

MEMORANDO



OCI

20161350114283

Al responder cite este número

FECHA: Bogotá D.C., junio 13 de 2016

PARA: **Joanny Camelo Yopez**
Directora Técnica de Construcciones

DE: Jefe Oficina de Control Interno

REFERENCIA: Ejecución presupuestal de la Dirección Técnica de Construcciones al 31 de marzo de 2016.

Respetada Doctora Joanny:

La Oficina de Control Interno, como parte de la ejecución de su Plan de Acción para la vigencia 2016 y en cumplimiento a lo establecido en la Ley 87 de 1993 y en el Decreto 1537 de 2001 adelantó un seguimiento y evaluación al avance de ejecución del presupuesto a 31 de marzo de 2016.

Como resultado del trabajo realizado, se presenta el informe final, para que se implementen las correcciones y las acciones correctivas, que conduzcan al logro de los objetivos institucionales.

I. OBJETIVOS

- Verificar el nivel de ejecución de los pasivos exigibles, las reservas presupuestales y la ejecución del presupuesto de la vigencia.
- Analizar el resultado de gestión del presupuesto.
- Confirmar la gestión de las vigencias anteriores.
- Verificar ejecución Programa Anual de Caja - PAC

II. ALCANCE

- Análisis de la ejecución presupuestal reportada por la Subdirección Técnica de Presupuesto y Contabilidad, acorde al Sistema de Información Administrativo y Financiero –STONE-.

Este documento está suscrito con firma mecánica autorizada mediante Resolución No. 106583 de diciembre 10 de 2014

PBX: 3386660 - 3445000
Calle 22 No. 6 - 27 o Calle 20 No. 9 - 20
Bogotá D.C., Colombia
Código Postal: 110311
www.idu.gov.co
Línea: 195



**BOGOTÁ
MEJOR
PARA TODOS**

MOVILIDAD
Instituto de Desarrollo Urbano

MEMORANDO



OCI

20161350114283

Al responder cite este número

- Verificación de ejecución presupuestal, con el reporte del Sistema de Presupuesto Distrital – Predis
- Ejecución Programa Anual de Caja - PAC
- Revisión de la información con el Sistema de Información de Acompañamiento Contractual –SIAC del IDU a la fecha.
- Directrices internas impartidas por el IDU.

III. RESULTADOS

La ejecución presupuestal de la Dirección Técnica de Construcciones – DTC - durante el primer trimestre de la vigencia 2016, es como sigue:

• INVERSION DIRECTA

PPTO VIGENTE	SUSPENSION	PPTO DISPONIB	PROGRAM. ENERO-MARZO	EJECUCION PPTAL	% EJEC. DISP.	AUTORIZAC GIROS
503.796.321.570	48.124.903.369	455.671.418.201	0,00	2.154.275.310	0,47%	0,00

Fuente: Ejecución Presupuestal 31-03-2016. Stone reporte STPC

Durante el primer trimestre de 2016, la DTC, ejecutó el presupuesto de la vigencia en un 0,47%, equivalente a \$2.154.275.310 de un disponible de \$455.671.418.201.

• RESERVAS PRESUPUESTALES

En el cuadro siguiente se presenta el resumen y en el ANEXO No.1 el detalle de las reservas presupuestales por contrato.

VALOR INICIAL	LIBERAC/ANULAC	GIROS ACUMULADOS	% EJECUCION	SALDO POR TRAMITAR
205.898.934.485	0,00	6.070.253.067	2,95%	199.828.681.418

Fuente: Ejecución reservas presupuestales 31-03-2016. Reporte STPC.

Este documento está suscrito con firma mecánica autorizada mediante Resolución No. 106583 de diciembre 10 de 2014

PBX: 3386660 - 3445000
Calle 22 No. 6 - 27 o Calle 20 No. 9 - 20
Bogotá D.C., Colombia
Código Postal: 110311
www.idu.gov.co
Línea: 195



BOGOTÁ MEJOR PARA TODOS

MOVILIDAD
Instituto de Desarrollo Urbano

MEMORANDO



OCI

20161350114283

Al responder cite este número

La ejecución de las reservas presupuestales de enero a marzo de 2016, fue del 2.95%, que corresponde a \$6.070.253.067 de un total de \$205.898.934.485.

- **PASIVOS EXIGIBLES**

En el cuadro siguiente se presenta el resumen y en el ANEXO No.2 el detalle de los pasivos exigibles por contrato.

SALDO AL 31 DIC/2015	LIBERACION	GIROS	GESTION	% GESTION	SALDO POR TRAMITAR
418.815.687.041	215.300.656	5.303.865.192	5.519.165.848	1,32%	413.296.521.193

Fuente: Pasivos Exigibles 31-03-2016. Reporte STPC.

La gestión de los pasivos exigibles, durante el trimestre enero a marzo de 2016 fue del 1,32%, equivalente a \$5.519.165.848 de un saldo al 31 de diciembre de 2015, por valor de \$418.815.687.041.

- **EJECUCION P.A.C**

DIRECCION TECNICA DE CONSTRUCCIONES EJECUCION P.A.C ENERO-MARZO DE 2016 Cifras en millones de pesos		
	VALOR	%
PROGRAMACION INICIAL	61.897	
REPROGRAMACION	51.764	83,63%
EJECUCION PAC 2016	11.751	22,70%

Fuente: Comité Seguimiento y Control Financiero – Marzo 2016 STTR

A marzo 31 de 2016, la dependencia Ejecutó \$11.751 de \$51.764 millones reprogramados, lográndose una ejecución del PAC en un 22.70% sobre lo reprogramado.

IV. RECOMENDACIONES Y OBSERVACIONES

3

Este documento está suscrito con firma mecánica autorizada mediante Resolución No. 106583 de diciembre 10 de 2014

PBX: 3386660 - 3445000
Calle 22 No. 6 - 27 o Calle 20 No. 9 - 20
Bogotá D.C., Colombia
Código Postal: 110311
www.idu.gov.co
Línea: 195



MOVILIDAD
Instituto de Desarrollo Urbano

MEMORANDO



OCI

20161350114283

Al responder cite este número

1. Dar cumplimiento a las instrucciones jurídicas impartidas, mediante DTGC 20124350247263 de Nov.30 de 2012, SGJ20134050059403 de abril 03 de 2013 y SGJ 20144050015023 de enero 27 de 2014, para evitar acumulación de saldos de pasivos exigibles y reservas presupuestales.
 - Los contratos de pasivos exigibles y reservas presupuestales, relacionados a continuación, presentan según el Sistema de Información de Acompañamiento Contractual -SIAC- el siguiente estado:

ESTADO SIAC	No. CONTRATO		
	LIQUIDADOS	IDU- I -2012	IDU-66-2011
TERMINADO	IDU- 1259-2014	IDU-1308-2014	
TERMINADO SUJETO CONDICION	IDU- 54-2009	IDU-67-2009	IDU-67-2011
	IDU-1-2013	IDU-4-2013	IDU-871-2013
	IDU-930-2013	IDU-1832-2013	IDU-1856-2013
	IDU-1880-2013	IDU-1887-2013	IDU-1966-2013
	IDU-2239-2013	IDU-1209-2014	
TERMINADO Y EN PROCESO LIQUIDACION	IDU-66-2009	IDU-75-2009	IDU-59-2010
	IDU-32-2011	IDU-74-2012	IDU-84-2012
	IDU-5-2013	IDU-868-2013	IDU-928-2013
	IDU-957-2013	IDU-972-2013	IDU-1279-2013
	IDU-1375-2013	IDU-1840-2013	IDU-1878-2013
	IDU-1885-2013	IDU-2274-2013	
TERMINADO TRAMITE	IDU-70-2012	IDU-1510-2013	IDU-1724-2013

4

Este documento está suscrito con firma mecánica autorizada mediante Resolución No. 106583 de diciembre 10 de 2014

PBX: 3386660 - 3445000
Calle 22 No. 6 - 27 o Calle 20 No. 9 - 20
Bogotá D.C., Colombia
Código Postal: 110311
www.idu.gov.co
Línea: 195



MOVILIDAD
Instituto de Desarrollo Urbano

MEMORANDO



OCI

20161350114283

Al responder cite este número

ACTA RECIBO FINAL DE OBRA	IDU-1727-2013	IDU-2172-2013	IDU-1320-2014
---------------------------	---------------	---------------	---------------

Fuente: Pasivos Exigibles al 31/03/2016. Reporte STPC - Estado SIAC

ESTADO SIAC	No. CONTRATO		
LIQUIDADOS	IDU- 38 -2009		
TERMINADO SUJETO CONDICION	IDU- 1-2013	IDU- 1832-2013	IDU- 1856-2013
	IDU- 1880-2013	IDU- 1887-2013	IDU- 1966-2013
	IDU- 2239-2013	IDU- 1209-2014	
TERMINADO Y EN PROCESO LIQUIDACION	IDU- 1885-2013	IDU- 1840-2014	
TERMINADO TRAMITE ACTA RECIBO FINAL DE OBRA	IDU- 2172-2013	IDU- 1809-2014	

Fuente: Reservas presupuestales al 31/03/2016. Reporte STPC - Estado SIAC

2. Monitorear los siguientes contratos con reservas presupuestales y se encuentran suspendidos.

No. CONTRATO	FECHA SUSPENSION	ESTADO SIAC
IDU-1725-2014	09-03-2016	SUSPENDIDO

Fuente: Reservas presupuestales al 31/03/2016, reporte STPC. SIAC

Mediante Acta No. 4 de ampliación de suspensión del Contrato de 2016, se informa que "A la fecha, no se cuenta con el concepto de aprobación de los siguientes documentos por parte de la SDM. Estudio de Transito de la intersección; Estudio de Seguridad Vial, PMT general, PMT específico y diseños

5

Este documento está suscrito con firma mecánica autorizada mediante Resolución No. 106583 de diciembre 10 de 2014

PBX: 3386660 - 3445000
Calle 22 No. 6 - 27 o Calle 20 No. 9 - 20
Bogotá D.C., Colombia
Código Postal: 110311
www.idu.gov.co
Línea: 195



MOVILIDAD
Instituto de Desarrollo Urbano

MEMORANDO



OCI

20161350114283

Al responder cite este número

de señalización y semaforización, lo cual es requisito para el inicio de la Etapa de Construcción...

No. CONTRATO	FECHA SUSPENSION	ESTADO SIAC
IDU-1835-2014	10-06-2015	SUSPENDIDO

Fuente: Reservas presupuestales al 31/03/2016, reporte STPC. SIAC

Mediante Acta No. 9 de ampliación de suspensión del Contrato, de marzo de 2016, se informa en la sección D "...La solución de los anteriores numerales dependen en su totalidad de Entes Distritales y Nacionales diferentes al IDU..."

- Aclarar el estado del contrato IDU-56-2010, que presenta las siguientes diferencias respecto a la información suministrada por el área, en el radicado DTC20153350134733 de 2015, el informe ejecución de pasivos exigibles de la Subdirección Técnica de Presupuesto y Contabilidad y el Estado reportado en el Sistema de Información de Acompañamiento Contractual - SIAC.

INFORME DIRECCION TECNICA DE CONSTRUCCIONES	PASIVOS EXIGIBLES AL 31 DE MARZO DE 2016	ESTADO SIAC	ESTADO SI PROJ
Saldo \$170.312.040. Mediante DTC20153350134733 de 2015 se responde al rad.OCI20151350118083 de 2015: "En trámite acta de recibo final de obras, y actas de ajustes. Una vez sea suscrita el acta de recibo final de obras se procederá a pagar el 10% restante del valor del contrato de obra."	Liberación por \$170.312.040	En proceso liquidación judicial	En proceso

Fuente: Pasivos Exigibles al 31/03/2016 reporte STPC. Estado SIAC. Consulta DTGJ.

- Evaluar el procedimiento utilizado para efectuar la proyección del Programa Anual de Caja - PAC, considerando que las decisiones que se tomen tienen implicaciones financieras que podrían incidir en que al no ejecutar lo programado, se mantengan recursos sin generar los rendimientos financieros esperados.

6

Este documento está suscrito con firma mecánica autorizada mediante Resolución No. 106583 de diciembre 10 de 2014

PBX: 3386660 - 3445000
Calle 22 No. 6 - 27 o Calle 20 No. 9 - 20
Bogotá D.C., Colombia
Código Postal: 110311
www.idu.gov.co
Línea: 195



MOVILIDAD
Instituto de Desarrollo Urbano



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
MOVILIDAD
Instituto de Desarrollo Urbano

MEMORANDO



OCI

20161350114283

Al responder cite este número

- A marzo 31 de 2016, la dependencia Ejecutó \$11.751 de \$51.764 millones reprogramados, lográndose una ejecución del PAC en un 22.70% sobre lo reprogramado.

Cualquier información adicional con gusto será suministrada.

.Cordialmente,

Luis Antonio Rodriguez Orozco
Jefe Oficina de Control Interno

Firma mecánica generada en 13-06-2016 05:41 PM

Anexos: 2 Anexos

Elaboró: Luz Andrea Chaux Quimbaya

Este documento está suscrito con firma mecánica autorizada mediante Resolución No. 106583 de diciembre 10 de 2014

PBX: 3386660 - 3445000
Calle 22 No. 6 - 27 o Calle 20 No. 9 - 20
Bogotá D.C., Colombia
Código Postal: 110311
www.idu.gov.co
Línea: 195



**BOGOTÁ
MEJOR
PARA TODOS**

MOVILIDAD
Instituto de Desarrollo Urbano