo de divulgación, educación y pedagogía para las diferentes estrategias de comunicación de la SDM.	15/04/2018 28/05/2018	Andrés Contento, Julieth Rojas, Ingrid Portilla y Adriana Ruth Iza – Nicolás Correal – Laura Sofía Carvajal	\$2.880.000.000	No se encontró evidencia de publicación del proceso en el SECOP, ni ha sido radicado aun en la DAL para iniciar el proceso.

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. MOVILIDAD Secretaría de Movilidad	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		 Sistema Integrado de Gestión Distrital
	PROCESO DE CONTROL Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN		
	Informe de evaluación		
	Código: PV01-PR03-F01	Versión 1.0	

Línea	Objeto	Fecha inicio / adjudicación	Responsable	Valor	Observación
SGC-54	adquisición e instalación del sistema de control de acceso para las sedes de la SDM.	30/04/2018 25/07/2018	Ana Lucia Angulo V	\$650.000.00	No se encontró evidencia de publicación del proceso en el SECOP, ni ha sido radicado aun en la DAL para iniciar el proceso.
SGC-59	Prestar el servicio de certificado de firma digital de personas, certificado de servidor seguro, certificado de persona jurídica entidad empresa, servicio de estampado cronológico de documentos con salida en formato pdf/a nativo, así como el servicio de soporte técnico de los anteriores elementos en los sistemas de información de la SDM.	13/04/2018 09/06/2018	Ana Lucia Angulo V	\$129.000.00	No se encontró evidencia de publicación del proceso en el SECOP, ni ha sido radicado aun en la DAL para iniciar el proceso.
SGC-194	Realizar el mantenimiento de los jardines verticales y techos verdes de la sede de la SDM ubicada en la calle 13 No. 37-35.	02/04/2018 23/04/2018	Ana Lucia Angulo V	\$21.630.000	El proceso fue radicado en la DAL el 03/04/2018 y se encuentra publicado en SECOP II
SGC-314	Licenciamiento de Microsoft para los servidores de la SDM.	02/04/2018 05/05/2018	Ana Lucia Angulo V	\$108.872.065	El proceso fue radicado en la DAL el 23/03/2018 y se encuentra publicado en SECOP II
SGC-353	adquisición de ventiladores para la SDM.	10/04/2018 01/05/2018	Ana Lucia Angulo V	\$16.374.647	El proceso fue radicado en la DAL el 09/04/2018 y se encuentra publicado en SECOP II

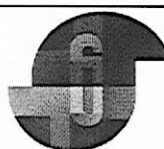
 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. MOVILIDAD Secretaría de Movilidad	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		 Sistema Integrado de Gestión Distrital
	PROCESO DE CONTROL Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN		
	Informe de evaluación		
	Código: PV01-PR03-F01	Versión 1.0	

Subsecretaría de Política Sectorial.

Línea	Objeto	Fecha inicio / adjudicación	Responsable	Valor	Observación
SPS-001	Realizar la validación técnica, financiera y jurídica del proyecto de asociación público privada de iniciativa privada, conforme a lo establecido en la ley 1508 de 2012 y demás disposiciones complementarias	30/04/2018 20/09/2018	Ingrid Portilla	\$3.400.000.00	No se encontró evidencia de publicación del proceso en el SECOP, ni ha sido radicado aun en la DAL para iniciar el proceso.
SPS-048	Contratar la definición y el diseño de una estrategia de intervenciones en espacios públicos para mejorar las condiciones de accesibilidad y circulación de peatones y ciclistas	31/03/2018 20/05/2018	Ingrid Portilla	\$300.000.000	No se encontró evidencia de publicación del proceso en el SECOP, ni ha sido radicado aun en la DAL para iniciar el proceso.
SPS-049	Evaluar y proponer la regulación de la circulación del transporte de carga en Bogotá D.C	30/04/2018 20/06/2018	Ingrid Portilla	\$300.000.000	No se encontró evidencia de publicación del proceso en el SECOP, ni ha sido radicado aun en la DAL para iniciar el proceso.
SPS 053	Realizar la estrategia de definición, diseño, implementación y evaluación de intervenciones en espacios públicos para mejorar las condiciones de accesibilidad y circulación de peatones y ciclistas	31/04/2018 20/05/2018	Ingrid Portilla	\$100.000.000	No se encontró evidencia de publicación del proceso en el SECOP, ni ha sido radicado aun en la DAL para iniciar el proceso.
SPS 092	Formular la metodología de evaluación de impacto del proyecto transmicable de ciudad bolívar y levantar la línea base en los componentes de transporte, urbano, social, económico y ambiental.	30/04/2018 20/07/2018	Ingrid Portilla	\$1.000.000.000	No se encontró evidencia de publicación del proceso en el SECOP, ni ha sido radicado aun en la DAL para iniciar el proceso.

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. MOVILIDAD Secretaría de Movilidad	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		 Sistema Integrado de Gestión Distrital
	PROCESO DE CONTROL Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN		
	Informe de evaluación		
	Código: PV01-PR03-F01	Versión 1.0	

Línea	Objeto	Fecha inicio / adjudicación	Responsable	Valor	Observación
SPS 093	Diseñar e implementar procesos de sensibilización a actores del sistema integrado de transporte público SITP sobre las condiciones de accesibilidad para las personas con discapacidad	30/04/2018 16/06/2018	Ingrid Portilla	\$800.000.00 0	El proceso fue radicado en la DAL el 25/04/2018 y se encuentra publicado en SECOP II
SPS 094	Realizar el diagnóstico, determinar el impacto en la operación del sistema integrado de transporte público y formular alternativas de mitigación del transporte informal e ilegal en Bogotá D.C.	31/03/2018 20/07/2018	Ingrid Portilla	\$700.000.00 0	No se encontró evidencia de publicación del proceso en el SECOP, ni ha sido radicado aun en la DAL para iniciar el proceso.
SPS 151, 152	Realizar capacitaciones teórico-prácticas en seguridad vial y en eco conducción a grupos de motociclistas y a operadores del sistema integrado de transporte público y actividades de concientización a peatones, ciclistas, motociclistas y conductores profesionales.	30/03/2018 19/05/2018	Claudia Andrea Díaz	\$2.434.682.0 00	El proceso fue radicado en la DAL el 26/03/2018 y se encuentra publicado en SECOP II
SPS 154, 331, 335 Y 339	prestar los servicios de mantenimiento, desarrollo e implementación de soluciones informáticas mediante el modelo de fábrica de software.	30/04/2018 19/06/2018	Claudia Andrea Díaz – Laura Sofía Carvajal, Edgar Romero	\$2.200.000.0 00	No se encontró evidencia de publicación del proceso en el SECOP, ni ha sido radicado aun en la DAL para iniciar el proceso.
SPS 156	Estructurar técnica, legal, administrativa y financieramente en centro de orientación a víctimas de siniestros viales en Bogotá DC.	30/03/2018 19/05/2018	Claudia Andrea Díaz	\$539.336.61 5	El proceso fue radicado en la DAL el 08/03/2018 y se encuentra publicado en SECOP II

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. MOVILIDAD Secretaría de Movilidad	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		 Sistema Integrado de Gestión Distrital
	PROCESO DE CONTROL Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN		
	Informe de evaluación		
	Código: PV01-PR03-F01	Versión 1.0	

Línea	Objeto	Fecha inicio / adjudicación	Responsable	Valor	Observación
SPS 327	Adelantar la segunda fase de modernización y migración del data center de la SDM	16/03/2018 20/07/2018	Edgar Eduardo Romero	\$1.363.342.568	No se encontró evidencia de publicación del proceso en el SECOP, ni ha sido radicado aun en la DAL para iniciar el proceso.
SPS 328	Adquirió, instalación, configuración y puesta en funcionamiento de infraestructura tecnológica para continuar con la fase iii de la modernización de la SDM	16/03/2018 19/06/2018	Edgar Eduardo Romero	\$1.363.342.568	No se encontró evidencia de publicación del proceso en el SECOP, ni ha sido radicado aun en la DAL para iniciar el proceso.
SPS 330	prestar servicio de nube para la SDM	30/04/2018 02/11/2018	Edgar Eduardo Romero	\$700.000.000	No se encontró evidencia de publicación del proceso en el SECOP, ni ha sido radicado aun en la DAL para iniciar el proceso.
SPS 333	Diseñar e implementar la arquitectura para big data para la SDM	13/04/2018 04/07/2018	Edgar Eduardo Romero	\$100.000.000	No se encontró evidencia de publicación del proceso en el SECOP, ni ha sido radicado aun en la DAL para iniciar el proceso.
SPS 337	definir la arquitectura de dominios de datos, sistemas de información, integración y seguridad para dar cumplimiento al decreto 2357 de 2014	13/04/2018 04/07/2018	Edgar Eduardo Romero	\$255.008.192	No se encontró evidencia de publicación del proceso en el SECOP, ni ha sido radicado aun en la DAL para iniciar el proceso.

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. MOVILIDAD Secretaría de Movilidad	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		 Sistema Integrado de Gestión Distrital
	PROCESO DE CONTROL Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN		
	Informe de evaluación		
	Código: PV01-PR03-F01	Versión 1.0	

Línea	Objeto	Fecha inicio / adjudicación	Responsable	Valor	Observación
SPS 338	Diseñar, desarrollar e implementar la estrategia de sensibilización en tecnologías de la información para partes interesadas de la SDM	23/04/2018 19/09/2018	Edgar Eduardo Romero	\$200.000.00 0	No se encontró evidencia de publicación del proceso en el SECOP, ni ha sido radicado aun en la DAL para iniciar el proceso.

Subsecretaria de Servicios de Movilidad

Línea	Objeto	Fecha inicio / adjudicación	Responsable	Valor	Observación
SSM - 2	Mantenimiento integral de señales verticales elevadas	26/04/2018 05/06/2018	Nicolás Correal	\$764.000.37 5	No se encontró evidencia de publicación del proceso en el SECOP, ni ha sido radicado aun en la DAL para iniciar el proceso.
SSM - 6	Mantenimiento integral (preventivo y correctivo) de paneles de señalización variable tipo led full color en estructuras de señales verticales elevadas	15/04/2018 18/05/2018	Nicolás Correal	\$94.993.425	El proceso fue radicado en la DAL el 23/03/2018 y se encuentra publicado en el SECOP II
SSM - 15	Mantenimiento correctivo y preventivo de los semáforos y redes eléctricas del sistema de semaforización de Bogotá D.C. y de las nuevas intersecciones que se vayan integrando al sistema.	11/04/2018 21/05/2018	Nicolás Correal	\$4.692.000.0 00	No se encontró evidencia de publicación del proceso en el SECOP, ni ha sido radicado aun en la DAL para iniciar el proceso.
SSM - 19	Fabricación, instalación y mantenimiento de los postes para el sistema de semaforización de Bogotá D.C.	15/03/2018 04/05/2018	Nicolás Correal	\$1.800.000.0 00	No se encontró evidencia de publicación del proceso en el SECOP, ni ha sido

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. MOVILIDAD Secretaría de Movilidad	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		 Sistema Integrado de Gestión Distrital
	PROCESO DE CONTROL Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN		
	Informe de evaluación		
	Código: PV01-PR03-F01	Versión 1.0	

Línea	Objeto	Fecha inicio / adjudicación	Responsable	Valor	Observación
					radicado aun en la DAL para iniciar el proceso.
SSM - 24, 26, 28	Prestar servicio de nube para la SDM	30/04/2018 17/09/2018	Nicolás Correal	\$400.000.000	No se encontró evidencia de publicación del proceso en el SECOP, ni ha sido radicado aun en la DAL para iniciar el proceso.
SSM - 32	Diagnóstico, toma y análisis de la información de campo como insumo del programa de monitoreo, seguimiento y planeación del tránsito y el transporte de Bogotá D. C.	30/04/2018 19/06/2018	Nicolás Correal	\$2.700.000.000	No se encontró evidencia de publicación del proceso en el SECOP, ni ha sido radicado aun en la DAL para iniciar el proceso.
SSM - 34	Contratar la interventoría al contrato de diagnóstico, toma y análisis de la información de campo.	30/04/2018 19/06/2018	Nicolás Correal	\$300.000.000	No se encontró evidencia de publicación del proceso en el SECOP, ni ha sido radicado aun en la DAL para iniciar el proceso.
SSM - 1546	Plataforma de información de infracciones	15/04/2018 05/09/2018	Nicolás Correal	\$30.000.000	No se encontró evidencia de publicación del proceso en el SECOP, ni ha sido radicado aun en la DAL para iniciar el proceso.
SSM - 2009	Adquisición de profundímetros.	15/04/2018 15/05/2018	Nicolás Correal	\$20.000.000	No se encontró evidencia de publicación del proceso en el SECOP, ni ha sido radicado aun en la

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. MOVILIDAD Secretaría de Movilidad	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		 Sistema Integrado de Gestión Distrital
	PROCESO DE CONTROL Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN		
	Informe de evaluación		
	Código: PV01-PR03-F01	Versión 1.0	

Línea	Objeto	Fecha inicio / adjudicación	Responsable	Valor	Observación
					DAL para iniciar el proceso.
SSM - 2025	Interventoría técnica, administrativa, financiera, contable y jurídica al contrato cuyo objeto es "mantenimiento integral de señales verticales elevadas"	16/04/2018 05/06/2018	Nicolás Correal	\$308.913.870	No se encontró evidencia de publicación del proceso en el SECOP, ni ha sido radicado aun en la DAL para iniciar el proceso.

Fuente: Reporte DAL del 08/05/2018.

* No se incluyen los procesos para la contratación de prestación de servicios