SECRETARÍA DISTRITAL DE MOVILIDAD

OFICINA DE CONTROL INTERNO

INFORME FINAL DE SEGUIMIENTO A LAS METAS PLAN DE DESARROLLO DISTRITAL - PDD, EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y EJECUCIÓN DEL PLAN ANUAL DE ADQUISICIONES
IV TRIMESTRE 2022

FEBRERO DE 2023

REFERENTES NORMATIVOS

- Acuerdo 761 del 11 de junio de 2020 del Concejo de Bogotá D.C *"Adopta el Plan de Desarrollo Económico, Social, Ambiental y de Obras Públicas y el Plan Plurianual de Inversiones para Bogotá D.C. Un Nuevo Contrato Social y Ambiental para la Bogotá del Siglo XXI"*
- Decreto 192 de 2021 *"Por medio del cual se reglamenta el Estatuto Orgánico del Presupuesto Distrital y se Dictan otras disposiciones*"
- Decreto No. 518 del 16 de diciembre de 2021, *"Por el cual se expide 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 2022 y se dictan otras disposiciones"* expedido por la Alcaldesa Mayor de Bogotá, D.C.
- Decreto Distrital 807 de 2019, artículo 39 parágrafo 5. *"En virtud del rol de evaluación y seguimiento que tienen las oficinas de control interno, estas deberán realizar seguimiento a las metas del plan de desarrollo priorizadas por cada entidad, con el fin de emitir recomendaciones orientadas a su cumplimiento. Dicho ejercicio deberá incorporarse en el plan anual de auditoría y sus resultados deben presentarse en las sesiones que se programen del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno para la toma de las acciones correspondientes."*
- Decreto 1082 de 2015 del Departamento Nacional de Planeación "*Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Administrativo de Planeación Nacional".* Capítulo 1 Sección 1, 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.
- Plan de Acción 2020-2024 Componente Gestión e Inversión por Entidad con corte a 31/12/2022-SEGPLAN
- Procedimiento (PE01-PR06) V 5.0, 11-11-2020 Procedimiento Elaboración y Seguimiento del Plan Anual de Adquisiciones (P.A.A) y aprobación de viabilidades presupuestales.
- Procedimiento (PE01-PR02) Versión 1.0 de 18-02-2019. Procedimiento para la modificación presupuestal de los proyectos de inversión.
- Demás normatividad aplicable

OBJETIVOS DEL INFORME:

Realizar seguimiento a la gestión de los proyectos de inversión a cargo de la Secretaría Distrital de Movilidad del Plan Distrital de Desarrollo (PDD) – Un nuevo Contrato Social y Ambiental para la Bogotá del siglo XXI corte a 31 de diciembre de 2022, con el propósito de medir tanto el grado de avance en el cumplimiento de las metas como el nivel de ejecución de los recursos, atendiendo lo establecido en el artículo 39 parágrafo 5 del Decreto Distrital 807 de 2019 "*En virtud del rol de evaluación y seguimiento que tienen las oficinas de control interno, estas deberán realizar seguimiento a las metas del plan de desarrollo priorizadas por cada entidad, con el fin de emitir*

recomendaciones orientadas a su cumplimiento. Dicho ejercicio deberá incorporarse en el plan anual de auditoría y sus resultados deben presentarse en las sesiones que se programen del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno para la toma de las acciones correspondientes.”.

Verificar el estado de ejecución del presupuesto de gastos e inversiones a 31 de diciembre de 2022, para generar alertas, dirigidas a las dependencias correspondientes que coadyuven al buen desarrollo de la gestión presupuestal y cumplir con las metas establecidas en los Planes, Programas y Proyectos.

ALCANCE

Seguimiento con corte al 31 de diciembre de 2022, el estado de avance y cumplimiento de las metas e indicadores establecidos en el Plan Distrital de Desarrollo (PDD) – *Un nuevo Contrato Social y Ambiental para la Bogotá del siglo XXI de la Secretaría de Movilidad*, mediante el análisis de información del reporte SEGPLAN, así como el estado de ejecución del presupuesto de gastos e inversión a 31 de diciembre de 2022 y la gestión de reservas y pasivos exigibles.

METODOLOGIA APLICADA

Para el seguimiento se aplicaron las técnicas de auditoría, como: el análisis, revisión documental del cumplimiento de avances registrados de la gestión física, contractual y presupuestal, según selectivo.

Para adelantar el presente seguimiento, la Oficina de Control Interno realizó solicitud de información a la Subdirección Financiera, correspondiente al IV trimestre de 2022, a través de memorando electrónico 202217000323313 de fecha 23 de diciembre de 2022, respuesta que fue remitida por la Subdirección Financiera el día 23 de enero de 2023, e información relacionada con el seguimiento a la ejecución de las Metas Plan de Desarrollo, mediante memorando 202217000323323 del 23 de diciembre de 2022 a la Oficina Asesora de Planeación Institucional, información allegada el día 18 de enero de 2023 mediante correo electrónico.

Producto de la verificación se generó el informe preliminar comunicado mediante memorando 202317000043463 del 20 de febrero de 2023 y por medio del Memorando 202315000047993 el día 23 de febrero de 2023, la Oficina Asesora de Planeación Institucional remitió retroalimentación; el resultado del análisis de dicha retroalimentación por parte de la Oficina de Control Interno quedó plasmado en el informe final

RESUMEN:

Como resultado del seguimiento a las metas e indicadores del Plan Distrital de Desarrollo (PDD) – Un nuevo Contrato Social y Ambiental para la Bogotá del siglo XXI bajo responsabilidad de la Secretaría Distrital de Movilidad, se identificó que definieron y programaron 23 metas plan de desarrollo; así como 30 indicadores (Uno de estos no se programó en la vigencia), por lo tanto, se tomaron como referente 29 indicadores para medir el porcentaje de ejecución física durante el IV trimestre de la vigencia, evidenciando:

- Dos (2) indicadores (400, 643), asociados a una (1) meta plan de desarrollo (373), registraron un porcentaje de avance físico (cuantitativo) del 76,85% y 82,80%, respectivamente.
- Un (1) indicador (528), asociado a una (1) meta plan de desarrollo (482), obtuvo un porcentaje de avance físico (cuantitativo) del 98,94%.
- En relación con el indicador 417 (asociado a la meta plan de desarrollo 390), el porcentaje de cumplimiento en los informes de Segplan fue del 109,64%; esto por ser una meta de tipología constante; no obstante, considerando que el objetivo de la meta es: "*Mantener en 50 minutos el tiempo promedio de viaje…"*, el porcentaje real de cumplimiento es del 91,21%, pues el resultado obtenido de 54,82 significa más minutos.
- Diecinueve (19) indicadores, asociados a 16 metas plan de desarrollo, tuvieron un porcentaje de cumplimiento físico (cuantitativo) de 100%
- Dos (2) indicadores (404,529), asociados a 2 metas plan de desarrollo (377,483), reflejaron una sobre ejecución física de 101,19% y 111,55%, respectivamente.
- En relación con los indicadores (6, 651, 288, 663), asociados a 2 metas plan de desarrollo (6,271), el porcentaje en el informe de Segplan fue de 0; esto obedece porque son metas de tipología decreciente con línea base, por lo que en el informe se evidenció avance de magnitud, pero el cálculo matemático por las variables a comparar arroja como resultado el avance en 0.

Por lo anterior, se recomienda continuar realizando el seguimiento y monitoreo permanente, para prevenir desviaciones en los avances de las metas, y para el caso de las metas de plan de desarrollo que se incumplieron o presentaron rezago (metas plan de desarrollo: *373 1. Reducir en 20% el número de víctimas fatales por siniestros viales para cada uno de los actores de la vía 2. Reducir en 20% el número de jóvenes entre 14 y 28 años; 390 Mantener el tiempo promedio de viaje en los 14 corredores principales de la ciudad para todos los usuarios de la vía fallecidos por siniestros viales; 482 Aumentar el índice de satisfacción al usuario de las entidades del Sector Movilidad en 5 puntos porcentuales*) se sugiere realizar el análisis de causas e implementar las acciones correspondientes que permitan mitigar las causas que generaron el incumplimiento de las metas plan de desarrollo, y tomar las medidas y decisiones efectivas para mejorar los resultados.

AVANCE PRESUPUESTAL

En cuanto al avance presupuestal de las 85 metas de proyectos de inversión, se evidenció que se obtuvo como resultado un 99,25%, es decir, se comprometieron recursos por valor de $ 366.450,28 millones frente al presupuesto de inversión apropiado que asciende a $369.227 millones.

Se observó que se ha girado un 69.54% correspondiente a $ 254.826,1 millones del presupuesto comprometido, equivalente al 69,02% del presupuesto apropiado, por lo tanto, se recomienda seguir fortaleciendo el seguimiento y monitoreo a la gestión de giros por parte de los ordenadores del gasto y supervisores de contratos, según los términos pactados contractualmente y asegurando el seguimiento técnico, administrativo, financiero y jurídico, con el objeto de continuar en la gestión progresiva para reducir el margen de constitución de reservas y pasivos exigibles al cierre de la vigencia.

Para 2 metas de los proyectos de inversión (7576, 7574) que presentaron un rezago o incumplieron la meta magnitud y/o la ejecución presupuestal no fue coherente con la ejecución física, se recomienda a los responsables, realizar los análisis correspondientes que permita identificar las causas que retrasan el desarrollo o cumplimiento de los proyectos de inversión, de forma que se tomen las medidas efectivas que mejoren los resultados.

Para la meta 1 "*Realizar el 100 % de las actividades necesarias para mejorar la prestación de los servicios prestados por la Entidad a la ciudadanía y partes interesadas"* del proyecto 7653, el avance magnitud, según el instrumento para la planeación y el seguimiento (POA) fue del 100%, el cual corresponde al avance real de la vigencia; sin embargo, quedó en Segplan registrado únicamente el 25% del último trimestre, por lo anterior, se recomienda continuar realizando el seguimiento a la solicitud realizada a la Secretaría Distrital de Planeación, para que la información en Segplan quede ajustada y actualizada con las cifras reales a diciembre de 2022, así como fortalecer los mecanismos de revisión y de registro de información en este aplicativo, de tal manera que se generen alertas tempranas que eviten que se incluyan cifras con errores de transcripción en los reportes oficiales de seguimiento de las metas físicas de los proyectos de inversión a nivel distrital (SEGPLAN).

Adicionalmente, se realizan las siguientes **recomendaciones:**

- Gestionar los pagos de los pasivos exigibles o la liberación de los mismos, previo al cumplimiento de los compromisos pactados, con el propósito de prevenir la materialización de eventos de riesgo que puedan afectar el presupuesto de la Entidad, actividad que deberá ser ejecutada por parte de los ordenadores del gasto y supervisores de contratos de los recursos de inversión, así como los responsables de los contratos de gastos de funcionamiento.
- Conciliar y/o actualizar la información de los reportes del aplicativo (sistema Bogdata) e instrumentos con el que se realiza el seguimiento de los pasivos exigibles, para que sean coherentes los saldos de los pasivos exigibles con las fuentes de información soporte, dado que se evidenció una diferencia en los giros de $ 2.211.067 en los reportes suministrados, de esta manera permita asegurar la oportunidad y confiabilidad de la información y de sus registros que aportan en el marco de las auditorías y/o seguimientos.
- Fortalecer los instrumentos y criterios de medición que faciliten el seguimiento a los pasivos exigibles
- Fortalecer el principio de planeación en la elaboración del Plan Anual de adquisiciones, toda vez que el gran número de modificaciones que se presentan a lo largo de cada vigencia, pueden afectar la imagen institucional de la entidad dado que, los diversos cambios, los posibles oferentes de bienes y/o servicios, no tendrían el tiempo suficiente para poder verificar las necesidades de la entidad y participar en dichos procesos contractuales.

DESARROLLO DEL INFORME:

Producto de la verificación se presentan los siguientes resultados.

1. ESTADO METAS PLAN DE DESARROLLO

- **ANÁLISIS FÍSICO**

Tomando como referencia los registros del Plan Distrital de Desarrollo en el sistema de seguimiento SEGPLAN de la Secretaría Distrital de Planeación, a continuación, se relaciona el porcentaje de ejecución física durante el IV trimestre de la vigencia 2022 de 29 indicadores, los cuales miden el avance de 23 metas plan de desarrollo para la vigencia, así:

Tabla 1 Análisis Físico

Código Meta PDD	Meta sectorial	Código Indicador	Indicador sectorial	Tipo de anualización del Indicador	Magnitud Programada 2022	Ejecución corte 31 de diciembre de 2022	% avance 31 de diciembre de 2022
1	Diseñar e implementar 4 fuentes de fondeo para el SITP y el Sector Movilidad	1	Número de fuentes de fondeo implementadas para el sector Movilidad	Creciente	4	4	100%
1	Diseñar e implementar 4 fuentes de fondeo para el SITP y el Sector Movilidad	676	Porcentaje de avance en la estructuración, implementación y operación del estacionamiento en vía para la ciudad de Bogotá	Suma	20	20	100%
6	Reducir el gasto en transporte público de los hogares de mayor vulnerabilidad económica, con enfoque poblacional, diferencial y de género, para que represente el 15% de sus ingresos	6	Porcentaje de gasto en transporte público de hogares estrato 1	Decreciente	23	26	0,00%
6	Reducir el gasto en transporte público de los hogares de mayor vulnerabilidad económica, con enfoque poblacional, diferencial y de género, para que represente el 15% de sus ingresos	651	Porcentaje de gasto en transporte público de hogares estrato 2	Decreciente	23	24	0,00%
264	Aumentar en un 50% los viajes en bicicleta a través de la implementación de la política pública de la bicicleta	281	Número de viajes en bicicleta	Creciente	880.368	880.367	100%
265	Generar las condiciones para aumentar a 6.500 los vehículos de cero y bajas emisiones en el parque automotor de Bogotá, incluyendo la implementación de 20 puntos públicos de carga rápida	282	Número de vehículos de cero y bajas emisiones en el parque automotor de Bogotá	Creciente	7.367	7.367	100,00%
266	Gestionar la implementación de un sistema de bicicletas públicas	283	Porcentaje de avance en la implementación de un sistema de bicicletas públicas	Suma	35	35	100,00%
267	Impulsar un esquema de transporte alternativo y ambientalmente sostenible mediante el fomento de la micromovilidad a través del uso de patinetas y bicicletas eléctricas como un medio de transporte que usa adecuadamente el espacio público y facilita la interconexión con el sistema masivo de servicio público	284	Porcentaje de implementación de la estrategia de fomento de la micromovilidad	Suma	30	30	100,00%

Código Meta PDD	Meta sectorial	Código Indicador	Indicador sectorial	Tipo de anualización del Indicador	Magnitud Programada 2022	Ejecución corte 31 de diciembre de 2022	% avance 31 de diciembre de 2022
271	Reducir en el 10% como promedio ponderado ciudad, la concentración de material particulado PM10 y PM2.5, mediante la implementación del Plan de Gestión Integral de Calidad de Aire (aporte de movilidad a meta del sector ambiente)	288	Concentración promedio ponderado de ciudad de material particulado PM 10	Decreciente	36,90	37,10	0,00%
271	Reducir en el 10% como promedio ponderado ciudad, la concentración de material particulado PM10 y PM2.5, mediante la implementación del Plan de Gestión Integral de Calidad de Aire (aporte de movilidad a meta del sector ambiente)	663	Concentración promedio ponderado de ciudad de material particulado PM 2,5	Decreciente	19,00	19,10	0,00%
373	1. Reducir en 20% el número de víctimas fatales por siniestros viales para cada uno de los actores de la vía 2. Reducir en 20% el número de jóvenes (entre 14 y 28 años) fallecidos por siniestros viales	400	Número de personas fallecidas por siniestros viales	Decreciente	425	553	76,85%
373	1. Reducir en 20% el número de víctimas fatales por siniestros viales para cada uno de los actores de la vía 2. Reducir en 20% el número de jóvenes (entre 14 y 28 años) fallecidos por siniestros viales	643	Número de jóvenes fallecidos por siniestros viales en jóvenes entre 14 y 28 años	Decreciente	154	186	82,80%
374	Aumentar en 20% la oferta de transporte público del SITP	627	Porcentaje de Acciones de seguimiento a la implementación del SITP alcanzado	Suma	22.5	22.5	100,00%
375	Aumentar en 4 puntos porcentuales la confiabilidad del servicio del SITP en sus componentes troncal y zonal	628	Porcentaje de acciones de seguimiento a los proyectos de infraestructura vial y equipamientos de transporte del sistema de movilidad alcanzado	Suma	30	30	100,00%
377	Conservar 190 km. de cicloinfraestructura	404	Kilómetros de ciclorruta conservados	Suma	16,8	17	101,19%
379	Consolidar y reforzar el programa de movilidad Niños y Niñas Primero con el fin de aumentar el número de beneficiados y facilitar el acceso a la educación de niñas, niños y adolescentes	406	Número de Niños y niñas beneficiados con el programa	Suma	136.926	136.926	100,00%
381	Construir 280 km. de cicloinfraestructura	408	Kilómetros de ciclorruta construidos	Suma	7	7	100,00%

Código Meta PDD	Meta sectorial	Código Indicador	Indicador sectorial	Tipo de anualización del Indicador	Magnitud Programada 2022	Ejecución corte 31 de diciembre de 2022	% avance 31 de diciembre de 2022
381	Construir 280 km. de cicloinfraestructura	678	Kilómetros de ciclovía temporal en operación	Decreciente	5,3	5,3	100,00%
383	Definir e implementar dos estrategias de cultura ciudadana para el sistema de movilidad, con enfoque diferencial, de género y territorial, donde una de ellas incluya la prevención, atención y sanción de la violencia contra la mujer en el transporte	410	Número de estrategias de cultura ciudadana implementadas	Suma	0,1	0,1	100,00%
384	Definir e implementar un instrumento para la medición y seguimiento de la experiencia del usuario y del prestador del servicio en el transporte público individual	411	Número de Instrumentos implementados para la medición y seguimiento de la experiencia del usuario y del prestador del servicio de taxis	Constante	1	1	100,00%
385	Diseñar, gestionar e implementar una estrategia para aumentar la ocupación promedio del vehículo privado en la ciudad	412	Número de estrategias implementadas para el aumento de ocupación de vehículos privados	Constante	1	1	100,00%
387	Formular e implementar una estrategia integral para mejorar la calidad del transporte público urbano regional	414	Número de estrategias implementadas para mejorar la calidad del transporte público urbano regional	Constante	1	1	100,00%
388	Implementar 5.000 cupos de cicloparqueaderos	680	Número de cupos de cicloparquederos gestionados en infraestructura pública	Suma	9.000	9.000	100,00%
388	Implementar 5.000 cupos de cicloparqueaderos	681	Porcentaje de avance de las acciones para aumentar el número de cupos de cicloparqueaderos en infraestructura privada	Suma	32	32	100,00%
389	Implementar y operar el Centro de Orientación a Victimas por Siniestros Viales	416	Número de Centros de Orientación a Victimas por Siniestros Viales implementados y operando	Constante	1	1	100,00%
390	Mantener el tiempo promedio de viaje en los 14 corredores principales de la ciudad para todos los usuarios de la vía	417	Tiempo promedio de viaje en los 14 corredores principales de la ciudad	Constante	50	54,82	109,64%
413	Diseñar y ejecutar una estrategia para la participación ciudadana incidente, orientada a promover dinámicas de	441	Número de estrategias para la participación ciudadana incidente, implementadas	Suma	0,3	0,3	100,00%

Código Meta PDD	Meta sectorial	Código Indicador	Indicador sectorial	Tipo de anualización del Indicador	Magnitud Programada 2022	Ejecución corte 31 de diciembre de 2022	% avance 31 de diciembre de 2022
	movilidad segura, incluyente, sostenible y accesible						
482	Aumentar el índice de satisfacción al usuario de las entidades del Sector Movilidad en 5 puntos porcentuales	528	Índice de satisfacción al usuario de las entidades del Sector Movilidad	Creciente	95	94	98,94%
483	Aumentar en 5 puntos el Índice de Desempeño Institucional para las entidades del Sector Movilidad, en el marco de las políticas de MIPG	529	Índice de Desempeño Institucional para las entidades del Sector Movilidad	Creciente	88	99	111,55%

Fuente: Reporte SEGPLAN, al 31 de diciembre de 2022.

Como se observa en la tabla anterior, se tomó como referente 29 indicadores para medir el porcentaje de ejecución física durante el IV trimestre de la vigencia, evidenciando:

- Dos (2) indicadores *(400 Número de personas fallecidas por siniestros viales, 643 Número de jóvenes fallecidos por siniestros viales en jóvenes entre 14 y 28 años*), asociados a una (1) meta plan de desarrollo *-373 1. Reducir en 20% el número de víctimas fatales por siniestros viales para cada uno de los actores de la vía 2. Reducir en 20% el número de jóvenes (entre 14 y 28 años) fallecidos por siniestros viales-*, registraron un porcentaje de avance físico (cuantitativo) del 76,85% y 82,80%, respectivamente, reflejando un rezago significativo frente al cumplimiento de la meta de plan de desarrollo en la vigencia 2022, por lo que a nivel cualitativo se destaca lo siguiente:

  Según lo reportado por las dependencias responsables, los rezagos evidenciados en los resultados de los indicadores fueron ocasionados por los siguientes factores externos:

  - *Exceso velocidad: especialmente el actor vial motociclista, en la medición del 2022 el 57% de los motociclistas estudiados circulaban por encima de los límites de velocidad reglamentados.*
  - *Mayor número de motociclistas: Dentro de los análisis que adelanta la SDM, entre enero y octubre de 2022, 4 de cada 10 motociclistas fallecidos tenían menos de 2 años de haber expedido su licencia o no contaban con la licencia.*
  - *Incremento parque automotor y expedición licencias: en Bogotá y 11 municipios vecinos, se ha incrementado en un 69% el número de registros de motocicletas nuevas entre enero y diciembre de 2022.*

  Soluciones propuestas por las dependencias responsables:

  Se seguirán implementando medidas que ayuden a mitigar la siniestralidad: utilizando medios tecnológicos que regulen el límite de velocidad en las vías, fortaleciendo el control de comportamiento que ponen en riesgo a los actores viales, soluciones de pre-diseños, desarrollar

estrategias pedagógicas.

Análisis y Avance cualitativo:

En cifras preliminares, durante el año 2022 fallecieron 553 personas a causa de la siniestralidad vial, representando un aumento del 10% frente a las muertes registradas en el año 2019. Se evidenció una reducción del 12% en las fatalidades con peatones frente a 2019. Las mayores afectaciones se presentan en pasajeros y motociclistas. 76% de las víctimas fatales en siniestros viales fueron hombres y 21% mujeres. Esta información fue tomada del SIGAT (Sistema de Información geográfico de Accidentes de Tránsito) el 02-01-2023.

Frente a estas cifras, las acciones que se implementaron desde la SDM con el Plan Distrital de Seguridad Vial (PDSV) 2017-2026 fueron:

- *Eje 1: Institucionalidad y gestión de la Seguridad Vial: Realizaron diferentes análisis de identificando puntos críticos, seguimiento a fallecidos, entre otros, con el fin de generar alertas de riesgo para evitar posibles siniestros en la ciudad de Bogotá*

- *Eje 2: Actores de la vía, comunicación y cultura vial: Se coordinó la planificación y desarrollo de actividades lúdico-pedagógicas en seguridad vial dirigidas a motociclistas durante el año, entre ellas se encuentra la ejecución del Día Distrital del Motociclista, jornadas de Conciencia Vial de Motociclistas en algunas localidades, cursos teórico-prácticos, entre otras.*

- *Se realizaron talleres sobre seguridad vial y género dirigidos a clubes de mujeres motociclistas. Se realizaron jornadas de sensibilización de seguridad vial en campo a la organización Corabastos en la localidad de Kennedy dirigidas a conductores de vehículos de carga pesada y bici usuarios de la organización Corabastos.*

- *Eje 3: Víctimas: Bogotá es la primera ciudad del país en contar con un Centro de Orientación para Víctimas por Siniestros Viales, donde se informa y orienta a las víctimas por siniestros viales y sus familiares acerca de los procedimientos que pueden seguir en materia social, jurídica y psicológica tras un incidente de tránsito, con el fin de brindarles herramientas para adaptarse adecuadamente a sus nuevas condiciones en la vida. En el año 2022 fueron atendidas 488 víctimas de siniestros viales (57 son conductores, 215 motociclistas, 57 pasajeros, 99 ciclistas y 60 peatones). 488 citas de acogida, 559 citas de orientación jurídica, 352 citas de orientación social y 596 citas de orientación psicológica, total de 1.995 citas.*

- *Eje 4: Infraestructura Segura: Apoyo a la implementación del Sistema de Bicicletas Compartidas. Emisión de concepto frente a la disposición de los paneles publicitarios y la zona de aproximación para garantizar la seguridad vial de los actores viales en las ubicaciones de las estaciones del sistema.*

- *Eje 5: Control para la seguridad vial, tecnología y vehículos: en el año se programaron 2.377 controles de velocidad, que han resultado en la imposición de 15.077 comparendos C29. Cámaras Salvavidas, se han impuesto 539.554 comparendos C29. Controles de embriaguez, se han realizado 930, total de 1.916 comparendos*

- Un (1) indicador (528 Índice de satisfacción al usuario de las entidades del Sector Movilidad), asociado a una (1) meta plan de desarrollo (482 Aumentar el índice de satisfacción al usuario de las entidades del Sector Movilidad en 5 puntos porcentuales), obtuvo un porcentaje de avance físico (cuantitativo) del 98,94%, es decir que tuvo un rezago del 1,1% en el desarrollo o cumplimiento de la meta producto, por lo que a nivel cualitativo se precisa lo siguiente:

  El promedio anual fue de 93,9%, teniendo un rezago de 1,1% frente a la meta establecida para el 2022 del 95%, esto atribuido a la disminución del resultado del cuarto trimestre el cual fue de 91,69%, lo anterior, debido al ajuste de la herramienta de medición en el mes de octubre 2022 estableciendo una nueva estructura con 4 aspectos a evaluar: servicio, atención, instalaciones y efectividad del trámite, así como un nuevo modelo de aplicación de las encuestas en los Centros de Servicios de Movilidad, que permitieran obtener resultados más confiables sobre satisfacción de la ciudadanía.

  Durante el cuarto trimestre 2022, se aplicó la encuesta de satisfacción en los procesos que interactúan con la ciudadanía, obteniendo como porcentaje de satisfacción el 91,69%, para alcanzar este resultado se adelantó las siguientes estrategias:
  1. Fortalecimiento de los derechos: Se publicó el Reglamento Interno para la gestión de PQRSD, el cual establece los lineamientos a seguir para la recepción, radicación y gestión de las que presenta la ciudadanía ante la Secretaría Distrital de Movilidad - SDM, con el fin de que las dependencias atiendan oportunamente con calidad los requerimientos que ingresan a través de los canales habilitados, aplicando las disposiciones legales vigentes.

  2. Investigación y conocimiento: A partir de las solicitudes más recurrentes, se publicó ABC con información de trámites y servicios y el documento de Mitos y verdades.
  3. Accesibilidad: Se abrieron 4 puntos de la Ventanilla Única de Servicios para el trámite de Cursos pedagógicos por infracción a las normas de tránsito, ahora la ciudadanía de Restrepo, Fontibón, Suba y Tintal podrán acceder al trámite.
  4. Cualificación de equipos: Se realizaron sensibilizaciones en temas de enfoque de género y diferencial y de habilidades blandas.
  5. Seguimiento y evaluación: Se realizó monitoreo al cumplimiento del Manual de Servicio a los gestores que prestan atención en los puntos de atención, que para el cuarto trimestre fue de 95,43% el cual indica que es bueno.
  6. Mejoramiento continuo: Se esquematizó el ciclo de servicio de los trámites y servicios que se prestan en los Ciclos de Servicio, estableciendo los momentos de verdad de la ciudadanía y se establecieron los roles de los gestores en el ciclo. Se implementó el rol de Anfitrión de Calle en el Centro de Servicios de Movilidad Calle 13, que orienta a la ciudadanía previo a su ingreso a las instalaciones.
  7. Implementación Digiturno: En el mes de octubre 2022 se implementó en el Centro de Servicios de Movilidad Calle 13 el digiturno con 2 tableros siete (7) módulos pulsadores, permitiendo una atención regulada y eficiente, así como la adecuación de una sala de espera para comodidad de la ciudadanía.

  Durante este período la Secretaría Distrital de Movilidad-SDM avanzó notablemente en el fortalecimiento sobre el acceso de la ciudadanía a la oferta de trámites y servicios de la administración distrital, y comunicar sus necesidades en condiciones de efectividad, oportunidad, calidez y transparencia.

De esta manera, se prosigue en la atención eficiente de solicitudes por parte de la ciudadanía a través de respuestas más oportunas, integrales y de calidad en armonía con los principios de transparencia y prevención y lucha contra la corrupción…

- En relación con el indicador 417 Tiempo promedio de viaje en los 14 corredores principales de la ciudad (asociado a la meta plan de desarrollo 390 Mantener el tiempo promedio de viaje en los 14 corredores principales de la ciudad para todos los usuarios de la vía), el porcentaje de cumplimiento en los informes de Segplan fue del 109,64%; esto por ser una meta de tipología constante; no obstante, considerando que el objetivo de la meta es: *"Mantener en 50 minutos el tiempo promedio de viaje…"*, el porcentaje real de cumplimiento es del 91,21%, pues el resultado obtenido de 54,82 significa más minutos.

  Según lo reportado por las dependencias responsables, el rezago que se evidenció en el resultado del indicador fue ocasionado por los siguientes factores:

  En lo transcurrido del Plan de Desarrollo el tiempo promedio de viajes se ha logrado mantener por debajo de los 50 minutos, sin embargo, durante la vigencia 2022 éste presentó un incremento debido principalmente a medidas como el Pico y Placa, dinámicas de salida y retorno de usuarios de las vías, el retorno de los colegios a la modalidad presencial, épocas de lluvia, y al incremento en los frentes de obras para mejorar la infraestructura vial de la ciudad y así poder mejorar la movilidad y la calidad de vida de los ciudadanos. Es preciso indicar, que durante esta vigencia se han implementado diferentes medidas de alto impacto para mejorar la movilidad.

  Análisis y Avance cualitativo:

  En lo transcurrido del Plan de Desarrollo, se cuenta con un promedio de tiempo de viaje de 48,10 minutos. A diciembre de 2020 se logró un tiempo de 43,85 minutos, a diciembre de 2021 un tiempo de 45.6 minutos, y a diciembre de 2022 un promedio de 54,82 minutos.
  Entre las diversas acciones adelantadas se encuentran: la disponibilidad del sistema de semaforización por encima del 99%, inspecciones de seguridad vial, 45 planes éxodo, implementación de agentes civiles de tránsito, seguimiento a planes de manejo de tránsito, inicio del proyecto de Gerencia en Vía, implementación de pilotos en los corredores de la Av. Boyacá, calle 26, Av Primera de Mayo, Av. Américas, Carrera 7, Calle 80, Carrera 68 y Av. Ciudad de Cali, se continuó con las labores para mejorar la circulación de ciclistas en el corredor de calle 13 y para los demás corredores continuó con el equipo de gerencia en vía.

  En cuanto a la vigencia 2022, el tiempo promedio de viaje se incrementó debido principalmente a medidas como el Pico y Placa, dinámicas de salida y retorno de usuarios de las vías, el retorno de los colegios a la modalidad presencial, temporadas de lluvias, y el incremento en los frentes de obras para mejorar la infraestructura vial de la ciudad y así poder mejorar la movilidad y la calidad de vida de los ciudadanos. Es preciso indicar, que durante esta vigencia se han implementado diferentes medidas de alto impacto para mejorar la movilidad, entre ellas: contraflujo vehicular Av. Américas en el tramo de la Cra 74 a la Carrera 62 sentido WE beneficiando cerca de 7500 vehículos en la HMD, plan de choque para el control de estacionamiento indebido, coordinación de las zonas automáticas de semaforización, pruebas piloto en calle 13 x cra 69, calle 80 reversible en tramo de la concesión, cra 7 x cl 100, autopista sur x cra 72, controles operativos enfocados a la evasión de la medida del pico y placa y mal parqueo, ajustes semafóricos en algunos importantes corredores como Calle 80 y Av Boyacá, implementación de señalización vial en los 14

corredores, seguimiento a PMTs de alto impacto con mejoras como la adecuación de la Av. Boyacá x Cl 12B, disponibilidad del sistema de semaforización por encima del 99%, la realización de jornadas de gestión en vía, la solicitud de labores de limpieza, drenajes y bombeo para vías que por lluvias se han inundado ocasionando afectación en los corredores viales, entre otras.

- Dos (2) indicadores (404,529), asociados a 2 metas plan de desarrollo (377,483), reflejaron una sobre ejecución física de 101,19% y 111,55%, respectivamente.

- En relación con los indicadores (6, 651, 288, 663), asociados a 2 metas plan de desarrollo (6,271), el porcentaje en el informe de Segplan fue de 0; esto obedece a que son metas de tipología decreciente con línea base, por lo que en el informe se evidenció avance de magnitud, pero el cálculo matemático por las variables a comparar arroja como resultado el avance en 0.

- Finalmente, diecinueve (19) indicadores, asociados a 16 metas plan de desarrollo, tuvieron un porcentaje de cumplimiento físico (cuantitativo) de 100%.

Recomendaciones:

- Realizar seguimiento y monitoreo permanente a las metas e indicadores del plan de desarrollo, para prevenir desviaciones frente a lo programado, así mismo, se deberá continuar fortaleciendo los aspectos generales y de detalle asociados a los factores y resultados cualitativos y cuantitativos (variables) de cada meta e indicador. De esta manera, permitirá mejorar la precisión y la medición, así como la calidad del reporte del avance físico de los proyectos de inversión para la consecución de los objetivos y metas del plan de desarrollo, el cual deberá guardar coherencia y concordancia con la ejecución presupuestal alcanzada a la fecha de corte del reporte en SEGPLAN.

- Hacer los análisis correspondientes que permitan mitigar las causas que retrasan el desarrollo o cumplimiento de las metas plan de desarrollo, y tomar las medidas efectivas que mejoren los resultados, para el caso de las metas de plan de desarrollo (373, 482, 390) que se incumplieron o tuvieron rezago en la vigencia 2022.

- Verificar si las metas programadas quedaron subestimadas y hacer los ajustes correspondientes para la vigencia 2023, dado que fue superada la magnitud programada, situación observada en los resultados de los indicadores (404, 529) que superaron lo programado al corte de diciembre de 2022, alcanzando una sobre ejecución de 101.19% y 111.5%, respectivamente.

2. ANÁLISIS PRESUPUESTAL

- **Ejecución Presupuestal Programada en la Vigencia 2022**

A continuación, se resume la ejecución presupuestal del Plan Distrital de Desarrollo de la Secretaría Distrital de Movilidad reportada en SEGPLAN, obtenida a cierre de 31 de diciembre 2022 en relación con la programación presupuestal de la vigencia:

Gráfica 1. Ejecución presupuestal versus programación presupuestal de la vigencia

Fuente: Reporte SEGPLAN con corte al 31 de diciembre de 2022.
Cifras expresadas en millones de pesos corrientes.

En relación con la ejecución presupuestal para la vigencia 2022, se apropiaron recursos para 85 metas proyecto por valor de $ 369.226,71 millones, de los cuales a 31 de diciembre de 2022 se comprometieron $ 366.450,29 millones, equivalente a un 99,25%. Se ha girado un 69,54% correspondiente a $254.826 millones del presupuesto comprometido, equivalente al 69,02% del presupuesto apropiado.

A continuación, se detalla por proyecto la gestión presupuestal de inversión a corte de 31 de diciembre de 2022:

Tabla 2 Gestión Presupuestal de Inversión

		Gestión Presupuestal							
Código de Proyecto	Nombre del Proyecto	Aprop. Disponible (Millones de Pesos COP)	Compromisos Acumulad. (Millones de Pesos COP)	Eje Ptal % (a)	Giros Acumulados Ppto (Millones de Pesos COP)	% Ej.Giro (b)	Saldo por Pagar (Millones de Pesos COP)	% Pte.Giro (c)	Unidad Ejecutora
O2301160101000000759 6	Desarrollo de Lineamientos estratégicos e insumos	4.047,64	4.047,64	100,00%	2.574,50	63,60%	1.473,15	36,40%	Unidad Ejecutora 2
O2301160235000000758 3	Implementación del sistema de transportes de bajas	5.790,38	5.790,19	100,00%	3.918,75	67,68%	1.871,44	32,32%	Unidad Ejecutora 2
O2301160449000000757 3	Apoyo a las acciones de regulación y control de tr	29.581,22	29.533,66	99,84%	20.577,26	69,67%	8.956,40	30,33%	Unidad Ejecutora 2
O2301160449000000757 6	Consolidación del programa niñas y niños primero p	5.902,97	5.858,37	99,24%	4.917,59	83,94%	940,78	16,06%	Unidad Ejecutora 2
O2301160449000000757 8	Fortalecimiento de la gestión y control de la movi	101.898,61	100.011,31	98,15%	57.180,97	57,17%	42.830,34	42,83%	Unidad Ejecutora 2
O2301160449000000757 9	Implementación del plan distrital de seguridad via	6.962,95	6.962,95	100,00%	4.845,80	69,59%	2.117,15	30,41%	Unidad Ejecutora 2

		Gestión Presupuestal							
Código de Proyecto	**Nombre del Proyecto**	**Aprop. Disponible (Millones de Pesos COP)**	**Compromisos Acumulad. (Millones de Pesos COP)**	**Eje Ptal % (a)**	**Giros Acumulados Ppto (Millones de Pesos COP)**	**% Ej.Giro (b)**	**Saldo por Pagar (Millones de Pesos COP)**	**% Pte.Giro (c)**	**Unidad Ejecutora**
O2301160449000007581	Fortalecimiento de la comunicación y la cultura pa	6.729,55	6.667,05	**99,07%**	4.440,72	**66,61%**	2.226,33	**33,39%**	Unidad Ejecutora 2
O2301160449000007587	Implementación de señalización para mejorar las co	89.408,92	88.911,44	**99,44%**	63.291,26	**71,18%**	25.620,18	**28,82%**	Unidad Ejecutora 2
O2301160449000007588	Fortalecimiento de una movilidad sostenible y acce	8.239,56	8.214,59	**99,70%**	6.286,04	**76,52%**	1.928,55	**23,48%**	Unidad Ejecutora 2
O2301160449000007907	Consolidación del Centro de Orientación a Víctimas	1.775,71	1.775,71	**100,00%**	1.259,95	**70,95%**	515,76	**29,05%**	Unidad Ejecutora 2
O2301160551000007595	Implementación de estrategias de participación ciu	5.623,44	5.623,23	**100,00%**	4.090,04	**72,73%**	1.533,19	**27,27%**	Unidad Ejecutora 2
O2301160556000007593	Investigación por infracción a las normas de tráns	28.735,99	28.732,45	**99,99%**	22.700,92	**79,01%**	6.031,53	**20,99%**	Unidad Ejecutora 2
O2301160556000007653	Implementación de políticas integrales y transpare	21.980,79	21.977,41	**99,98%**	19.085,61	**86,84%**	2.891,80	**13,16%**	Unidad Ejecutora 2
Total Unidad Ejecutora 2		**$ 316.678**	**$ 314.106**	**99,19%**	**$ 215.169**	**68,50%**	**$ 98.937**	**31,50%**	**Unidad Ejecutora 2**
O2301160556000007563	Fortalecimiento de las herramientas para la preven	264,77	264,41	**99,86%**	192,49	**72,80%**	71,92	**27,20%**	Unidad Ejecutora 1
O2301160556000007568	Fortalecimiento institucional de la Secretaria Dis	15.012,99	14.998,22	**99,90%**	9.140,80	**60,95%**	5.857,42	**39,05%**	Unidad Ejecutora 2
O2301160556000007570	Actualización, mantenimiento y gestión de tecnolog	16.086,41	15.939,95	**99,09%**	12.683,35	**79,57%**	3.256,59	**20,43%**	Unidad Ejecutora 1
O2301160556000007574	Fortalecimiento de la gestión documental de la Sec	3.478,18	3.478,03	**100,00%**	3.334,19	**95,86%**	143,85	**4,14%**	Unidad Ejecutora 1
O2301160556000007589	Desarrollo de la gestión jurídica en la Secretaría	17.706,62	17.663,66	**99,76%**	14.305,90	**80,99%**	3.357,76	**19,01%**	Unidad Ejecutora 1
Total Unidad Ejecutora 1		**$ 52.549**	**$ 52.344**	**99,61%**	**$ 39.657**	**75,76%**	**$ 12.688**	**24,24%**	**Unidad Ejecutora 1**
Total Proyectos de Inversión		**$ 369.227**	**$ 366.450**	**99,25%**	**$ 254.826**	**69,54%**	**$ 111.624**	**30,46%**	

Convenciones: (a) Compromisos/Apropiación, (b) Giro/Compromisos, (c) Pendiente x girar/Compromisos
Fuente: BOGDATA al 31 de diciembre de 2022

De acuerdo con lo detallado en la tabla anterior, se evidenció que los proyectos de inversión de las dependencias tuvieron un nivel de ejecución del 99.25%, además se observan sumas significativas por girar frente a lo comprometido (30.46%), por lo que se recomienda que los ordenadores del gasto y supervisores de contratos adelanten oportunamente la gestión correspondiente, según los términos pactados contractualmente y asegurando el seguimiento técnico, administrativo, financiero y jurídico; con el propósito de disminuir progresivamente la constitución de reservas presupuestales.

De igual manera, se analizó el nivel de ejecución presupuestal por metas proyecto de inversión (ver anexo 1), identificando que para 5 Metas Proyecto (MPI) de 85 metas proyectos de Inversión (MPI) que se apropiaron para la presente vigencia, presentaron un avance por debajo del 96.46% (Ver tabla 3 Gestión Presupuestal por Metas Proyectos de Inversión), por lo que se sugiere a los gerentes de proyecto, ordenadores del gasto y supervisores de contrato que tienen a cargo el nivel de ejecución de las metas impulsar acciones para la adecuada ejecución, seguimiento y control financiero.

Tabla 3. Gestión Presupuestal por Metas Proyectos de Inversión

Código Meta PDD	Descripción Meta PDD	Código Proyecto	Nombre Proyecto de Inversión - MPI	Descripción Meta Proyecto de Inversión - MPI	Programación Vigencia 2022 (pesos colombianos)	Ejecución Diciembre 2022 (pesos colombianos)	% Avance Ejecución Presupuestal MPI
373	1. Reducir en 20% el número de víctimas fatales por siniestros viales para cada uno de los actores de la vía 2. Reducir en 20% el número de jóvenes (entre 14 y 28 años) fallecidos por siniestros viales	7587	Implementación de señalización para mejorar las condiciones de seguridad vial, movilidad y accesibilidad en Bogotá	Intervenir 400 puntos con sistemas de contención vehicular, dispositivos de canalización u otros elementos de control de tránsito	$2.967.929.007	$2.862.942.104	96,46%
373	1. Reducir en 20% el número de víctimas fatales por siniestros viales para cada uno de los actores de la vía 2. Reducir en 20% el número de jóvenes (entre 14 y 28 años) fallecidos por siniestros viales	7587	Implementación de señalización para mejorar las condiciones de seguridad vial, movilidad y accesibilidad en Bogotá	Intervenir 18,000 pasos peatonales	$753.516.036	$720.165.630	95,57%
379	Consolidar y reforzar el programa de movilidad Niños y Niñas Primero con el fin de aumentar el número de beneficiados y facilitar el acceso a la educación de niñas, niños y adolescentes	7576	Consolidación del programa niñas y niños primero para mejorar las experiencias de viaje de la población estudiantil en Bogotá	Realizar el control de 24,000 vehículos escolares en el proyecto Ruta Pila para mejorar la experiencia de viaje de niñas, niños y adolescentes.	$129.115.493	$113.325.000	87,77%
390	Mantener el tiempo promedio de viaje en los 14 corredores principales de la ciudad para todos los usuarios de la vía	7578	Fortalecimiento de la gestión y control de la movilidad en Bogotá	Incrementar la velocidad en 90 tramos de los 14 corredores principales de la ciudad y las vías de su área de influencia, a través de medidas de gestión en vía en un 15%.	$8.913.500.235	$7.282.213.308	81,70%

Código Meta PDD	Descripción Meta PDD	Código Proyecto	Nombre Proyecto de Inversión - MPI	Descripción Meta Proyecto de Inversión - MPI	Programación Vigencia 2022 (pesos colombianos)	Ejecución Diciembre 2022 (pesos colombianos)	% Avance Ejecución Presupuestal MPI
483	Aumentar en 5 puntos el Índice de Desempeño Institucional para las entidades del Sector Movilidad, en el marco de las políticas de MIPG	7570	Actualización, mantenimiento y gestión de tecnologías de la información y las comunicaciones para la secretaría distrital de movilidad de Bogotá	Desarrollar y fortalecer el 100 % de los sistemas de información administrativos de la Entidad para soportar la operación interna administrativa y de gestión institucional.	$2.400.119.018	$2.302.147.769	95,92%

Fuente: Reporte SEGPLAN, al 31 de diciembre de 2022. Cifras expresadas en pesos corrientes.

Asimismo, según el reporte Segplan se evidenció que para 2 metas proyecto de inversión se presentó un rezago o incumplieron la meta magnitud y/o la ejecución presupuestal no fue coherente con la ejecución física, así:

Tabla 4 Comparativo de metas proyecto de inversión

Código Meta PDD	Descripción Meta PDD	Código Proyecto	Nombre Proyecto de Inversión - MPI	Descripción Meta Proyecto de Inversión - MPI	Programación Vigencia 2022 (Pesos Colombianos)	Ejecución Diciembre 2022 (Pesos Colombianos)	% Avance Ejecución Presupuestal MPI	Programación magnitud vigencia 2022	Ejecución Magnitud diciembre 2022	% Avance Magnitud diciembre 2022
379	Consolidar y reforzar el programa de movilidad Niños y Niñas Primero con el fin de aumentar el número de beneficiados y facilitar el acceso a la educación de niñas, niños y adolescentes	7576	Consolidación del programa niñas y niños primero para mejorar las experiencias de viaje de la población estudiantil en Bogotá	Visitar 380 instituciones educativas en el proyecto de Ruta Pila.	$135.654.500	$135.654.500	100%	125	115	92,00%
483	Aumentar en 5 puntos el Índice de Desempeño Institucional para las entidades	7574	Fortalecimiento de la gestión documental de la Secretaría Distrital	Organizar y digitalizar el 100 % de los archivo	$1.914.635.880	$1.914.494.000	99,99%	23	20,7	90,00%

Código Meta PDD	Descripción Meta PDD	Código Proyecto	Nombre Proyecto de Inversión - MPI	Descripción Meta Proyecto de Inversión - MPI	Programación Vigencia 2022 (Pesos Colombianos)	Ejecución Diciembre 2022 (Pesos Colombianos)	% Avance Ejecución Presupuestal MPI	Programación magnitud vigencia 2022	Ejecución Magnitud diciembre 2022	% Avance Magnitud diciembre 2022
	del Sector Movilidad, en el marco de las políticas de MIPG		de Movilidad de Bogotá	s documentales de la SDM de acuerdo a las TRD o TVD.						

Fuente: Reporte SEGPLAN, al 31 de diciembre de 2022, comparación realizada por el equipo auditor OCI de las metas proyectos de inversión entre el avance físico y ejecución presupuestal

Por lo anterior, se recomienda realizar los análisis correspondientes que permita identificar las causas que retrasan el desarrollo o cumplimiento del proyecto de inversión, de forma que se tomen las medidas efectivas que mejoren los resultados, y la coherencia entre el avance físico y la ejecución presupuestal.

Comentarios de la Subsecretaría Corporativa:

"Incumplimiento Magnitud y ejecución presupuestal del proyecto de inversión 7574, meta 5 Organizar y digitalizar el 100% de los archivos documentales de la SDM de acuerdo a las TRD y TVD: la ejecución presupuestal de los contratos programados en el Plan Anual de Adquisiciones se cumplió al 100%, sin embargo, en el cuarto trimestre de la vigencia 2022, no se generó acta de eliminación correspondiente a la documentación que cumplió su tiempo de retención y cuya disposición final es "eliminación" de acuerdo con la Tabla de Retención Documental de la SDM; debido a que, fue necesario incluir funciones del Comité Interno de Archivo en el Comité Institucional de Gestión y Desempeño (CIGD), situación que se resolvió en la última semana de diciembre de 2022, razón por la cual, el trámite de continuidad de eliminación documental fue propuesto en la primera sesión del CIGD celebrado en el mes de enero de 2023".

Por otra parte, se evidenció que para la meta 1 "*Realizar el 100 % de las actividades necesarias para mejorar la prestación de los servicios prestados por la Entidad a la ciudadanía y partes interesadas"* del proyecto 7653, el avance magnitud, según el instrumento para la planeación y el seguimiento (POA) fue del 100%; el cual corresponde al avance real de la vigencia, sin embargo, quedó en Segplan registrado únicamente el 25% del último trimestre, según informado por la OAPI esto se debió a un error involuntario al diligenciar el aplicativo Segplan, por lo que solicitaron a la Secretaria Distrital de Planeación – SDP que se realizará un posible ajuste del reporte de diciembre de 2022, además de dejar la observación en el próximo reporte de SEGPLAN a marzo de 2023; esta novedad fue reportada por la Oficina Asesora de Planeación a la Oficina de Control Interno el 27 de enero de 2023, mediante correo electrónico. En este sentido, se solicita que una vez obtenida la respuesta por parte de la Secretaría Distrital de Planeación -SDP, se remita copia de los soportes a la OCI.

Por lo anterior, se recomienda continuar realizando el seguimiento a la solicitud realizada a la SDP, para que la información en Segplan quede ajustada y actualizada con las cifras reales a diciembre de 2022, así como fortalecer los mecanismos de revisión y de registro de información en este aplicativo, de tal manera que se generen alertas tempranas que eviten que se incluyan cifras con errores de transcripción en los reportes oficiales de seguimiento de las metas físicas de los proyectos de inversión a nivel distrital (SEGPLAN).

Tabla 5 Comparativo avance físico de la meta 1 proyecto de inversión 7653 entre lo registrado en el POA vs lo reportado en SEGPLAN a 31 de diciembre de 2022

					Información reportada en SEGPLAN			Instrumento para la planeación y el seguimiento (POA)		
Código Meta PDD	**Descripción Meta PDD**	**Código Proyecto**	**Nombre Proyecto de Inversión -MPI**	**Descripción Meta Proyecto de Inversión -MPI**	**Programación magnitud vigencia 2022**	**Ejecución Magnitud diciembre 2022**	**% Avance Magnitud diciembre 2022**	**Programación magnitud vigencia 2022**	**Ejecución Magnitud diciembre 2022**	**% Avance Magnitud diciembre 2022**
482	Aumentar el índice de satisfacción al usuario de las entidades del Sector Movilidad en 5 puntos porcentuales	7653	Implementación de políticas integrales y transparentes al servicio de la ciudadanía en Bogotá	(*) Realizar el 100 % de las actividades necesarias para mejorar la prestación de los servicios prestados por la Entidad a la ciudadanía y partes interesadas.	100	25	25,00%	100	100	100%

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL RUBROS DE FUNCIONAMIENTO (NO INCLUYE GASTOS DE PERSONAL)

La ejecución presupuestal de los gastos de funcionamiento (no incluye gastos de personal) fue del 99.77%, se comprometieron recursos por $24.097 millones de los $24.151,8 millones del presupuesto apropiado.
Se evidenció que, al 31 de diciembre de 2022, se han realizado giros por valor de $21.185,59 millones que equivale al 87.92% del valor comprometido y representa un 87.72% del presupuesto apropiado.

A continuación, se relaciona la gestión presupuestal de los gastos de funcionamiento por rubro:

Tabla 6 Gestión Presupuestal – Gastos de Funcionamiento (excluye gastos de personal)

	Gestión Presupuestal						
Gastos de Funcionamiento (excluye Gastos de Personal)	Apropiación Vigente (pesos COP)	Compromisos Acumulad. (pesos COP)	Eje Ptal % (a)	Giros Acumulados Ppto (pesos COP)	% Ej.Giro (b)	Saldo por Pagar (pesos COP)	% por pagar (c)
O21201010030404 Acumuladores, pilas y baterías primarias y sus par	$3.400.000	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
O21201010030405 Lámparas eléctricas de incandescencia o descarga;	875.000	$875.000	100,00%	-	0,00%	$875.000	100,00%
O21201010030602 Instrumentos y aparatos de medición, verificación,	260.000	260.000	100,00%	-	0,00%	260.000	100,00%
O21201010030603 Instrumentos ópticos y equipo fotográfico; partes,	1.276.000	1.276.000	100,00%	-	0,00%	1.276.000	100,00%
O2120201002032399929 Snacks o pasabocas empacados (excepto papas fritas	20.140.000	20.140.000	100,00%	-	0,00%	20.140.000	100,00%
O2120201002072712001 Sábanas	286.000	286.000	100,00%	-	0,00%	286.000	100,00%
O2120201002072712002 Fundas para almohadas y cojines	338.000	338.000	100,00%	-	0,00%	338.000	100,00%
O2120201002072719004 Tapabocas y otras prendas de ropa médica	356.000	356.000	100,00%	-	0,00%	356.000	100,00%
O2120201002072719005 Mascarillas para protección industrial con órgano	828.000	828.000	100,00%	-	0,00%	828.000	100,00%
O2120201002082823113 Pantalones de tejidos de algodón, para hombre	4.264.000	4.264.000	100,00%	$ 4.095.939	96,06%	168.061	3,94%
O2120201002082823117 Chaquetas o sacos, excepto de cuero y plástico par	6.983.000	6.983.000	100,00%	6.983.000	100,00%	-	0,00%
O2120201002082823211 Camisas de tejidos planos de algodón para hombre	3.204.000	3.204.000	100,00%	3.204.000	100,00%	-	0,00%
O2120201002082823313 Chaquetas o sacos, excepto de cuero y plástico par	10.251.000	10.251.000	100,00%	10.041.738	97,96%	209.262	2,04%
O2120201002082823319 Pantalones o slaks de tejidos planos de algodón, p	10.262.000	10.262.000	100,00%	6.099.004	59,43%	4.162.996	40,57%
O2120201002082823403 Blusas y	4.708.000	4.708.000	100,00%	3.990.308	84,76%	717.692	15,24%

Gastos de Funcionamiento (excluye Gastos de Personal)	Gestión Presupuestal						
	Apropiación Vigente (pesos COP)	Compromisos Acumulad. (pesos COP)	Eje Ptal % (a)	Giros Acumulados Ppto (pesos COP)	% Ej.Giro (b)	Saldo por Pagar (pesos COP)	% por pagar (c)
camisas de algodón, para mujer							
O2120201002082823609 Uniformes de trabajo	1.710.000	1.710.000	100,00%	-	0,00%	1.710.000	100,00%
O2120201002082823610 Overoles para trabajo	3.430.000	3.430.000	100,00%	-	0,00%	3.430.000	100,00%
O2120201002082823803 Guantes de fibras artificiales y sintéticas	4.032.000	4.032.000	100,00%	-	0,00%	4.032.000	100,00%
O2120201002092922217 Morrales de lona	1.575.000	1.575.000	100,00%	-	0,00%	1.575.000	100,00%
O2120201002092929012 Partes y accesorios para artículos de protección p	14.000.000	14.000.000	100,00%	-	0,00%	14.000.000	100,00%
O2120201002092933001 Calzado de cuero para hombre	6.975.000	6.975.000	100,00%	6.888.666	98,76%	86.334	1,24%
O2120201002092933002 Botas altas de cuero para hombre	10.643.000	10.643.000	100,00%	-	0,00%	10.643.000	100,00%
O2120201002092933003 Calzado de cuero para mujer	6.267.000	6.267.000	100,00%	6.267.000	100,00%	-	0,00%
O2120201002092951001 Botas de caucho y/o plástico con puntera y/o plant	10.880.000	10.880.000	100,00%	-	0,00%	10.880.000	100,00%
O2120201003013191409 Aplicadores, bajalenguas y otros para usos higiéni	32.000	32.000	100,00%	-	0,00%	32.000	100,00%
O2120201003023212899 Papeles n.c.p.	1.038.000	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
O2120201003023212901 Papel bond	3.442.000	3.442.000	100,00%	3.442.000	100,00%	-	0,00%
O2120201003023212905 Papel para escritorio sin impresión	1.297.000	1.297.000	100,00%	1.297.000	100,00%	-	0,00%

Gastos de Funcionamiento (excluye Gastos de Personal)	Gestión Presupuestal						
	Apropiación Vigente (pesos COP)	Compromisos Acumulad. (pesos COP)	Eje Ptal % (a)	Giros Acumulados Ppto (pesos COP)	% Ej.Giro (b)	Saldo por Pagar (pesos COP)	% por pagar (c)
O2120201003023212908 Cartulina Bristol	178.000	178.000	100,00%	178.000	100,00%	-	0,00%
O2120201003023213303 Papel manila	966.000	966.000	100,00%	966.000	100,00%	-	0,00%
O2120201003023214817 Papel carbón	688.000	688.000	100,00%	688.000	100,00%	-	0,00%
O2120201003023215202 Bolsas de papel	863.000	863.000	100,00%	863.000	100,00%	-	0,00%
O2120201003023215302 Cajas de cartón acanalado	102.889.000	102.889.000	100,00%	102.889.000	100,00%	-	0,00%
O2120201003023215316 Archivadores A-Z	783.000	783.000	100,00%	783.000	100,00%	-	0,00%
O2120201003023219202 Sobres de manila	1.057.000	1.057.000	100,00%	1.057.000	100,00%	-	0,00%
O2120201003023219996 Artículos n.c.p. de papel para escritorio	866.000	866.000	100,00%	866.000	100,00%	-	0,00%
O2120201003033331101 Gasolina motor corriente	46.676.000	46.676.000	100,00%	20.181.271	43,24%	26.494.729	56,76%
O2120201003033336103 Diésel oil ACPM (fuel gas gasoil marine gas)	10.944.000	10.944.000	100,00%	10.944.000	100,00%	-	0,00%
O2120201003033337005 Otros productos de refinería	598.000	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
O2120201003043413101 Alcohol impotable o desnaturalizado	225.000	225.000	100,00%	-	0,00%	225.000	100,00%
O2120201003043466403 Preparados especiales para desinfectar y esteriliz	244.000	244.000	100,00%	-	0,00%	244.000	100,00%
O2120201003043466404 Preparaciones desinfectantes y bactericidas uso tó	239.000	239.000	100,00%	-	0,00%	239.000	100,00%
O2120201003053526109 Agua estéril para inyectables	102.000	102.000	100,00%	-	0,00%	102.000	100,00%
O2120201003053527011 Apósitos	311.000	311.000	100,00%	-	0,00%	311.000	100,00%
O2120201003053527012 Gasa esterilizada	88.000	88.000	100,00%	-	0,00%	88.000	100,00%
O2120201003053527013 Algodón esterilizado	258.000	258.000	100,00%	-	0,00%	258.000	100,00%
O2120201003053527014 Algodón hidrófilo	60.000	60.000	100,00%	-	0,00%	60.000	100,00%

Gestión Presupuestal							
Gastos de Funcionamiento (excluye Gastos de Personal)	Apropiación Vigente (pesos COP)	Compromisos Acumulad. (pesos COP)	Eje Ptal % (a)	Giros Acumulados Ppto (pesos COP)	% Ej.Giro (b)	Saldo por Pagar (pesos COP)	% por pagar (c)
O2120201003053527015 Esparadrapo	320.000	320.000	100,00%	-	0,00%	320.000	100,00%
O2120201003053527016 Venditas antisépticas	106.000	106.000	100,00%	-	0,00%	106.000	100,00%
O2120201003053532106 Jabones medicinales	770.000	770.000	100,00%	-	0,00%	770.000	100,00%
O2120201003063626004 Guantes de cirugía	525.000	525.000	100,00%	-	0,00%	525.000	100,00%
O2120201003063641001 Bolsas de material plástico sin impresión	1.950.000	1.950.000	100,00%	-	0,00%	1.950.000	100,00%
O2120201003063649006 Estuches y cajitas de material plástico	206.000	206.000	100,00%	-	0,00%	206.000	100,00%
O2120201003063697101 Cascos para obreros	4.740.000	4.740.000	100,00%	-	0,00%	4.740.000	100,00%
O2120201003063697102 Cascos de protección reforzados con fibra de vidri	10.880.000	10.880.000	100,00%	-	0,00%	10.880.000	100,00%
O2120201003063699023 Respiradores plásticos para protección	383.000	383.000	100,00%	-	0,00%	383.000	100,00%
O2120201003063699024 Cojinería de plástico espumado flexible	4.018.800	4.018.800	100,00%	4.018.800	100,00%	-	0,00%
O2120201003063699055 Protectores auditivos (tapones) de material plásti	7.600.000	7.600.000	100,00%	-	0,00%	7.600.000	100,00%
O2120201003063699068 Bases plásticas con rodachines	4.018.800	4.018.800	100,00%	4.018.800	100,00%	-	0,00%
O2120201003083891102 Bolígrafos	860.000	860.000	100,00%	860.000	100,00%	-	0,00%
O2120201003083891106 Lápices	444.000	444.000	100,00%	444.000	100,00%	-	0,00%
O2120201003083891107 Lápices de colores	442.000	442.000	100,00%	442.000	100,00%	-	0,00%
O2120201003083891117 Puntas y micropuntas especiales para bolígrafos, m	177.000	177.000	100,00%	177.000	100,00%	-	0,00%
O2120201003083891201 Sellos de caucho	365.000	365.000	100,00%	365.000	100,00%	-	0,00%
O2120201003083891205 Fechadores y numeradores	627.000	627.000	100,00%	627.000	100,00%	-	0,00%

Gestión Presupuestal

Gastos de Funcionamiento (excluye Gastos de Personal)	Apropiación Vigente (pesos COP)	Compromisos Acumulad. (pesos COP)	Eje Ptal % (a)	Giros Acumulados Ppto (pesos COP)	% Ej.Giro (b)	Saldo por Pagar (pesos COP)	% por pagar (c)
O2120201003083891207 Almohadillas para sellos	219.000	219.000	100,00%	219.000	100,00%	-	0,00%
O2120201003083899918 Guantes industriales	1.664.000	1.664.000	100,00%	-	0,00%	1.664.000	100,00%
O2120201003083899998 Artículos n.c.p. para escritorio y oficina	69.951.000	69.951.000	100,00%	26.784.895	38,29%	43.166.105	61,71%
O2120201004024291305 Tijeras para artes y oficios	86.000	86.000	100,00%	-	0,00%	86.000	100,00%
O2120202005040754790 Otros servicios de terminación y acabado de edific	71.489.000	69.305.000	96,94%	-	0,00%	69.305.000	100,00%
O21202020060464241 Servicios de transporte aéreo de pasajeros, except	10.000.000	7.455.030	74,55%	7.455.030	100,00%	-	0,00%
O21202020060868019 Otros servicios postales n.c.p.	2.967.000	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
O21202020060868021 Servicios locales de mensajería nacional	1.170.201.000	1.170.201.000	100,00%	1.170.201.000	100,00%	-	0,00%
O2120202007010303 71332 Servicios de seguros sociales de riesgos laborales	900.000	26.500	2,94%	26.500	100,00%	-	0,00%
O2120202007010304 71347 Servicio de seguro obligatorio de accidentes de tr	41.160.000	41.160.000	100,00%	41.160.000	100,00%	-	0,00%
O2120202007010305 71351 Servicios de seguros de vehículos automotores	82.381.000	82.381.000	100,00%	80.589.240	97,83%	1.791.760	2,17%
O2120202007010305 71353 Servicios de seguros para transporte de carga	23.931.000	23.931.000	100,00%	23.931.000	100,00%	-	0,00%
O2120202007010305 71355 Servicios de seguros generales de responsabilidad	3.047.145.000	3.047.145.000	100,00%	3.047.145.000	100,00%	-	0,00%
O2120202007010305 71359 Otros servicios de seguros distintos de los seguro	940.554.000	939.697.508	99,91%	910.777.743	96,92%	28.919.765	3,08%
O2120202007010671640 Servicios de administración de fondos de pensiones	1.615.000	998.233	61,81%	998.233	100,00%	-	0,00%

	Gestión Presupuestal						
Gastos de Funcionamiento (excluye Gastos de Personal)	Apropiación Vigente (pesos COP)	Compromisos Acumulad. (pesos COP)	Eje Ptal % (a)	Giros Acumulados Ppto (pesos COP)	% Ej.Giro (b)	Saldo por Pagar (pesos COP)	% por pagar (c)
O21202020070272212 Servicios de administración de bienes inmuebles no	70.000.000	70.000.000	100,00%	6.759.179	9,66%	63.240.821	90,34%
O21202020070373290 Servicios de arrendamiento o alquiler de otros pro	1.307.113.000	1.307.113.000	100,00%	76.023.736	5,82%	1.231.089.264	94,18%
O21202020080282130 Servicios de documentación y certificación jurídic	4.372.000	242.125	5,54%	242.125	100,00%	-	0,00%
O21202020080484120 Servicios de telefonía fija (acceso)	283.076.333	282.871.823	99,93%	281.893.797	99,65%	978.026	0,35%
O21202020080484131 Servicios móviles de voz	94.280.000	93.892.260	99,59%	34.742.524	37,00%	59.149.736	63,00%
O21202020080484210 Servicios básicos de Internet	443.538.920	443.221.813	99,93%	443.221.813	100,00%	-	0,00%
O21202020080484631 Servicios de transmisión	273.002.000	272.658.408	99,87%	234.289.217	85,93%	38.369.191	14,07%
O21202020080585250 Servicios de protección (guardas de seguridad)	4.090.413.000	4.090.413.000	100,00%	3.608.346.252	88,21%	482.066.748	11,79%
O21202020080585310 Servicios de desinfección y exterminación	34.072.000	34.072.000	100,00%	34.072.000	100,00%	-	0,00%
O21202020080585320 Servicios de limpieza de ventanas	41.090.000	41.090.000	100,00%	41.090.000	100,00%	-	0,00%
O21202020080585330 Servicios de limpieza general	11.436.000	11.166.000	97,64%	11.166.000	100,00%	-	0,00%
O21202020080585340 Servicios especializados de limpieza	1.273.672.000	1.273.672.000	100,00%	887.000.888	69,64%	386.671.112	30,36%
O21202020080686311 Servicios de transmisión de electricidad (a comisi	1.015.397.147	1.002.174.187	98,70%	997.288.187	99,51%	4.886.000	0,49%
O21202020080686330 Servicios de distribución de agua por tubería (a c	83.000.000	83.000.000	100,00%	70.583.678	85,04%	12.416.322	14,96%

Gestión Presupuestal

Gastos de Funcionamiento (excluye Gastos de Personal)	Apropiación Vigente (pesos COP)	Compromisos Acumulad. (pesos COP)	Eje Ptal % (a)	Giros Acumulados Ppto (pesos COP)	% Ej.Giro (b)	Saldo por Pagar (pesos COP)	% por pagar (c)
O2120202008078714102 Servicio de mantenimiento y reparación de vehículo	51.183.000	51.182.998	**100,00%**	23.816.324	**46,53%**	27.366.674	**53,47%**
O2120202008078715402 Servicio de mantenimiento y reparación de equipo d	4.000.000	-	**0,00%**	-	**0,00%**	-	**0,00%**
O2120202008078715701 Servicio de mantenimiento y reparación de ascensor	18.888.000	17.783.134	**94,15%**	4.431.744	**24,92%**	13.351.390	**75,08%**
O2120202008098911001 Reproducción de pinturas originales, grabados y si	660.000	-	**0,00%**	-	**0,00%**	-	**0,00%**
O21202020090191191 Servicios administrativos relacionados con los tra	2.000.500.000	2.000.000.000	**99,98%**	2.000.000.000	**100,00%**	-	**0,00%**
O21202020090292511 Servicios de educación superior nivel pregrado téc	63.019.882	62.939.882	**99,87%**	62.939.882	**100,00%**	-	**0,00%**
O21202020090292913 Servicios de educación para la formación y el trab	31.677.500	21.607.500	**68,21%**	20.677.500	**95,70%**	930.000	**4,30%**
O21202020090393121 Servicios médicos generales	40.981.014	40.981.014	**100,00%**	31.171.070	**76,06%**	9.809.944	**23,94%**
O21202020090393195 Servicios de laboratorio	30.931.287	29.931.287	**96,77%**	14.589.562	**48,74%**	15.341.725	**51,26%**
O21202020090494211 Servicios de recolección de desechos hospitalarios	50.000	10.000	**20,00%**	-	**0,00%**	10.000	**100,00%**
O21202020090494239 Servicios generales de recolección de otros desech	135.587.699	135.587.699	**100,00%**	108.684.038	**80,16%**	26.903.661	**19,84%**

Gestión Presupuestal

Gastos de Funcionamiento (excluye Gastos de Personal)	Apropiación Vigente (pesos COP)	Compromisos Acumulad. (pesos COP)	Eje Ptal % (a)	Giros Acumulados Ppto (pesos COP)	% Ej.Giro (b)	Saldo por Pagar (pesos COP)	% por pagar (c)
O21202020090696421 Servicios de jardines botánicos y zoológicos	15.000.000	15.000.000	**100,00%**	-	**0,00%**	15.000.000	**100,00%**
O21202020090696511 Servicios de promoción de eventos deportivos y rec	210.703.618	210.541.000	**99,92%**	46.191.000	**21,94%**	164.350.000	**78,06%**
O21202020090696520 Servicios de funcionamiento de instalaciones depor	8.922.000	8.922.000	**100,00%**	8.921.700	**100,00%**	300	**0,00%**
O21202020090696910 Servicios de parques de diversiones y atracciones	75.260.000	75.260.000	**100,00%**	34.588.322	**45,96%**	40.671.678	**54,04%**
O2120202010 Viáticos de los funcionarios en comisión	12.500.000	10.044.293	**80,35%**	10.044.293	**100,00%**	-	**0,00%**
O2130405002 Distintas a membresías	2.300.000.000	2.300.000.000	**100,00%**	2.300.000.000	**100,00%**	-	**0,00%**
O2130509059 Servicio de alumbrado público	3.977.000.000	3.977.000.000	**100,00%**	3.950.922.818	**99,34%**	26.077.182	**0,66%**
O2131301001 Sentencias	347.000.000	346.255.437	**99,79%**	329.937.920	**95,29%**	16.317.517	**4,71%**
Total	**$ 24.151.809.000**	**$ 24.097.036.731**	**99,77%**	**$ 21.185.599.736**	**87,92%**	**$ 2.911.436.995**	**12,08%**

Convenciones: (a) Compromisos/Apropiación, (b) Giro/Compromisos, (c) Pendiente x girar/Compromisos
Fuente: BOGDATA al 31 de diciembre de 2022

Con respecto a lo reflejado en la tabla anterior, se recomienda que los supervisores de contratos de los rubros de funcionamiento deberán cerrar la brecha entre lo programado, lo ejecutado y lo girado, de tal forma que no se afecte la anualidad del gasto, así como realizar las gestiones correspondientes conforme al estado de avance de los contratos suscritos y en ejecución, con el propósito de reducir la constitución de las reservas presupuestales.

Comentarios de la Subsecretaría Corporativa

"En el presupuesto de funcionamiento, las cifras comparadas con años anteriores, evidencian que se han realizado acciones para mejorar la ejecución presupuestal reduciendo el riesgo de reducción presupuestal para el año 2023 por constitución de reservas presupuestales, toda

vez que el giro en la vigencia incluyendo gastos de personal fue del 94,07% y sin incluir personal del 87,72%".

EJECUCIÓN DE LAS RESERVAS PRESUPUESTALES

De las reservas presupuestales constituidas a 31 de diciembre de 2021 por valor de $ 153.062,4 millones, a corte del 31 de diciembre de 2022 se gestionó un 85,47%, debido a que se han realizado giros por valor total de $127.386,6 millones y anulaciones de $3.433 millones.

A continuación, se detalla el saldo por cada uno de los rubros, que quedo pendiente de girar de la reserva presupuestal:

Tabla 7. Reservas pendientes de giro - Unidad Ejecutora 02

Rubro Proyecto de Inversión	Descripción Proyecto de Inversión	Reserva Sin Autorización Giro	% Part
133011604490000007578	Fortalecimiento de la gestión y control de la movilidad en Bogotá	$ 10.778.993.959	55,30%
133011605560000007593	Investigación por infracción a las normas de tránsito y transporte público en Bogotá	6.005.637.797	30,81%
133011604490000007573	Apoyo a las Acciones de Regulación y Control de Tránsito y Transporte en Bogotá	1.126.733.690	5,78%
133011604490000007587	Implementación de señalización para mejorar las condiciones de seguridad vial, movilidad y accesibilidad en Bogotá	1.050.491.411	5,39%
133011605560000007653	implementación de políticas integrales y transparentes al servicio de la ciudadanía en Bogotá	471.164.567	2,42%
133011604490000007576	Consolidación del programa niñas y niños primero para mejorar las experiencias de viaje de la población estudiantil en Bogotá	31.100.615	0,16%
133011602350000007583	Implementación del sistema de transportes de bajas y cero emisiones para Bogotá	16.409.475	0,08%
133011604490000007581	Fortalecimiento de la comunicación y la cultura para la movilidad como elementos constructivos y pedagógicos del nuevo contrato social en Bogotá	7.688.224	0,04%
133011604490000007579	Implementación del plan distrital de seguridad vial en Bogotá	2.886.607	0,01%
133011605510000007595	Implementación de estrategias de participación ciudadana para una movilidad segura, incluyente, sostenible y accesible en Bogotá	258.480	0,00%
Total Reservas Presupuestales Proyectos de Inversión - Unidad Ejecutora 2		**$ 19.491.364.825**	**100%**

Fuente: BOGDATA al 31 de diciembre de 2022

Tabla 8. Reservas pendientes de giro - Unidad Ejecutora 01

Rubro Proyecto de Inversión o Rubro de Funcionamiento	Descripcion	Reserva Sin Autorización Giro	% Part
133011605560000007589	Desarrollo de la gestión jurídica en la Secretaría Distrital de Movilidad en Bogotá	$ 2.730.680.030	99,28%
133011605560000007568	Fortalecimiento institucional de la Secretaría Distrital de Movilidad	$ 17.232.990	0,63%
133011605560000007570	Actualización, mantenimiento y gestión de tecnologías de la información y las comunicaciones para la secretaría distrital de movilidad de Bogotá	$ 1.498.985	0,05%
133011605560000007563	Fortalecimiento de las Herramientas para la Prevención de la Corrupción en la Secretaría Distrital de Movilidad Bogotá	$ 119	0,00%
133	**Total Reservas Proyectos de Inversión - Unidad Ejecutora 1**	**$ 2.749.412.124**	**99,96%**
13102	Adquisición de bienes y servicios	$ 1.208.963	0,04%
131	**GASTOS DE FUNCIONAMIENTO**	**$ 1.208.963**	**0,04%**
Total Reservas Presupuestales Unidad Ejecutora 1		**$ 2.750.621.087**	**100,00%**

Fuente. Reporte de BOGDATA generado el 31/12/2022

Se recomienda tanto a los ordenadores del gasto y supervisores de contratos de recursos de inversión, como a los responsables de los contratos de gastos de funcionamiento, gestionar el pago de las reservas presupuestales restantes de la vigencia 2022 ($22.241 millones equivalente a un 15% de las reservas presupuestales constituidas a 31 de diciembre de 2021), previo al cumplimiento de los compromisos pactados o de realizar las respectivas liberaciones, con el propósito de disminuir los pasivos exigibles para la vigencia 2023 y vigencias subsiguientes, así como la materialización de eventos de riesgo que puedan afectar el presupuesto de la Entidad.

Comentarios de la Subsecretaría Corporativa

"En cuanto a Reservas Presupuestales, se realizaron las acciones pertinentes para disminuir la constitución de pasivos"

EJECUCIÓN PASIVOS EXIGIBLES

De los pasivos exigibles constituidos al 1 de enero de 2022 (correspondientes al saldo de las reservas presupuestales de la vigencia de 2021) por valor de $ 5.689.186.606, a corte del 31 de diciembre de 2022 se evidenció en el reporte del sistema Bogdata suministrado por la Subdirección Financiera que solamente se giró para los pasivos de la Unidad Ejecutora 2 un valor total $480.661.643. En virtud a lo manifestado por la Subsecretaría Corporativa no es posible actualizar el saldo en Bogdata cuando ya está constituido un pasivo, en el momento que se libera un pasivo, por lo que se maneja una matriz de seguimiento, en tal sentido, se revisó esta matriz, la cual se denomina "*Seguimiento de Pasivo Exigibles Años anteriores"* en la que se evidenció que se liberó tanto para la unidad ejecutora 2 un total de $243.916.783 como para la Unidad Ejecutora 1 un total de $18.308.214, quedando un saldo por gestionar de $4.946.299.966.

A continuación, se detalla el saldo por gestionar de los pasivos exigibles al 31 de diciembre de 2022 por cada uno de los rubros de la Unidad Ejecutora 2, (constituidos al 1 de enero de 2022, correspondientes al saldo de las reservas presupuestales de la vigencia de 2021):

Tabla 9. Pasivos exigibles pendientes por gestionar- Unidad Ejecutora 02

Rubro Proyecto de Inversión	Descripción del Rubro	Descripcion Mod. Selec	Documento No	Nombre BP Beneficiario	Saldo
13301160449000000 7578	Fortalecimiento de la gestión y control de la movilidad en Bogotá	CONTRATACIÓN DIRECTA	899999115	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTÁ S.A. E.S.P. - ETB S.A. ESP	$ 2.052.909.619
13301160449000000 7588	Fortalecimiento de una movilidad sostenible y accesible para Bogotá y su Región	CONTRATACIÓN DIRECTA	900403616	EMPRESA FERREA REGIONAL S A S - EFR S A S	$ 690.000.000
13301160449000000 7578	Fortalecimiento de la gestión y control de la movilidad en Bogotá	LICITACIÓN PÚBLICA	901141883	CONSORCIO MOVILIDAD FUTURA 2050	$ 589.344.797
13301160449000000 7587	Implementación de señalización para mejorar las condiciones de seguridad vial, movilidad y accesibilidad en Bogotá	CONCURSO DE MÉRITOS ABIERTO	901234159	C & M ASESORIA Y CONSULTORIA S.A.S - BIC	$ 378.941.891
13301160449000000 7587	Implementación de señalización para mejorar las condiciones de seguridad vial, movilidad y accesibilidad en Bogotá	CONCURSO DE MÉRITOS ABIERTO	901327495	CONSORCIO INTERSEÑALIZACION	$ 206.161.939
13301160449000000 7587	Implementación de señalización para mejorar las condiciones de seguridad vial, movilidad y accesibilidad en Bogotá	LICITACIÓN PÚBLICA	860450644	INTERSA S.A.	$ 206.161.939
13301150218014400 1032	1032 - Gestión y control de tránsito y transporte	LICITACIÓN PÚBLICA	901141883	CONSORCIO MOVILIDAD FUTURA 2050	$ 187.938.499
13301160449000000 7578	Fortalecimiento de la gestión y control de la movilidad en Bogotá	LICITACIÓN PÚBLICA	79204832	OMAR HENRY CORTES VELASQUEZ	$ 126.443.254
13301150218014300 1032	1032 - Gestión y control de tránsito y transporte	CONTRATACIÓN DIRECTA	899999333	INSTITUTO DISTRITAL PARA LA PROTECCION D E LA NIÑEZ Y DE LA JUVENTUD	$ 76.176.568
13301150218014400 0339	0339 - Implementación del plan maestro de movilidad para Bogotá	CONTRATACIÓN DIRECTA	899999115	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTÁ S.A. E.S.P. - ETB S.A. ESP	$ 73.357.613
13301150218014600 1032	11032 - Gestión y control de tránsito y transporte	CONTRATACIÓN DIRECTA	901097063	CIUDADES SIGLO XXI S.A.S	$ 61.642.000

Rubro Proyecto de Inversión	Descripción del Rubro	Descripcion Mod. Selec	Documento No	Nombre BP Beneficiario	Saldo
13301150218014400 1032	1032 - Gestión y control de tránsito y transporte	CONTRATACIÓN DIRECTA	899999115	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTÁ S.A. E.S.P. - ETB S.A. ESP	$ 54.432.339
13301160556000000 7593	Investigación por infracción a las normas de tránsito y transporte público en Bogotá	CONTRATACIÓN DIRECTA	899999115	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTÁ S.A. E.S.P. - ETB S.A. ESP	$ 42.767.302
13301150218014600 1032	11032 - Gestión y control de tránsito y transporte	SELEC. ABREV. MENOR CUANTÍA	901347069	UT MOTOCICLETAS 2019	$ 40.000.000
13301160449000000 7573	APOYO A LAS ACCIONES DE REGULACIÓN Y CONTROL DE TRÁNSITO Y TRANSPORTE ENBOGOTÁ	SELEC. ABREV. MENOR CUANTÍA	901347069	UT MOTOCICLETAS 2019	$ 17.843.343
13301160235000000 7583	Implementación del sistema de transportes de bajas y cero emisiones para Bogotá	CONTRATACIÓN DIRECTA	899999115	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTÁ S.A. E.S.P. - ETB S.A. ESP	$ 14.728.392
13301150218014600 6219	6219 - Seguridad y comportamientos para la movilidad	LICITACIÓN PÚBLICA	901031994	UNION TEMPORAL EMINSER-SOLOASEO 2016	$ 10.421.835
13301150429016200 1183	1183 - Articulación regional y planeación integral del transporte	CONTRATACIÓN DIRECTA	899999115	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTÁ S.A. E.S.P. - ETB S.A. ESP	$ 8.093.856
13301150218014600 1032	11032 - Gestión y control de tránsito y transporte	CONTRATACIÓN DIRECTA	1023000617	JULIO CESAR FINO FINO	$ 7.093.200
13301150218014600 1032	11032 - Gestión y control de tránsito y transporte	CONTRATACIÓN DIRECTA	8816708	YEUSETH ANTONIO POLO RIVERA	$ 6.997.408
13301160449000000 7578	Fortalecimiento de la gestión y control de la movilidad en Bogotá	CONTRATACIÓN DIRECTA	1022378870	JUAN SEBASTIAN BORBON ROJAS	$ 6.077.790
13301160449000000 7587	Implementación de señalización para mejorar las condiciones de seguridad vial, movilidad y accesibilidad en Bogotá	LICITACIÓN PÚBLICA	901316246	CONSORCIO SEÑALIZACION D.C.	$ 6.019.511
13301150218014600 1032	11032 - Gestión y control de tránsito y transporte	CONTRATACIÓN DIRECTA	1015429662	SEBASTIAN PALACIOS RODRIGUEZ	$ 5.191.400
13301150218014500 0339	0339 - Implementación del plan maestro de movilidad para Bogotá	CONTRATACIÓN DIRECTA	899999115	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTÁ S.A. E.S.P. - ETB S.A. ESP	$ 3.586.381
13301160449000000 7573	APOYO A LAS ACCIONES DE REGULACIÓN Y CONTROL DE TRÁNSITO Y TRANSPORTE ENBOGOTÁ	CONTRATACIÓN DIRECTA	1013655146	KAREN VANESSA AÑIZ VELANDIA	$ 3.444.000

Rubro Proyecto de Inversión	Descripción del Rubro	Descripcion Mod. Selec	Documento No	Nombre BP Beneficiario	Saldo
13301160449000000 7588	Fortalecimiento de una movilidad sostenible y accesible para Bogotá y su Región	CONTRATACIÓN DIRECTA	899999115	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTÁ S.A. E.S.P. - ETB S.A. ESP	$ 3.303.607
13301150218014400 1032	1032 - Gestión y control de tránsito y transporte	N/A ACTO ADMINISTRATIVO (RESOLUCIÓN, DECRETO, ACUERDO, ETC.)	830037248	CODENSA S.A. ESP	$ 2.754.124
13301150742018800 1044	1044 - Servicios para la movilidad eficientes e incluyentes	CONTRATACIÓN DIRECTA	79848176	CESAR AUGUSTO SOTO SILVA	$ 2.211.067 (*)
13301150218014600 1032	11032 - Gestión y control de tránsito y transporte	CONTRATACIÓN DIRECTA	79923826	CARLOS ANDRES FONSECA MOYA	$ 2.173.600
13301160449000000 7578	Fortalecimiento de la gestión y control de la movilidad en Bogotá	LICITACIÓN PÚBLICA	800002942	ITELCA S A S	$ 2.031.107
13301150218014600 1032	11032 - Gestión y control de tránsito y transporte	N/A ACTO ADMINISTRATIVO (RESOLUCIÓN, DECRETO, ACUERDO, ETC.)	860011153	POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS SA	$ 1.240.742
13301160449000000 7578	Fortalecimiento de la gestión y control de la movilidad en Bogotá	CONTRATACIÓN DIRECTA	1023014274	JUAN ANDRES GARCIA COCA	$ 1.217.666
13301160551000000 7595	Implementación de estrategias de participación ciudadana para una movilidad segura, incluyente, sostenible y accesible en Bogotá	CONTRATACIÓN DIRECTA	860066942	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	$ 937.775
13301150218014600 1032	11032 - Gestión y control de tránsito y transporte	CONTRATACIÓN DIRECTA	1069746620	SERGIO ANDRES RAMIREZ COLMENARES	$ 830.000
13301150218014600 1032	11032 - Gestión y control de tránsito y transporte	CONTRATACIÓN DIRECTA	1024461384	MARCO ANDRES NIÑO ROZO	$ 668.800
13301150742018800 7545	7545 - Servicio a la ciudadanía para la movilidad	N/A ACTO ADMINISTRATIVO (RESOLUCIÓN, DECRETO, ACUERDO, ETC.)	80857212	CARLOS ALBERTO SIERRA FERNANDEZ	$ 344.700
13301160449000000 7573	APOYO A LAS ACCIONES DE REGULACIÓN Y CONTROL DE TRÁNSITO Y TRANSPORTE ENBOGOTÁ	CONTRATACIÓN DIRECTA	830095213	ORGANIZACION TERPEL S A	$ 283.798
13301160449000000 7578	Fortalecimiento de la gestión y control de la movilidad en Bogotá	CONTRATACIÓN DIRECTA	52857620	LUISA FERNANDA AVALOS AGUIAR	$ 229.600
13301160449000000 7581	Fortalecimiento de la comunicación y la cultura para la movilidad como elementos constructivos y pedagógicos del nuevo	CONTRATACIÓN DIRECTA	860066942	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	$ 152.724

Rubro Proyecto de Inversión	Descripción del Rubro	Descripcion Mod. Selec	Documento No	Nombre BP Beneficiario	Saldo
	contrato social en Bogotá				
133011502180146001032	11032 - Gestión y control de tránsito y transporte	CONTRATACIÓN DIRECTA	1019040864	OSCAR ABRAHAN CABIATIVA SANCHEZ	$ 116.667
133011604490000007578	Fortalecimiento de la gestión y control de la movilidad en Bogotá	CONTRATACIÓN DIRECTA	53177646	ALEXANDRA PATAQUIVA ORTIZ	$ 111.368
133011502180146001032	11032 - Gestión y control de tránsito y transporte	CONTRATACIÓN DIRECTA	1018464892	KEVIN SANTIAGO MORALES AMON	$ 98.193
133011604490000007573	APOYO A LAS ACCIONES DE REGULACIÓN Y CONTROL DE TRÁNSITO Y TRANSPORTE ENBOGOTÁ	SELEC. ABREV. SUBASTA INVERSA	900023589	SOLUCIONES MECANICAS GLOBALES S.A. - EN REORGANIZACION	$ 57.575
133011502180146006219	6219 - Seguridad y comportamientos para la movilidad	CONTRATACIÓN DIRECTA	830133755	ECOCAPITAL INTERNACIONAL SA E S P QUE PO DRA USAR LA DENOMINACION COMERCIAL ECOC	$ 10.952
133011604490000007578	Fortalecimiento de la gestión y control de la movilidad en Bogotá	CONTRATACIÓN DIRECTA	860066942	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	$ 5.217
133011604490000007578	Fortalecimiento de la gestión y control de la movilidad en Bogotá	CONTRATACIÓN MÍNIMA CUANTÍA	890205950	COMUNICACIONES DE SANTANDER LTDA	$ 2.459
133011604490000007573	APOYO A LAS ACCIONES DE REGULACIÓN Y CONTROL DE TRÁNSITO Y TRANSPORTE ENBOGOTÁ	SELEC. ABREV. SUBASTA INVERSA	901006957	D&S EMPRESARIALES SAS	$ 1.470
133011502180144001032	1032 - Gestión y control de tránsito y transporte	SELEC. ABREV. MENOR CUANTÍA	901237056	UNION TEMPORAL LA PREVISORA SA COMPAÑÍA DE SEGUROS AXA COLPATRIA SEGUROS SA SBS	$ 4

Rubro Proyecto de Inversión	Descripción del Rubro	Descripcion Mod. Selec	Documento No	Nombre BP Beneficiario	Saldo
133011502180146001032	11032 - Gestión y control de tránsito y transporte	CONTRATACIÓN DIRECTA	80120879	EVER MAURICIO SALINAS PORRAS	$ 1
133011604490000007573	APOYO A LAS ACCIONES DE REGULACIÓN Y CONTROL DE TRÁNSITO Y TRANSPORTE ENBOGOTÁ	CONTRATACIÓN DIRECTA	900300970	INDUHOTEL SAS	$ 1
Total general					**$ 4.894.558.093**

Fuente: Elaboración Equipo Auditor de la OCI (teniendo en cuenta la Información reportada por la Subdirección Financiera al 31 de diciembre de 2022)

(*) Al comparar el reporte de pasivos exigibles de Bogdata remitido el 23 de enero de 2023 frente al reporte de "*Seguimiento de Pasivo Exigibles Años anteriores"* se observó que se presenta una diferencia de $ 2.211.067, dado que en el reporte de "*Seguimiento de Pasivo Exigibles Años anteriores"* aparece como si ya se hubiera cancelado el pasivo del proveedor/contratista Cesar Augusto Soto Silva*,* sin embargo, al revisar reporte de Pasivos Exigibles suministrado el 23 de enero de 2023 de Bogdata no aparece actualizado el pago por este concepto, así:

Tabla 10 Relación de Pasivos exigible constituidos al 1 de enero de 2022 (correspondientes al saldo de las reservas presupuestales de la vigencia de 2021), pagado durante el 2022, que según reporte inicial no había sido actualizado su saldo en el sistema

Vigencia	CENTRO GESTOR	RUBRO	NOMBRE	BENEFICIARIO	COMPROMISO	SALDO 01-ENERO (Pesos COP)	PAGO 1 (Pesos COP)	FECHA DE PAGO Y/O ANULACION	SUBSECRETARÍA	OBSERVACIONES
2022	0113-02	1330115074201880 01044	1044 - Servicios para la movilidad eficientes e incluyentes	CESAR AUGUSTO SOTO SILVA	2019 1092	2.211.067	2.211.067	1/12/2022	SSC	Se verifica en Bogdata y se refleja pago el 20-12-22

Fuente: Elaboración Propia del equipo auditor de la OCI (teniendo en cuenta la Información reportada por la Subdirección Financiera al 31 de diciembre de 2022)

Es importante, precisar que se indagó con el responsable del seguimiento de los pasivos exigibles en la Subdirección Financiera frente a esta diferencia, el cual remitió el 27 de febrero de 2022 otro tipo de reporte de BOGDATA que denominó "*reporte pago de pasivos exigibles del 01 enero al 31 diciembre de 2022 Unidad 02"* en donde se filtró en la columna H, compromiso, por resoluciones; en donde se reflejó en la columna Q (objeto) el pago al pasivo exigible 20191092, y en la columna AO (autorización giro) el valor de $2.211.067.

Recomendaciones:

- Conciliar y/o actualizar la información de los reportes del aplicativo (sistema Bogdata) e instrumentos con el que se realiza el seguimiento de los pasivos exigibles, para que sean coherentes los saldos de los pasivos exigibles con las fuentes de información soporte, dado que se evidenció una diferencia en los giros de $ 2.211.067 en los reportes suministrados, de esta manera permita asegurar la oportunidad y confiabilidad de la información y de sus registros que aportan en el marco de las auditorías y/o seguimientos.
- Fortalecer los instrumentos y criterios de medición que faciliten el seguimiento a los pasivos exigibles.
- Gestionar el pago de los pasivos exigibles o la liberación de estos, previo al cumplimiento de los compromisos pactados por parte de los ordenadores del gasto, gerentes de proyectos y supervisores de contratos de los recursos de inversión y funcionamiento.

A continuación, se detalla el saldo por gestionar de los pasivos exigibles al 31 de diciembre de 2022 por cada uno de los rubros de la Unidad Ejecutora 1, (constituidos al 1 de enero de 2022, correspondientes al saldo de las reservas presupuestales de la vigencia de 2021):

Tabla 11. Pasivos Exigibles pendientes de giro - Unidad Ejecutora 01

Rubro	Descripción del Rubro	Descripcion Mod. Selec	Documento No	Nombre BP Beneficiario	Total
13102020208	Salud ocupacional	CONTRATACIÓN MÍNIMA CUANTÍA	900451870	GRUPO LABORAL OCUPACIONAL SAS	$ 18.214.633
13301150743 0190006094	6094 - Modernización física	CONTRATACIÓN DIRECTA	52974252	DIANA CAROLINA GONZALEZ GALEANO	$ 14.550.742
13301150744 0192000967	0967 - Tecnologías de información y comunicaciones para lograr una movilidad sostenible en Bogotá	CONTRATACIÓN DIRECTA	899999115	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTÁ S.A. E.S.P. - ETB S.A. ESP	$ 9.345.094
13301160556 0000007568	Fortalecimiento institucional de la Secretaria Distrital de Movilidad	CONTRATACIÓN MÍNIMA CUANTÍA	79768573	JIMMY FREYDER SUAREZ SANTAMARIA	$ 3.925.056
13301160556 0000007568	Fortalecimiento institucional de la Secretaria Distrital de Movilidad	LICITACIÓN PÚBLICA	901329377	CONSORCIO CONEXIÓN NACIONAL	$ 3.411.165
13102020101 06	Dotación (prendas de vestir y calzado)	CONTRATACIÓN MÍNIMA CUANTÍA	830513863	DOTACION INTEGRAL SAS	$ 841.680
13102020203 0408	Servicios de transmisión	CONTRATACIÓN DIRECTA	899999115	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTÁ S.A. E.S.P. - ETB S.A. ESP	$ 608.083
13301150744 0192000967	0967 - Tecnologías de información y comunicaciones para lograr una movilidad sostenible en Bogotá	SELEC. ABREV. MARCO DE PRECIOS	800058607	CONTROLES EMPRESARIALES S.A.S	$ 270.006
13301150743 0190006094	6094 - Modernización física	CONCURSO DE MÉRITOS ABIERTO	830123577	AC2R INGENIERIA Y PROYECTOS S.A.S	$ 204.531
13301160556 0000007568	Fortalecimiento institucional de la	CONTRATACIÓN DIRECTA	52019573	LOURDES DEL CARMEN URIBE PUENTES	$ 174.963

Rubro	Descripción del Rubro	Descripcion Mod. Selec	Documento No	Nombre BP Beneficiario	Total
	Secretaria Distrital de Movilidad				
13301150743 0190006094	6094 - Modernización física	CONTRATACIÓN DIRECTA	53108025	VIVIANA CATALINA VARELA GARCIA	$ 122.734
13301160556 0000007568	Fortalecimiento institucional de la Secretaria Distrital de Movilidad	CONTRATACIÓN DIRECTA	860066942	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	$ 72.928
13301160556 0000007570	Actualización, mantenimiento y gestión de tecnologías de la información y las comunicaciones para la secretaría distrital de movilidad de Bogotá	CONTRATACIÓN MÍNIMA CUANTÍA	800237412	FERRICENTROS S A S	$ 98
13301160556 0000007570	Actualización, mantenimiento y gestión de tecnologías de la información y las comunicaciones para la secretaría distrital de movilidad de Bogotá	SELEC. ABREV. MARCO DE PRECIOS	800237412	FERRICENTROS S A S	$ 96
13301150743 0190006094	6094 - Modernización física	CONTRATACIÓN MÍNIMA CUANTÍA	900349363	INVERSION Y HOGAR SAS	$ 55
13301160556 0000007570	Actualización, mantenimiento y gestión de tecnologías de la información y las comunicaciones para la secretaría distrital de movilidad de Bogotá	CONTRATACIÓN DIRECTA MENOR CUANTÍA	900204272	GESTION DE SEGURIDAD ELECTRONICA S.A	$ 4
13102020202 0304	Servicios de arrendamiento sin opción de compra de otros bienes	SELEC. ABREV. MENOR CUANTÍA	830053669	SOLUTION COPY LTDA	$ 1
13301150743 0190006094	6094 - Modernización física	CONTRATACIÓN DIRECTA	900350133	OFIBEST SAS	$ 1
13301160556 0000007568	Fortalecimiento institucional de la Secretaria Distrital de Movilidad	CONTRATACIÓN DIRECTA	811032857	EUROCORSETT SAS	$ 1
13301160556 0000007568	Fortalecimiento institucional de la Secretaria Distrital de Movilidad	CONTRATACIÓN DIRECTA	900505419	AVANZA INTERNACIONAL GROUP SAS	$ 1
13301160556 0000007568	Fortalecimiento institucional de la Secretaria Distrital de Movilidad	CONTRATACIÓN DIRECTA	900922080	PRO-SER COLOMBIA SAS	$ 1
Total general					**$ 51.741.873**

Fuente: Elaboración Propia del equipo auditor de la OCI (teniendo en cuenta la Información reportada por la Subdirección Financiera al 31 de diciembre de 2022)

Recomendación:

- Gestionar el pago de los pasivos exigibles o la liberación de estos, previo al cumplimiento de los compromisos pactados por parte de los ordenadores del gasto, gerentes de proyectos y supervisores de contratos de los recursos de inversión y funcionamiento.

Por otra parte, se presenta el saldo de los pasivos exigibles constituidos por rubro y beneficiario desde el 2016 hasta el 2021, así:

Tabla 12. Pasivos Exigibles constituidos desde el 2016 hasta el 2021

Vigencia	RUBRO	NOMBRE	BENEFICIARIO	COMPROMISO	SALDO FINAL	SUBSECRETARÍA
2018	3-3-1-15-07-42-7132-188	188 - Sustanciación de procesos, recaudo y cobro de la cartera	UNION TEMPORAL INGENIAN MACROPROYECTOS 2016	20161270	$7.399.569.231	SUBSECRETARÍA DE SERVICIOS A LA CIUDADANÍA
2021	133011502180144000000	1032 - Gestión y control de tránsito y transporte	CONSORCIO MOVILIDAD FUTURA 2050	20171913	6.546.480.435	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2020	3-3-1-15-02-18-1032-144	144 - Gestión y control de tránsito y transporte	CONSORCIO MOVILIDAD FUTURA 2050	20171913	1.875.812.817	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2019	3-3-1-15-02-18-1032-144	144 - Gestión y control de tránsito y transporte	CONSORCIO MOVILIDAD FUTURA 2050	20171913	603.613.894	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2021	133011502180144000000	1032 - Gestión y control de tránsito y transporte	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTÁ S.A. E.S.P. - ETB S.A. ESP	20101029	486.458.194	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2021	133011502180143000000	1032 - Gestión y control de tránsito y transporte	MANTENIMIENTO Y SEGURIDAD VIAL S A S	20191784	245.155.231	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2021	133011502180144000000	1032 - Gestión y control de tránsito y transporte	AC2R INGENIERIA Y PROYECTOS S.A.S	20191874	228.949.977	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2019	3-3-1-15-02-18-1032-143	143 - Gestión y control de tránsito y transporte	CONSORCIO ECODEMARCACION	20171910	227.724.929	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2021	133011502180143000000	1032 - Gestión y control de tránsito y transporte	CONSORCIO SY ELEVADOS	20191828	220.398.912	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2021	133011507440192000000	0967 - Tecnologías de información y comunicaciones para lograr una movilidad sostenible en Bogotá	UT MOVILIDAD E INNOVACION 2019 - 2020	20191869	157.668.281	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN CORPORATIVA - OTIC
2021	133011502180143000000	1032 - Gestión y control de tránsito y transporte	CONSORCIO SEGURIDAD VIAL IT	20191800	141.736.332	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2021	133011507420188000000	1044 - Servicios para la movilidad eficientes e incluyentes	IMPRENTA NACIONAL DE COLOMBIA	20191841	92.053.935	SUBSECRETARÍA DE SERVICIOS A LA CIUDADANÍA
2019	3-3-1-15-07-43-6094-190	FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	BOSQUECHISPAZOS RECREACION DIRIGIDA Y CIA LTDA	20171660	89.404.021	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN CORPORATIVA
2021	133011507420188000000	1044 - Servicios para la movilidad eficientes e incluyentes	IMPRENTA NACIONAL DE COLOMBIA	20191841	74.283.539	SUBSECRETARÍA DE SERVICIOS A LA CIUDADANÍA

Vigencia	RUBRO	NOMBRE	BENEFICIARIO	COMPROMISO	SALDO FINAL	SUBSECRETARÍA
2020	3-3-1-15-07-42-7132-188	Servicios para la movilidad eficientes e incluyentes	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTA SA ESP	20121188	72.360.709	SUBSECRETARÍA DE SERVICIOS A LA CIUDADANÍA - OACCM
2017	3-3-1-14-02-19-7254-198	198 - Modernización, expansión y mantenimiento del sistema integral de control de tránsito	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTA SA ESP	20151138	46.749.586	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2019	3-1-2-02-03-00-0000-00	GASTOS DE TRANSPORTE Y COMUNICACIÓN	SOCIEDAD CAMERAL DE CERTIFICACION DIGITAL CERTICAMARA S A	2017883	46.631.057	SUBSECRETARIA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2019	3-3-1-15-02-18-1032-146	146 - Gestión y control de tránsito y transporte	Luis Miguel Nuñez Rodriguez	20171320	43.196.400	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2021	133011507440192000967	0967 - Tecnologías de información y comunicaciones para lograr una movilidad sostenible en Bogotá	EVOLUTION TECHNOLOGIES GROUP S A S	20191857	36.025.584	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN CORPORATIVA - OTIC
2020	3-3-1-15-02-18-1032-144	144 - Gestión y control de tránsito y transporte	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTA SA ESP	20181067	35.106.292	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2019	3-3-1-15-02-18-1032-146	146 - Gestión y control de tránsito y transporte	ALEJANDRA MARIA CAYCEDO NIÑO	2017713	32.200.000	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2020	3-3-1-15-07-42-7132-188	Servicios para la movilidad eficientes e incluyentes	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTA SA ESP	20121188	30.643.051	SUBSECRETARÍA DE SERVICIOS A LA CIUDADANÍA - OACCM
2021	133011502180144000000	1032 - Gestión y control de tránsito y transporte	SKG TECNOLOGIA SAS	2018412	28.798.000	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2019	3-3-1-15-02-18-1032-146	146 - Gestión y control de tránsito y transporte	ANDREA NATALIA CASTRO GONZALEZ	2017311	27.531.000	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2020	3-3-1-15-02-18-1032-146	146 - Gestión y control de tránsito y transporte	ORGANIZACION TERPEL S A	20181822	26.717.591	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2018	3-1-2-02-03-00-0000-00	Gastos de Transporte y Comunicación	MC MENSAJERIA CONFIDENCIAL S.A.	20161090	26.042.808	SUBSECRETRARÍA DE SERVICIOS A LA CIUDADANIA
2018	3-3-1-14-02-19-7254-198	198 - Modernización, expansión y mantenimiento del sistema integral de control de tránsito	ALEJANDRO FORERO GUZMAN	201699	22.050.000	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2020	3-3-1-15-02-18-1032-143	143 - Gestión y control de tránsito y transporte	CONSORCIO ECOSEÑAL BOGOTA	20161284	22.003.100	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2020	3-3-1-15-02-18-1032-144	144 - Gestión y control de tránsito y transporte	THE BEST EXPERIENCE IN TECHNOLOGY S.A.	20182035	21.811.660	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2021	133011502180146000000	11032 - Gestión y control de tránsito y transporte	ANA MILENA SARMIENTO LOPEZ	2019253	21.662.159	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2019	3-3-1-15-02-18-1032-146	146 - Gestión y control de tránsito y transporte	DIEGO ARMANDO BRICEÑO RAMOS	20171393	21.538.400	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2021	133011502180146000000	11032 - Gestión y control de tránsito y transporte	UT MOTOCICLETAS 2019	20191843	18.454.353	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD

Vigencia	RUBRO	NOMBRE	BENEFICIARIO	COMPROMISO	SALDO FINAL	SUBSECRETARÍA
2019	3-3-1-15-02-18-1032-146	146 - Gestión y control de tránsito y transporte	INGRID YOHANA CEPEDA BUSTOS	20171213	18.049.667	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2019	3-3-1-15-02-18-1032-144	144 - Gestión y control de tránsito y transporte	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTA SA ESP	201628	17.045.702	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2021	133011502180146000000	11032 - Gestión y control de tránsito y transporte	NATALY CASTELLANOS URUEÑA	2019771	15.134.000	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2019	3-3-1-15-02-18-1032-146	146 - Gestión y control de tránsito y transporte	GUILLERMO ANDRES LONDOÑO RUIZ	2016475	14.752.833	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2019	3-3-1-15-02-18-1032-146	146 - Gestión y control de tránsito y transporte	EDUARDO MOYA POLOCHE	20171629	14.530.000	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2020	3-3-1-15-02-18-1032-146	146 - Gestión y control de tránsito y transporte	CARLOS STIVEN GASCA VARGAS	20181169	14.105.000	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2019	3-3-1-15-02-18-1032-146	146 - Gestión y control de tránsito y transporte	JULIAN FERNANDO CASTRO OSTOS	20171554	13.876.333	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2019	3-3-1-15-02-18-1032-146	146 - Gestión y control de tránsito y transporte	CONSULTORES EN DESARROLLO TERRITORIAL SAS	20171850	12.078.500	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2019	3-3-1-15-02-18-1032-146	146 - Gestión y control de tránsito y transporte	SERGIO RAUL TOVAR FARFAN	2017566	11.939.200	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2019	3-3-1-15-02-18-1032-146	146 - Gestión y control de tránsito y transporte	JAIRO GIL GAMBA	2017199	11.842.133	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2019	3-3-1-15-02-18-1032-146	146 - Gestión y control de tránsito y transporte	CAMILO ANDRES SIERRA ARIAS	2017407	11.478.266	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2019	3-3-1-15-02-18-1032-146	146 - Gestión y control de tránsito y transporte	ADRIANA DEL PILAR MUNAR GARCIA	20171805	11.290.448	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2021	133011502180143000000	1032 - Gestión y control de tránsito y transporte	CONSORCIO SEÑALIZACION D.C.	20191782	9.370.758	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2017	3-3-1-14-02-19-7254-198	198 - Modernización, expansión y mantenimiento del sistema integral de control de tránsito	CLAUDIA MARISOL MORENO OJEDA	2015926	8.500.120	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2020	3-3-1-15-02-18-1032-146	146 - Gestión y control de tránsito y transporte	LINA PILAR GIRALDO GONZALEZ	2018887	7.735.700	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2021	131020202030408	Servicios de transmisión	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTÁ S.A. E.S.P. - ETB S.A. ESP	20191344	7.158.035	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN CORPORATIVA - OTIC
2018	3-3-1-15-02-18-6219-146	146 - Apoyo institucional en convenio con la Policía Nacional	COMUNICACION CELULAR S A COMCEL S A	103559	6.539.404	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2020	3-3-1-15-02-18-1032-146	146 - Gestión y control de tránsito y transporte	GUILLERMO ALEXANDER GARCIA HERNANDEZ	2018343	6.000.000	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD

Vigencia	RUBRO	NOMBRE	BENEFICIARIO	COMPROMISO	SALDO FINAL	SUBSECRETARÍA
2020	3-3-1-15-02-18-1032-146	146 - Gestión y control de tránsito y transporte	JEHN HARWYN RODRIGUEZ ALVAREZ	20182091	5.792.267	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2020	3-3-1-15-02-18-1032-146	146 - Gestión y control de tránsito y transporte	DIEGO ANDRES PEÑARANDA CORREA	20182111	5.688.667	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2017	3-3-1-14-02-19-7253-196	196 - Generar movilidad con seguridad comprometiendo al ciudadano en el conocimiento y cumplimiento de las normas de tránsito	DANIEL EDUARDO SANTOS MORENO	20151006	5.416.667	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2017	3-3-1-14-02-19-7254-198	198 - Modernización, expansión y mantenimiento del sistema integral de control de tránsito	CODENSA S. A. ESP	20151230	4.826.747	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2020	3-3-1-15-02-18-6219-146	146 - Apoyo institucional en convenio con la Policía Nacional	EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTA ESP	3590	4.717.911	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2018	3-3-1-14-02-19-7254-198	198 - Modernización, expansión y mantenimiento del sistema integral de control de tránsito	LILIAM ELENA CASTILLO ALMANZA	2016775	4.301.917	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2021	133011502180146000000	11032 - Gestión y control de tránsito y transporte	OMAR HENRY CORTES VELASQUEZ	20181679	4.086.752	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2021	133011502180146000000	11032 - Gestión y control de tránsito y transporte	ALVARO DIEGO DIAZ BARRAGAN	2019877	4.064.020	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2020	3-3-1-15-02-18-1032-146	146 - Gestión y control de tránsito y transporte	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTA SA ESP	121957	3.982.793	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2018	3-3-1-14-02-19-7254-198	198 - Modernización, expansión y mantenimiento del sistema integral de control de tránsito	CODENSA S. A. ESP	201613	3.959.261	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2017	3-3-1-14-02-19-7253-196	196 - Generar movilidad con seguridad comprometiendo al ciudadano en el conocimiento y cumplimiento de las normas de tránsito	CLAUDIA YULIETH HUERTAS ARIAS	20151354	3.900.000	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2019	3-3-1-15-02-18-1032-146	146 - Gestión y control de tránsito y transporte	AVANTEL S A S	173777	3.365.176	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2020	3-3-1-15-02-18-1032-146	146 - Gestión y control de tránsito y transporte	ZULMA PATRICIA PINILLA TELLEZ	2018329	2.927.400	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD

Vigencia	RUBRO	NOMBRE	BENEFICIARIO	COMPROMISO	SALDO FINAL	SUBSECRETARÍA
2020	3-3-1-15-02-18-1032-146	146 - Gestión y control de tránsito y transporte	LUISA FERNANDA RAMIREZ TRUJILLO	2018963	2.785.120	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2020	3-3-1-15-02-18-1032-146	146 - Gestión y control de tránsito y transporte	DIEGO MAURICIO OSORIO CASTAÑO	20181945	2.542.467	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2019	3-3-1-15-02-18-6219-146	146 - Apoyo institucional en convenio con la Policía Nacional	EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTA ESP	92157	2.532.092	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2021	133011507440192000000	0967 - Tecnologías de información y comunicaciones para lograr una movilidad sostenible en Bogotá	EFORCERS S.A.	20191514	2.118.514	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN CORPORATIVA - OTIC
2021	133011502180146000000	11032 - Gestión y control de tránsito y transporte	OMAR HENRY CORTES VELASQUEZ	20181679	1.868.579	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2020	3-3-1-15-02-18-1032-144	144 - Gestión y control de tránsito y transporte	CODENSA S. A. ESP	2017995	1.598.675	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2020	3-3-1-15-02-18-1032-146	146 - Gestión y control de tránsito y transporte	ROSA ESPERANZA GARZON	2017188	1.566.000	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2020	3-3-1-15-02-18-1032-146	146 - Gestión y control de tránsito y transporte	MIGUEL ANGEL ORTIZ GARCIA	2018612	1.446.000	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2021	133011502180146000000	11032 - Gestión y control de tránsito y transporte	NAYANT MARCELA GONZALEZ DUQUE	2019521	901.731	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2021	13102020208	Salud ocupacional	QUALITAS SALUD LIMITADA	20191778	660.198	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN CORPORATIVA - DIRECCION DE TALENTO HUMANO
2019	3-3-1-15-02-18-1032-146	146 - Gestión y control de tránsito y transporte	EDWIN YESID GOMEZ CANO	20171148	630.800	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2020	3-3-1-15-02-18-1032-146	146 - Gestión y control de tránsito y transporte	GERARDO QUIÑONES GUZMAN	20182129	470.167	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2017	3-3-1-14-02-19-7254-198	198 - Modernización, expansión y mantenimiento del sistema integral de control de tránsito	DIANA MARCELA GONZALEZ ARCINIEGAS	20151026	427.060	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2021	133011502180146000000	11032 - Gestión y control de tránsito y transporte	JULIO CESAR ARIAS GALINDO	20181804	417.800	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2021	133011507420188000000	7545 - Servicio a la ciudadanía para la movilidad	URIEL ANTONIO SILVA LOPEZ	2019346	413.000	SUBSECRETARÍA DE SERVICIOS A LA CIUDADANÍA
2019	3-3-1-15-02-18-1032-146	146 - Gestión y control de tránsito y transporte	JONATHAN DARIO RODRIGUEZ CARDENAS	2016759	375.200	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2020	3-3-1-15-07-42-7132-188	Servicios para la movilidad eficientes e incluyentes	CARLOS ALBERTO SIERRA FERNANDEZ	2018987	344.700	SUBSECRETARÍA DE SERVICIOS A LA CIUDADANÍA

Vigencia	RUBRO	NOMBRE	BENEFICIARIO	COMPROMISO	SALDO FINAL	SUBSECRETARÍA
2021	13301150218014 6000000	6219 - Seguridad y comportamientos para la movilidad	IMPRENTA NACIONAL DE COLOMBIA	2019184 1	334.579	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2017	3-3-1-14-02-19-7254-198	198 - Modernización, expansión y mantenimiento del sistema integral de control de tránsito	JHONNY FERNANDO RODRIGUEZ AMADO	2015259	322.900	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2019	3-3-1-15-02-18-1032-146	146 - Gestión y control de tránsito y transporte	FABIO ALBERTO RAMIREZ	2017132 9	320.000	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2021	13301150218014 4000000	1032 - Gestión y control de tránsito y transporte	CODENSA S.A. ESP	2019183 2	187.608	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2021	13301150218014 6000000	6219 - Seguridad y comportamientos para la movilidad	ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA ENTIDA D COOPERATIVA	2019179 4	164.626	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2020	3-3-1-15-02-18-1032-146	146 - Gestión y control de tránsito y transporte	OSCAR EDUARDO PARDO NARANJO	2018101 8	146.397	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2016	3-3-1-14-03-31-6094-235	235 - Fortalecimiento institucional	GINA PAOLA SANCHEZ SIMBAQUEVA	2014109 3	140.000	SUBSECRETARIA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2019	3-3-1-15-02-18-1032-146	146 - Gestión y control de tránsito y transporte	BORIS FABIAN UTRERA TELLEZ	2017326	139.333	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2021	13301150742018 8000000	7545 - Servicio a la ciudadanía para la movilidad	JAIME ANDRES BELLO FLOREZ	2019464	118.333	SUBSECRETARÍA DE SERVICIOS A LA CIUDADANÍA
2021	13102020202010 9	Servicios de seguros generales de responsabilidad civil	ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA ENTIDA D COOPERATIVA	2019179 4	91.148	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN CORPORATIVA - SUBDIRECCION ADMINISTRATIVA - DIRECCION DE TALENTO HUMANO
2017	3-3-1-14-02-19-7253-196	196 - Generar movilidad con seguridad comprometiendo al ciudadano en el conocimiento y cumplimiento de las normas de tránsito	JOSE ANDRES MARTINEZ BARRERO	2015101 1	86.667	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2021	13301150218014 6000000	6219 - Seguridad y comportamientos para la movilidad	SOLUCIONES MECANICAS GLOBALES S.A. - EN REORGANIZACION	2019177 6	69.421	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2019	3-3-1-15-02-18-6219-146	146 - Apoyo institucional en convenio con la Policía Nacional	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTA SA ESP	16998	60.903	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2020	3-3-1-15-07-43-6094- 190	FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	MORA AGUDELO & ABOGADOS ASOCIADOS S.A.S	2018212 5	56.760	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN CORPORATIVA
2019	3-3-1-15-02-18-1032-146	146 - Gestión y control de tránsito y transporte	JONATHAN DARIO RODRIGUEZ CARDENAS	2017125 6	55.733	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD

Vigencia	RUBRO	NOMBRE	BENEFICIARIO	COMPROMISO	SALDO FINAL	SUBSECRETARÍA
2017	3-3-1-14-02-19-7253-196	196 - Generar movilidad con seguridad comprometiendo al ciudadano en el conocimiento y cumplimiento de las normas de tránsito	ANA MARIA CASTAÑEDA LUGO	20141510	35.000	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2020	3-3-1-15-02-18-6219-146	146 - Apoyo institucional en convenio con la Policía Nacional	ECOCAPITAL INTERNACIONAL SA ESP	161083	26.210	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2021	133011502180146000000	6219 - Seguridad y comportamientos para la movilidad	ECOCAPITAL INTERNACIONAL SA E S P QUE PO DRA USAR LA DENOMINACION COMERCIAL ECOC	5546	16.650	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2021	133011502180146000000	6219 - Seguridad y comportamientos para la movilidad	COMERCIALIZADORA LOGISTICA S A S	20182047	790	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2021	133011502180146000000	6219 - Seguridad y comportamientos para la movilidad	BONGA BUSTAMANTE S.A.S.	20191811	464	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2017	3-3-1-14-02-19-6219-198	198 - Apoyo institucional en convenio con la Policía Nacional	FENIX MEDIA GROUP LIMITADA	20151197	113	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2016	3-3-1-14-02-19-0585-196	196 - Sistema distrital de información para la movilidad	TAYFER DE COLOMBIA LTDA	20141131	100	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN CORPORATIVA - OACCM
2021	133011507440192000000	0967 - Tecnologías de información y comunicaciones para lograr una movilidad sostenible en Bogotá	GESTION DE SEGURIDAD ELECTRONICA S.A	20191777	63	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN CORPORATIVA - OTIC
2018	3-3-1-14-02-19-6219-198	198 - Apoyo institucional en convenio con la Policía Nacional	AVANTEL S A S	70779	30	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2021	133011502180146000000	11032 - Gestión y control de tránsito y transporte	WILLIAM DAVID ANDRES SANABRIA MARTIN	2019175	22	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2019	3-3-1-15-02-18-1032-144	144 - Gestión y control de tránsito y transporte	UT SOFT IG	20171739	2	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN DE LA MOVILIDAD
2021	133011507440192000000	0967 - Tecnologías de información y comunicaciones para lograr una movilidad sostenible en Bogotá	ITPERFORMA SAS	20191855	1	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN CORPORATIVA - OTIC
2021	131020202030604	Servicios de mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de transporte	AUTOSERVICIO MECANICO SAS	20191803	1	SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN CORPORATIVA-SUBDIRECCION ADMINISTRATIVA
Total					**$19.260.759.112**	

Fuente: Información suministrada por la Subdirección Financiera al 31 de diciembre de 2022

En la tabla anterior se detalla el saldo por cada uno de los rubros al 31 de diciembre de 2022 por concepto de los pasivos exigibles constituidos desde el 2016 al 2021 de la Unidad Ejecutora 1 y 2.

Recomendaciones

- Gestionar o depurar los pasivos exigibles de los años anteriores, por parte de los ordenadores del gasto y supervisores de contratos de recursos de inversión, así como los responsables de los contratos de gastos de funcionamiento, sin perjuicio de las responsabilidades a que haya lugar por el no pago de los compromisos adquiridos en la vigencia que les correspondía sin la debida justificación de orden legal.
- Fortalecer los instrumentos y criterios de medición que faciliten el seguimiento a los pasivos exigibles

3. PLAN ANUAL DE ADQUISICIONES (PAA) 2022

Una vez verificada la información publicada por la entidad en la página web – Link: (https://www.movilidadbogota.gov.co/web/plan_anual_de_adquisiciones), se observaron las siguientes variaciones, en relación con el número de líneas de contratación que tiene el PAA, según versiones publicadas de los PAA 2022:

Tabla 13. PLAN ANUAL DE ADQUISICIONES (PAA)

CÓDIGO DEL PROYECTO	NOMBRE DEL PROYECTO		TOTAL SEPTIEMBRE 2022	TOTAL DICIEMBRE 2022	Disminución Líneas de Contratos	Aumento Líneas de Contratos	% Variación
O23011601010000007596	Desarrollo de Lineamientos estratégicos e insumos con enfoques diferenciales para mejorar la movilidad en Bogotá	7596	45	67		22	49%
O23011602350000007583	Implementación del sistema de transportes de bajas y cero emisiones para Bogotá	7583	73	112		39	53%
O23011604490000007573	Apoyo a las acciones de regulación y control de tránsito y transporte	7573	69	56	-13		-19%
O23011604490000007576	Consolidación del programa niñas y niños primero para mejorar las experiencias de viaje de la población estudiantil en Bogotá	7576	507	508		1	0%
O23011604490000007578	Fortalecimiento de la gestión y control de la movilidad en Bogotá	7578	597	646		49	8%
O23011604490000007579	Implementación del plan distrital de seguridad vial en Bogotá	7579	28	36		8	29%
O23011604490000007581	FORTALECIMIENTO DE LA COMUNICACIÓN Y LA CULTURA PARA	7581	146	153		7	5%

CÓDIGO DEL PROYECTO	NOMBRE DEL PROYECTO		TOTAL SEPTIEMBRE 2022	TOTAL DICIEMBRE 2022	Disminución Líneas de Contratos	Aumento Líneas de Contratos	% Variación
	LA MOVILIDAD COMO ELEMENTOS CONSTRUCTIVOS Y PEDAGÓGICOS DEL NUEVO CONTRATO SOCIAL EN BOGOTÁ						
O23011604490000007581	REALIZAR ACTIVIDADES DE SENSIBILIZACION Y/O CONCIENTIZACION A PEATONES, CICLISTAS, MOTOCICLISTAS Y CONDUCTORES A TRAVES DE JUEGO DE ROLES EN TEMATICAS RELACIONADAS CON SEGURIDAD VIAL, CULTURA CIUDADANA Y MOVILIDAD SOSTENIBLE.	7581	1	1		0	0%
O23011604490000007587	Implementación de señalización para mejorar las condiciones de seguridad vial, movilidad y accesibilidad en Bogotá	7587	262	286		24	9%
O23011604490000007588	Fortalecimiento de una movilidad sostenible y accesible para Bogotá y su Región	7588	130	205		75	58%
O23011604490000007907	Consolidación del Centro de Orientación a Víctimas de Siniestros Viales de Bogotá	7907	8	7	-1		-13%
O23011605510000007595	Implementación de estrategias de participación ciudadana para una movilidad segura, incluyente, sostenible y accesible en Bogotá	7595	104	122		18	17%
O23011605560000007563	FORTALECIMIENTO DE HERRAMIENTAS PARA LA PREVENCIÓN DE LA CORRUPCIÓN EN LA SECRETARIA DISTRITAL DE MOVILIDAD	7563	14	17		3	21%
O23011605560000007568	Fortalecimiento de la gestión y control de la movilidad en Bogotá	7568	1	1		0	0%
O23011605560000007568	FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL DE LA SECRETARIA	7568	186	221		35	19%

CÓDIGO DEL PROYECTO	NOMBRE DEL PROYECTO		TOTAL SEPTIEMBRE 2022	TOTAL DICIEMBRE 2022	Disminución Líneas de Contratos	Aumento Líneas de Contratos	% Variación
	DISTRITAL DE MOVILIDAD						
O23011605560000007570	ACTUALIZACIÓN MANTENIMIENTO Y GESTIÓN DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y LAS COMUNICACIONES PARA LA SECRETARÍA DISTRITAL DE MOVILIDAD DE BOGOTÁ	7570	104	112		8	8%
O23011605560000007570	SUSCRIPCION DEL SERVICIO DE SOPORTE Y MANTENIMIENTO DEL LICENCIAMIENTO ORACLE LINUX VIRTUALIZATION MANAGER DE PROPIEDAD DE LA SDM	7570	1	1		0	0%
O23011605560000007574	FORTALECIMIENTO DE LA GESTIÓN DOCUMENTAL DE LA SECRETARÍA DISTRITAL DE MOVILIDAD	7574	29	30		1	3%
O23011605560000007589	Desarrollo de la gestión jurídica en la Secretaría Distrital de Movilidad en Bogotá	7589	364	529		165	45%
O23011605560000007593	Investigación por infracción a las normas de tránsito y transporte público en Bogotá	7593	423	549		126	30%
O23011605560000007653	Implementación de políticas integrales y transparentes al servicio de la ciudadanía	7653	401	460		59	15%
Total			**3493**	**4119**	**-14**	**640**	**18%**

Fuente: Información tomada de la página https://www.movilidadbogota.gov.co/web/plan_anual_de_adquisiciones (meses septiembre Y DICIEMBRE 2022)

Durante el último trimestre de 2022, las modificaciones presentadas en el PAA en cuanto a líneas de contratación reflejan un incremento del 18% con relación al cierre del trimestre inmediatamente anterior, es decir, en variación absoluta se incrementaron 640 líneas.

Lo anterior refleja debilidades desde la identificación de las necesidades incluidas en la versión inicial del PAA, dado que según lo dispuesto en el Decreto 371/2010 Artículo 2 numeral 2) *"La elaboración de análisis detallados de los factores, elementos y componentes que deben tenerse en cuenta para determinar el valor del presupuesto oficial de cada contratación"*, la SDM, cumple con este principio parcialmente, debido a que se deben establecer buenas prácticas con el fin de evitar que los instrumentos tales como el PAA, para prevenir tantas modificaciones, que pueden generar

confusión a los posibles interesados en participar en los procesos contractuales que se publican a través de la plataforma SECOP .

Análisis de Riesgos

En el presente seguimiento, se reiteran las recomendaciones tendientes a prevenir la materialización de riesgos, con base en los siguientes aspectos:

- La baja ejecución en los giros de recursos del presupuesto, los cuales una vez terminado el cuarto trimestre alcanzaron apenas el 69.5% sobre el presupuesto asignado para la vigencia 2022, refleja debilidades que deben ser controladas y evitables, dado que se puede presentar un posible castigo presupuestal, si se llagase a materializar un alto nivel de constitución de rezago presupuestal, llegando a impactar de forma adversa, la consecución de los objetivos propuestos.

- Los altos niveles de Reservas y Pasivos exigibles que se constituyen al finalizar la vigencia, dado que continúan materializado el establecimiento de hallazgos de carácter fiscal por parte de la Contraloría de Bogotá, exponiendo así a la entidad y sus directivos a posibles juicios de responsabilidad fiscal.

- El no cumplimiento del principio de la anualidad presupuestal denota debilidades en la aplicación del principio de planeación, y expone a la entidad a posibles castigos presupuestales.

Conclusiones

- Como resultado del seguimiento a las metas e indicadores del Plan Distrital de Desarrollo (PDD) – Un nuevo Contrato Social y Ambiental para la Bogotá del siglo XXI bajo responsabilidad de la Secretaría Distrital de Movilidad, se identificó que definieron y programaron 23 metas plan de desarrollo; así como 29 indicadores, para los cuales se recomienda continuar realizando seguimiento y monitoreo permanente de los avances, para prevenir desviaciones en los avances de las metas.

- En cuanto al avance presupuestal de las 85 metas de proyectos de inversión, se evidenció que se obtuvo como resultado un 99,25%, es decir, se comprometieron recursos por valor de $ 366.450,28 millones frente al presupuesto de inversión apropiado que asciende a $369.227 millones.

- La baja ejecución en los giros de recursos del presupuesto, los cuales una vez terminado el cuarto trimestre alcanzaron apenas el 69.54% sobre el presupuesto asignado para la vigencia 2022, refleja debilidades que deben ser controladas y evitables, dado que se puede presentar un posible castigo presupuestal, si se llagase a materializar un alto nivel de constitución de rezago presupuestal, llegando a impactar de forma adversa, la consecución de los objetivos propuestos.

- Los altos niveles de Reservas y Pasivos exigibles que se constituyen al finalizar la vigencia, dado que continúan materializado el establecimiento de hallazgos de carácter fiscal por parte de la Contraloría de Bogotá, exponiendo así a la entidad y sus directivos a posibles juicios de

responsabilidad fiscal, por lo tanto, se recomienda a los ordenadores del gasto y supervisores de contratos de los recursos de inversión, así como los responsables de los contratos de gastos de funcionamiento, gestionar el pago de los pasivos exigibles o la liberación de los mismos, previo al cumplimiento de los compromisos pactados, con el propósito de prevenir la materialización de eventos de riesgo que puedan afectar el presupuesto de la Entidad.

- El no cumplimiento del principio de la anualidad presupuestal denota debilidades administrativas en la aplicación del principio de planeación, y expone a la entidad a posibles castigos presupuestales, por consiguiente, se recomienda fortalecer el principio de planeación en la elaboración del Plan Anual de adquisiciones, toda vez que el gran número de modificaciones que se presentan a lo largo de cada vigencia, pueden afectar la imagen institucional de la entidad dado que, ante tantos cambios, los posibles interesados en participar comprando o suministrando bienes y/o servicios, no tienen el tiempo suficiente para poder verificar las necesidades de la entidad.

- Debilidades en la Conciliación y actualización de la información de los aplicativos (sistema Bogdata) e instrumentos con el que se realiza el seguimiento de los pasivos exigibles, para que sean coherentes los saldos de los pasivos exigibles con las fuentes de información soporte.

Recomendaciones

- Realizar seguimiento y monitoreo permanente a las metas e indicadores del plan de desarrollo, para prevenir desviaciones frente a lo programado, así mismo, se deberá continuar fortaleciendo losaspectos generales y de detalle asociados a los factores y resultados cualitativos y cuantitativos (variables) de cada meta e indicador. De esta manera, permitirá mejorar la precisión y la medición, así como la calidad del reporte del avance físico de los proyectos para la consecución de los objetivos y metas del plan de desarrollo, el cual deberá guardar coherencia y concordancia con la ejecución presupuestal alcanzada a la fecha de corte del reporte en SEGPLAN.

- Para el caso de las metas de plan de desarrollo (373, 482, 390) que se incumplieron o tuvieron rezago en la Vigencia 2022 se sugiere realizar los análisis correspondientes que permitan mitigar las causas que retrasan el desarrollo o cumplimiento de las metas plan de desarrollo, y tomar las medidas efectivas que mejoren los resultados.

- Revisar si las metas programadas quedaron subestimadas y hacer los ajustes correspondientes para esta vigencia, dado que fue superada la magnitud programada, observado en los resultados de los indicadores (404, 529) que superaron lo programado al corte de diciembre de 2022, alcanzando una sobre ejecución de 101.19% y 111.5%, respectivamente.

- Adelantar oportunamente la gestión correspondiente por parte de los ordenadores del gasto, gerentes de proyectos y supervisores de contrato, según los términos pactados contractualmente y asegurando el seguimiento técnico, administrativo, financiero y jurídico; con el propósito de disminuir la constitución de reservas presupuestales al cierre de la vigencia, dado que se observaron sumas significativas por girar frente a lo comprometido (30.46%).

- Para 2 metas de los proyectos de inversión (7576, 7574) que presentaron un rezago o incumplieron la meta magnitud y/o la ejecución presupuestal no fue coherente con la ejecución física, se recomienda a los responsables, realizar los análisis correspondientes que permita identificar las causas que retrasan el desarrollo o cumplimiento del proyecto de inversión, de forma que se tomen las medidas efectivas que mejoren los resultados.

- Para la meta 1 "*Realizar el 100 % de las actividades necesarias para mejorar la prestación de los servicios prestados por la Entidad a la ciudadanía y partes interesadas"* del proyecto 7653, el avance magnitud, según el instrumento para la planeación y el seguimiento (POA) fue del 100%, el cual corresponde al avance real de la vigencia, sin embargo, quedó en Segplan registrado únicamente el 25% del último trimestre, por lo anterior, se recomienda continuar realizando el seguimiento a la solicitud realizada a la SDP, para que la información en Segplan quede ajustada y actualizada con las cifras reales a diciembre de 2022, así como fortalecer los mecanismos de revisión y de registro de información en este aplicativo, de tal manera que se generen alertas tempranas que eviten que se incluyan cifras con errores de transcripción en los reporte oficiales de seguimiento de las metas físicas de los proyectos de inversión a nivel distrital (SEGPLAN).

- Gestionar el pago de las reservas presupuestales restantes de la vigencia 2022 ($22.241 millones equivalente a un 15% de las reservas presupuestales constituidas a 31 de diciembre de 2021), previo al cumplimiento de los compromisos pactados o de realizar las respectivas liberaciones, con el propósito de disminuir los pasivos exigibles para la presente vigencia y la materialización de eventos de riesgo que puedan afectar el presupuesto de la Entidad.

- Gestionar o depurar los pasivos exigibles de los años anteriores, por parte de los ordenadores del gasto y supervisores de contratos de recursos de inversión, así como los responsables de los contratos de gastos de funcionamiento, sin perjuicio de las responsabilidades a que haya lugar por el no pago de los compromisos adquiridos en la vigencia que les correspondía sin la debida justificación de orden legal.

- Conciliar y/o actualizar la información de los reportes del aplicativo (sistema Bogdata) e instrumentos con el que se realiza el seguimiento de los pasivos exigibles, para que sean coherentes los saldos de los pasivos exigibles con las fuentes de información soporte, dado que se evidenció una diferencia en los giros de $ 2.211.067 en los reportes suministrados, de esta manera permita asegurar la oportunidad y confiabilidad de la información y de sus registros que aportan en el marco de las auditorías y/o seguimientos.

- Fortalecer los instrumentos y criterios de medición que faciliten el seguimiento a los pasivos exigibles

En atención a las recomendaciones, se hace la salvedad, que estas se generan con el propósito de aportar a la mejora continua de los procesos; y estas se acogen y se implementan, por decisión del líder del proceso.

No obstante, la Ley 87 de 1993 *"Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones"* en su artículo 12 … Indica: *"Serán funciones del asesor, coordinador, auditor interno o similar las siguientes: literal k) "Verificar que se implanten las medidas respectivas recomendadas"*. Y en el Artículo 3º.- *Características del Control Interno. Son características del Control Interno las siguientes: a. "El Sistema de Control Interno forma parte integrante de los sistemas contables, financieros, de planeación, de información y operacionales de la respectiva entidad; En cada área de la organización, el funcionario encargado de dirigirla es responsable por el control interno ante su jefe inmediato de acuerdo con los niveles de autoridad establecidos en cada entidad".*

Nombre(s) y firma(s) auditor(es):	Nombre y firma del Jefe de la Oficina de Control Interno
Auditora: **Nataly Tenjo Vargas** Profesional Especializado OCI Responsable de la verificación	**Alba Enidia Villamil Muñoz** Jefe Oficina de Control Interno