



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D. C.  
CULTURA, RECREACIÓN Y DEPORTE  
Fundación Gilberto Alzate Avendaño

## COMUNICACIÓN INTERNA



Radicado: 20191100004723 de 05-02-2019

Pág. 1 de 2

Bogotá D.C, martes 05 de febrero de 2019

PARA: Monica Maria Ramirez Hartman

DE: Oficina de Control Interno

ASUNTO: Informe de Seguimiento y Recomendaciones orientadas al cumplimiento de las Metas Plan Desarrollo a cargo de la Entidad – IV Trimestre de 2018

Respetada Doctora:

Dando cumplimiento a lo estipulado en el Artículo 3°. - Informe de seguimiento y recomendaciones orientadas al cumplimiento de las metas del Plan de Desarrollo a cargo de la entidad", del Decreto Distrital 215 de 2017; Control Interno en los roles "Enfoque Estratégico", "Evaluación y Seguimiento", hace entrega del informe de seguimiento a Metas del Plan de Desarrollo sobre la ejecución presupuestal, contractual y física, con corte a 31 de diciembre de 2018.

Al respecto se recomienda tomar las acciones que consideren pertinentes para mejorar los aspectos evidenciados.

De acuerdo con lo establecido el Decreto 215 de 2017, este informe fue remitido a la Dirección Distrital de Desarrollo Institucional; igualmente, de conformidad con la Ley 1712 de 2014, Arts. 9, lit d) y 11, lit e), será publicado en la página web institucional, ruta Transparencia – Informes de Control Interno.

  
ANGELICA HERNANDEZ RODRIGUEZ  
Jefe Oficina Control Interno

C/C Sonia Córdoba-Jefe Oficina Asesora de Planeación  
Licette Moros – Subdirectora de Gestión Corporativa  
Margarita Díaz - Subdirectora para la Gestión del Centro de Bogotá  
Gina Agudelo – Subdirectora de Arte y Cultura  
John Fredy Silva Tenorio – Jefe Oficina Asesora Jurídica  
\*Comité Institucional de Coordinación de Control Interno

Anexo (8) folios





ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D. C.  
CULTURA, RECREACIÓN Y DEPORTE  
Fundación Gilberto Alzate Avendaño

## COMUNICACIÓN INTERNA



Radicado: **20191100004723** de 05-02-2019

Pág. 2 de 2

Proyectó: María Janneth Romero Martínez, POCIC  
Revisó: Angélica Hernández Rodríguez, J.O.C.I

*(Handwritten mark)*



	Proceso:	Control, evaluación y mejora	Código:	CEM-FT-17
	Documento:	Informe de Evaluación y/o Seguimiento	Versión:	1
	Fecha de aprobación:	23 de Enero del 2017	Páginas:	1 de 4

<b>NOMBRE DEL INFORME:</b>	Informe de Seguimiento y Recomendaciones orientadas al cumplimiento de las Metas Plan Desarrollo a cargo de la entidad- trimestral
<b>FECHA:</b>	04 de febrero de 2019
<b>DEPENDENCIA, PROCESO, PROCEDIMIENTO Y/O ACTIVIDAD:</b>	Proceso Planeación Estratégica – Oficina Asesora de Planeación
<b>LIDER DEL PROCESO:</b>	Sonia Córdoba – Jefe Oficina Asesora de Planeación
<b>RESPONSABLE OPERATIVO:</b>	Licette Yobelly Moros León – Subdirectora de Gestión Corporativa Margarita Díaz - Subdirectora para la Gestión del Centro de Bogotá Gina Agudelo – Subdirectora de Arte y Cultura

<b>OBJETIVO DE EVALUACIÓN:</b>	Evaluar en forma independiente las causas que impactan los resultados de los avances de la gestión presupuestal, contractual y física, en cumplimiento de las metas del Plan de Desarrollo de la entidad.
<b>ALCANCE:</b>	1 octubre a 31 de diciembre de 2018
<b>NORMATIVIDAD APLICABLE:</b>	Decreto 215 de 2017 “ Por el cual se definen criterios para la generación, presentación y seguimiento de reportes del Plan Anual de Auditoría, y se dictan otras disposiciones”

<b>ACTIVIDADES REALIZADAS:</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Notificación del Seguimiento</li> <li>- Solicitud de información al líder de proceso</li> <li>- Análisis de la información y de la normatividad</li> <li>- Generación de informe</li> </ul>

<b>DESARROLLO:</b>
La Oficina de Control Interno, de acuerdo a los lineamientos de la Dirección Distrital de Desarrollo Institucional de la Secretaría General de la Alcaldía Mayor de Bogotá, D.C - Metodología con los

CM

AK

	Proceso:	Control, evaluación y mejora	Código:	CEM-FT-17
	Documento:	Informe de Evaluación y/o Seguimiento	Versión:	1
	Fecha de aprobación:	23 de Enero del 2017	Páginas:	2 de 4

parámetros para la presentación del informe de seguimiento y recomendaciones orientadas al cumplimiento de las metas plan de desarrollo (Decreto Distrital No. 215 del 2017) de Sep2017, toma en cuenta la información y documentación suministrada por la Oficina Asesora de Planeación.

De conformidad con la norma, el informe se registra en el instrumento dispuesto por la Secretaria General – Dirección Distrital de Desarrollo Institucional (<https://goo.gl/forms/gSxbbe3gQqoSODmS2>) el 31 de enero de 2019 y se hacen ajustes teniendo en cuenta las verificaciones hechas por la OCI el 4 de febrero de 2019.

Información radicada en Sistema de Información ORFEO y publicada en la web institucional en <http://fuga.gov.co/informes-de-control-interno-de-2019>

Ver información ampliada en:

Anexo 1 “Reporte Informe de Ejecución Metas Plan Desarrollo – Trimestral- Presentado a Alcaldía Mayor y al Comité Institucional de Coordinación de Control. Oficina Control Interno”.

Anexo 2 - “Reporte Seguimiento a las metas plan de desarrollo”– IV Trim. 2018” consolidado por la Oficina de Control Interno”, originado en la “Herramienta Seguimiento Proyectos de Inversión IVtrim2018” de la Oficina Asesora de Planeación, remitida el 30 de enero de 2019.

Se recomienda analizar los anexos y el presente informe, para determinar las acciones respectivas.

## **FORTALEZAS**

- Disposición de la Oficina Asesora de Planeación para entregar, verificar y aclarar las inquietudes sobre la información presentada.
- La Oficina Asesora de Planeación como segunda línea de defensa, recopiló la información suministrada por las subdirecciones, verificó y ajustó evidencias con las áreas, identificó las debilidades de las herramientas de seguimiento y el reporte de la información (ver anexo 2).

## **OPORTUNIDADES DE MEJORA Y RECOMIENDACIONES GENERALES:**

De acuerdo al monitoreo realizado por la Segunda Línea de defensa, las evidencias aportadas por la Primera Línea y el ejercicio de verificación y evaluación realizado por la OCI (Tercera línea de defensa), se observan las siguientes oportunidades de mejora:

- A pesar de cumplir las metas anuales, no se establece de manera clara la programación trimestral de las metas a cumplir en cada uno de los proyectos, tanto presupuestal, contractualmente como en magnitud; situación que conlleva a registrar de manera inadecuada los avances alcanzados en las herramientas de seguimiento establecidas para tal fin.
- No se define de manera clara y medible algunas de las actividades planteadas para ejecutarse en desarrollo de los proyectos, o las mismas no son establecidas en el ejercicio de programación; lo cual dificulta el control y seguimiento del avance de cada uno de sus componentes.
- Si bien la Oficina Asesora de Planeación ajustó la información reportada para toda la vigencia

*AMR*

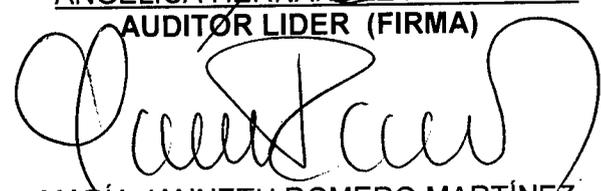
	Proceso:	Control, evaluación y mejora	Código:	CEM-FT-17
	Documento:	Informe de Evaluación y/o Seguimiento	Versión:	1
	Fecha de aprobación:	23 de Enero del 2017	Páginas:	3 de 4

2018, no es menos cierto que durante el año se evidenciaron debilidades en el diligenciamiento de las herramientas de seguimiento, lo cual conlleva a una inadecuada lectura de los avances realizados en los diferentes periodos evaluados.

- Se reitera lo recomendado en periodos anteriores: a. Mejorar y ajustar la formulación de la Herramienta Seguimiento Proyectos de Inversión ; b. Validar y garantizar la coherencia de la información cuantitativa y cualitativa, registrada en la herramienta; y c. Complementar el análisis cualitativo relacionado con la "programación" y sus modificaciones, ya que solo se evidencia seguimiento de la segunda línea de defensa.
- En cumplimiento de la ley de ley de transparencia, se reitera la recomendación para establecer mecanismos de control en la 1ª y 2ª línea de defensa y para garantizar la publicación de la información como lo requiere la norma vigente, y publicar en la web institucional, sección transparencia, lo establecido en el Art. 9, lit. d), Ley 1712 de 2014 sobre las "Metas, objetivos e indicadores de gestión y/o desempeño", como se relaciona a continuación:
  - "Matriz de indicadores de Gestión por Proceso" - publicar para el 2018 el estado de avance de los indicadores, mínimo cada tres meses como lo establece la circular 39 de 2017, y garantizar la publicación proactiva de la información.
  - "Seguimiento a Metas Plan de Desarrollo - SEGPLAN" - publicar con oportunidad, el seguimiento trimestral a Metas.
- Se recomienda que la primera línea de defensa haga un análisis cualitativo relacionado con la "programación" y sus modificaciones, además verificar la coherencia entre los avances y resultados de cada componente (Meta física, presupuestal y contractual).

Las observaciones por cada Meta Proyecto de Inversión, se relaciona en el "Anexo 1 - Reporte Informe de Ejecución Metas Plan Desarrollo – Trimestral- Presentado a Alcaldía Mayor y al Comité Institucional de Coordinación de Control".

  
 ANGELICA HERNANDEZ RODRIGUEZ  
 AUDITOR LIDER (FIRMA)

  
 MARIA JANNETH ROMERO MARTÍNEZ  
 AUDITOR (firma)

## **Anexos**

**Anexo 1: “REPORTE INFORME DE EJECUCIÓN METAS PLAN  
DESARROLLO – TRIMESTRAL- Presentado a Alcaldía Mayor y al  
Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.”  
Periodo: Octubre a diciembre de 2018**

**Anexo 2 – “REPORTE SEGUIMIENTO A LAS METAS PLAN DE  
DESARROLLO” - Oficina Asesora Planeación – IV trim 2018”**

DECRETO 215/2017 REPORTE METAS PLAN DESARROLLO FUGA IV TRIM 2018- ALCALDIA MAYOR DE BOGOTA

ENTIDAD	Nomb re Jefe Oficina de	AÑO	PERI ODO REP ORT ADO	PROYE CTO DE INVER SION	Meta Producto	Proyec to Inver sion	Meta Proyecto Inversión Cuatr ienal	Proyec to Inver sion	Meta Proyecto Inversión Anual	Análisis	Observación o Conclusión	Categoría Observación	Categoría Recomendación	Estado					
FUNDACION GILBERTO ALZATE AVENDANO	ANGELICA HERNANDEZ RODRIGUEZ	2018	31 de Diciembre	1115	Aumentar a 3.143 el número de estímulos entregados a agencias del sector	Fomento para las artes y la cultura	Apoyar 570 iniciativas culturales a través de estímulos y otras estrategias de fomento	Fomento para las artes y la cultura	Apoyar 204 iniciativas culturales a través de estímulos y otras estrategias de fomento	EJECUCIÓN META CONTRACTUAL: Se observa que para la vigencia 2018 la FUGA programó suscribir 37 contratos, con el fin de apoyar 204 iniciativas culturales a través de estímulos y otras estrategias de fomento, de los cuales, según lo indicado en la herramienta de seguimiento, se protocolizaron 98 para una ejecución del 265%, con lo cual se sobre ejecuta la meta contractual en un 165%, evidenciando debilidades en la planeación de la gestión contractual. No obstante lo anterior y de acuerdo a la revisión realizada por la OCI al reporte 1. BASE DE DATOS GENERAL CONTRATOS 2018 con corte 31 12 2018, se observa que con imputación al proyecto 1115 no se registró ningún proceso contractual. Es importante precisar que las debilidades que se presentan en el registro, control y seguimiento al cumplimiento de la gestión contractual ya habían sido manifestadas por la segunda línea de defensa en sus ejercicios de monitoreo. EJECUCIÓN META PRESUPUESTAL: De acuerdo a lo observado en el Informe de Ejecución del Presupuesto de Gastos e Inversiones al corte del mes de Diciembre, se evidencia que si bien el presupuesto inicial programado para este proyecto fue de \$1.000 Millones, se llevó a cabo una modificación disminuyendo \$14,4 Millones en el mes de septiembre, con lo cual la nueva meta programada es de \$985,6 Millones, la cual se cumple en un 100%, registro que concuerda con lo reportado por la entidad en el Seguimiento a Metas Plan de Desarrollo - SEGPLAN a diciembre de 2018 y el reporte de Ejecución Presupuestal con corte a Diciembre 31 de 2018, aportado por la primera línea de defensa. EJECUCIÓN META GIROS: De acuerdo a lo observado en el Informe de Ejecución del Presupuesto de Gastos e Inversiones al corte del mes de Diciembre y teniendo en cuenta que los compromisos durante la vigencia ascendieron a 985,6 Millones, se giraron recursos por valor de \$971,7 Millones, lo cual indica una ejecución de los giros del 98,59% EJECUCIÓN METAS MAGNITUD: En relación al cumplimiento de la meta de "Apoyar 204 iniciativas culturales a través de estímulos y otras estrategias de fomento", y de acuerdo a lo registrado en la herramienta de seguimiento, una ejecución del 100% por cuanto se realizaron las 204 iniciativas programadas. De acuerdo a lo observado en el Seguimiento a Metas Plan de Desarrollo - SEGPLAN a diciembre de 2018 estas actividades hacen referencia a Convocatorias de artes plásticas (37 iniciativas y 36 jurados), Convocatorias de Artes Escénicas (97 iniciativas y 30 jurados) y Convocatoria Biblioteca (1 iniciativa y 3 jurados), información que coincide con lo registrado en el documento Excel REPORTE DETALLADO DE CUMPLIMIENTO DE METAS S.A.C- DICIEMBRE 2018 a través del cual se detalla uno a uno los procesos de convocatoria, que incluye el Acto Administrativo que la soporta y en los informes cualitativos mensuales y trimestrales realizados por la primera línea de defensa. No obstante lo anterior se evidencia que la ejecución de las metas difiere de la programación realizada en cada uno de los trimestres, lo cual advierte debilidades en la planeación anual de las mismas.	A pesar de cumplir en un 100% la ejecución presupuestal y la magnitud de la meta física, durante la vigencia se observaron debilidades relacionadas con la programación, la ejecución y el seguimiento trimestral de las actividades establecidas durante el 2018, situación evidenciada por la Segunda y Tercera Línea de Defensas en sus ejercicios de monitoreo y seguimiento. Así mismo se evidencian debilidades en relación con la programación, ejecución y monitoreo realizado a la meta contractual.	4. La información registrada en los diferentes instrumentos de planeación y seguimiento no coincide.	4. Mantener monitoreo constante y periódico del seguimiento del presupuesto, contratación y cumplimiento de las metas de los proyectos de inversión.	5. Debilidades en la planeación del proyecto de inversión	6. Unificar y/o actualizar la información de los aplicativos que contienen el seguimiento de la ejecución presupuestal, contractual y de metas físicas de los proyectos de inversión.	6. La ejecución presupuestal y gestión contractual no es coherente con la ejecución física.	9. Establecer instrumentos y criterios de medición que faciliten el seguimiento al cumplimiento de las metas del proyecto de inversión.		Se requieren tomar medidas para mejorar los aspectos encontrados
FUNDACION GILBERTO ALZATE AVENDANO	ANGELICA HERNANDEZ RODRIGUEZ	2018	31 de Diciembre	1162	Mejorar 140 equipamiento s culturales, recreativos y deportivos	Fortalecimiento del equipamiento misional	Mejorar 1 equipamiento misional	Fortalecimiento del equipamiento misional	Mejorar el 0.24 % de un equipamiento misional	EJECUCIÓN META CONTRACTUAL: Se observa que para la vigencia 2018 la FUGA programó suscribir 9 contratos, con el fin de mejorar el 0,24 de un equipamiento misional; de los cuales, según lo indicado en la herramienta de seguimiento, protocolizó 4, correspondiente al 44% con lo cual la meta se cumple Parcialmente, evidenciando debilidades en la ejecución de la gestión contractual. No obstante lo anterior y de acuerdo a la revisión realizada por la OCI al reporte 1. BASE DE DATOS GENERAL CONTRATOS 2018 con corte 31 12 2018, se observa que con imputación al proyecto 1162, se registraron 15 procesos contractuales, lo cual representa una sobre ejecución de la meta contractual de 67%. Es importante precisar que las debilidades que se presentan en el registro, control y seguimiento al cumplimiento de la gestión contractual ya habían sido manifestadas por la segunda línea de defensa en sus ejercicios de monitoreo. EJECUCIÓN META PRESUPUESTAL: De acuerdo a lo observado en el Informe de Ejecución del Presupuesto de Gastos e Inversiones al corte del mes de Diciembre, se evidencia que si bien el presupuesto inicial programado para este proyecto fue de \$349,99 Millones, se llevó a cabo una modificación disminuyendo \$21,8 Millones en el mes de septiembre, con lo cual la nueva meta programada es de \$328,19 Millones, sobre lo cuales se comprometieron \$307,8 Millones, para un cumplimiento parcial del 93,81%, registro que concuerda con lo reportado por la entidad en el Seguimiento a Metas Plan de Desarrollo - SEGPLAN a diciembre de 2018 y el reporte de Ejecución Presupuestal con corte a Diciembre 31 de 2018, aportado por la primera línea de defensa. EJECUCIÓN META GIROS: De acuerdo a lo observado en el Informe de Ejecución del Presupuesto de Gastos e Inversiones al corte del mes de Diciembre y teniendo en cuenta que los compromisos durante la vigencia ascendieron a \$307,8 Millones, se giraron recursos por valor de \$277,6 Millones, lo cual indica una ejecución de los giros del 94,60% EJECUCIÓN METAS MAGNITUD: En relación al cumplimiento de la meta de "Mejorar el 0,24 de un equipamiento misional", se observa, de acuerdo a lo registrado en la herramienta de seguimiento, una ejecución del 100%. De acuerdo a lo observado en el Seguimiento a Metas Plan de Desarrollo - SEGPLAN a diciembre de 2018 estas actividades hacen referencia a 10 actividades, de las cuales 5 están asociadas al escenario El Muelle, 2 a mantenimiento del Auditorio, 1 con el parqueadero, 1 de adquisición de mobiliario y carpas para el equipamiento misional y 1 para el suministro de elementos para adecuación de las salas de exposición. De acuerdo a los informes cualitativos del Proyecto 1162 realizados por la primera línea de defensa, se observa que la gestión realizada en algunas de las actividades programadas hacen referencia a la solicitud de CDP (Compraventa equipo de luces auditorio de la FUGA, elaboración de una garita en madera, compraventa radios intercomunicadores, instalación luminica, compraventa equipamiento del auditorio), situación que no permite evaluar el nivel de ejecución de la meta establecida por cuanto la misma no es clara y define un alcance específico "Mejorar el 0,24 de un equipamiento misional"	A pesar de cumplir en un 100% la ejecución presupuestal y la magnitud de la meta física, durante la vigencia se observaron debilidades relacionadas con la programación, la ejecución y el seguimiento trimestral de las actividades establecidas durante el 2018, situación evidenciada por la Segunda y Tercera Línea de Defensas en sus ejercicios de monitoreo y seguimiento. Así mismo se evidencian debilidades en relación con la programación, ejecución y monitoreo realizado a la meta contractual.	4. La información registrada en los diferentes instrumentos de planeación y seguimiento no coincide.	4. Mantener monitoreo constante y periódico del seguimiento del presupuesto, contratación y cumplimiento de las metas de los proyectos de inversión.	5. Debilidades en la planeación del proyecto de inversión	6. Unificar y/o actualizar la información de los aplicativos que contienen el seguimiento de la ejecución presupuestal, contractual y de metas físicas de los proyectos de inversión.	6. La ejecución presupuestal y gestión contractual no es coherente con la ejecución física.	9. Establecer instrumentos y criterios de medición que faciliten el seguimiento al cumplimiento de las metas del proyecto de inversión.	Se requieren tomar medidas para mejorar los aspectos encontrados	

ENTIDAD	NOMBRE Jefe Oficina de	AÑO	PERIODO REPORTADO	PROYECTO DE INVERSIÓN	Meta Producto	Proyecto Inversión	Meta Proyecto Inversión Cuatrienal	Proyecto Inversión	Meta Proyecto Inversión Anual	Análisis	Observación o Conclusión	Categoría Observación	Categoría Recomendación	Estado
FUNDACION GILBERTO ALZALTE AVENDANO	ANGELICA HERNANDEZ RODRIGUEZ	2018	31 de Diciembre	1164 - Intervención cultural para la transformación del centro de Bogotá	371 Realizar 132.071 actividades culturales, recreativas y deportivas, articuladas con grupos poblacionales y/o territorios	Intervención cultural para la transformación del centro de Bogotá	Realizar 2.063 actividades culturales	Intervención cultural para la transformación del centro de Bogotá	Realizar 485 actividades artísticas y culturales	<p>EJECUCIÓN META CONTRACTUAL: Se observa que para la vigencia 2018 la FUGA programó suscribir 46 contratos, con el fin de realizar 487 actividades artísticas y culturales; de los cuales, según lo indicado en la herramienta de seguimiento, protocolo 31, correspondiente al 67% con lo cual la meta se cumple parcialmente, evidenciando debilidades en la ejecución de la gestión contractual. No obstante lo anterior y de acuerdo a la revisión realizada por la OCI al reporte 1. BASE DE DATOS GENERAL CONTRATOS 2018 con corte 31/12/2018, se observa que con imputación al proyecto 1164 se registraron 36 procesos contractuales. Es importante precisar que las debilidades que se presentan en el registro, control y seguimiento al cumplimiento de la gestión contractual ya habían sido manifestadas por la segunda línea de defensa en sus ejercicios de monitoreo.</p> <p>EJECUCIÓN META PRESUPUESTAL: De acuerdo a lo observado en el Informe de Ejecución del Presupuesto de Gastos e Inversiones al corte del mes de Diciembre, se evidencia que el presupuesto programado para este proyecto fue de \$2.973,8 Millones, sobre lo cuales se comprometieron \$2.724,5 Millones; para un cumplimiento parcial del 91,62%, registro que no concuerda con lo reportado por la entidad en el Seguimiento a Metas Plan de Desarrollo - SEGPLAN a diciembre de 2018 el cual indica que los recursos programados para la vigencia 2018 corresponden a \$2.446 Millones, de los cuales se ejecutaron \$2.197 Millones (89,81%)</p> <p>EJECUCIÓN META GIROS: De acuerdo a lo observado en el Informe de Ejecución del Presupuesto de Gastos e Inversiones al corte del mes de Diciembre y teniendo en cuenta que los compromisos durante la vigencia ascendieron a \$2.724,5 Millones, se giraron recursos por valor de \$2.301,2 Millones, lo cual indica una ejecución de los giros del 77,38%</p> <p>EJECUCIÓN METAS MAGNITUD: En relación al cumplimiento de la meta de "Realizar 487 actividades artísticas y culturales"; se observa, de acuerdo a lo registrado en la herramienta de seguimiento, una ejecución del 100%, no obstante en la misma se registra una programación de 489 actividades con una ejecución de 487. De acuerdo a lo observado en el Seguimiento a Metas Plan de Desarrollo - SEGPLAN a diciembre de 2018 estas acciones hacen referencia a 168 actividades de artes plásticas y audiovisuales (inauguraciones, exposiciones, talleres y conversatorios); 255 actividades de artes escénicas y musicales (conciertos y conversatorios); 64 actividades transversales (clubes, talleres y socializaciones), información que coincide con lo registrado en el documento Excel REPORTE DETALLADO DE CUMPLIMIENTO DE METAS S.A.C- DICIEMBRE2018 realizado por la primera línea de defensa, en el cual se detallan una a una las actividades que dan cuenta de la ejecución de las actividades realizadas. No obstante lo anterior se evidencia que la ejecución de las metas difiere de la programación realizada en cada uno de los trimestres, lo cual advierte debilidades en la planeación anual de las mismas.</p>	<p>A pesar de cumplir en un 100% la ejecución presupuestal y la magnitud de la meta física, durante la vigencia se observaron debilidades relacionadas con la programación, la ejecución y el seguimiento trimestral de las actividades establecidas durante el 2018, situación evidenciada por la Segunda y Tercera Línea de Defensas en sus ejercicios de monitoreo y seguimiento. Así mismo se evidencian debilidades en relación con la programación, ejecución y monitoreo realizado a la meta contractual y en la congruencia de la información reportada en SEGPLAN respecto a lo registrado en la herramienta de planeación y seguimiento.</p>	<p>4. La información registrada en los diferentes instrumentos de planeación y seguimiento no coincide.</p> <p>6. La ejecución presupuestal y gestión contractual no es coherente con la ejecución física.</p> <p>7. La información reportada en SEGPLAN no es coherente con la información verificada en la Entidad.</p>	<p>4. Mantener monitoreo constante y periódico del seguimiento del presupuesto, contratación y cumplimiento de las metas de los proyectos de inversión.</p> <p>8. Unificar y/o actualizar la información de los aplicativos que contienen el seguimiento de la ejecución presupuestal, contractual y de metas físicas de los proyectos de inversión.</p> <p>9. Establecer instrumentos y criterios de medición que faciliten el seguimiento al cumplimiento de las metas del proyecto de inversión.</p>	Se requieren tomar medidas para mejorar los aspectos encontrados
FUNDACION GILBERTO ALZALTE AVENDANO	ANGELICA HERNANDEZ RODRIGUEZ	2018	31 de Diciembre	1164 - Intervención cultural para la transformación del centro de Bogotá	371 Realizar 132.071 actividades culturales, recreativas y deportivas, articuladas con grupos poblacionales y/o territorios	Intervención cultural para la transformación del centro de Bogotá	Establecer 14 articulaciones con otros agentes y sectores de desarrollo del centro	Intervención cultural para la transformación del centro de Bogotá	Establecer 4 articulaciones con otros agentes y sectores de desarrollo del centro	<p>EJECUCIÓN META CONTRACTUAL: Se observa que para la vigencia 2018 la FUGA, según lo indicado en la herramienta de seguimiento, no programó suscripción de contratos para atender este proyecto</p> <p>EJECUCIÓN PRESUPUESTAL: Se observa que para la vigencia 2018 la FUGA, según lo indicado en la herramienta de seguimiento, no programó presupuesto para ejecutar esta meta, registro que no concuerda con lo reportado por la entidad en el Seguimiento a Metas Plan de Desarrollo - SEGPLAN a diciembre de 2018 el cual indica que los recursos programados para la vigencia 2018 corresponden a \$526 Millones, los cuales se ejecutaron en un 100%</p> <p>EJECUCIÓN METAS MAGNITUD: En relación al cumplimiento de la meta de "Establecer 4 articulaciones con otros agentes y sectores de desarrollo del centro"; se observa, de acuerdo a lo registrado en la herramienta de seguimiento, una ejecución del 100%. De acuerdo a lo observado en el Seguimiento a Metas Plan de Desarrollo - SEGPLAN a diciembre de 2018 estas acciones hacen referencia a: 1. Período Céntrico; 2. Festival de Luces Interactivas LIT; 3. Programa Urbanismo Táctico: Se peatonalizó la calle 11, entre la carrera 7 y la carrera 4, en La Candelaria, y la calle 30, entre la carrera 7 y la carrera 5, en Santa Fe.; y 4. Feria de Cultura Barcú. Las evidencias relacionadas con la ejecución de estas actividades las documenta la primera línea de defensa (Subdirección Artística y Cultural)</p>	<p>A pesar de cumplir en un 100% la ejecución presupuestal y la magnitud de la meta física, durante la vigencia se observaron debilidades relacionadas con la programación, la ejecución y el seguimiento trimestral de las actividades establecidas durante el 2018, situación evidenciada por la Segunda y Tercera Línea de Defensas en sus ejercicios de monitoreo y seguimiento. Así mismo se evidencian debilidades en relación con la programación, ejecución y monitoreo realizado a la meta contractual y en la congruencia de la información reportada en SEGPLAN respecto a lo registrado en la herramienta de planeación y seguimiento.</p>	<p>4. La información registrada en los diferentes instrumentos de planeación y seguimiento no coincide.</p> <p>6. La ejecución presupuestal y gestión contractual no es coherente con la ejecución física.</p> <p>7. La información reportada en SEGPLAN no es coherente con la información verificada en la Entidad.</p>	<p>4. Mantener monitoreo constante y periódico del seguimiento del presupuesto, contratación y cumplimiento de las metas de los proyectos de inversión.</p> <p>8. Unificar y/o actualizar la información de los aplicativos que contienen el seguimiento de la ejecución presupuestal, contractual y de metas físicas de los proyectos de inversión.</p> <p>9. Establecer instrumentos y criterios de medición que faciliten el seguimiento al cumplimiento de las metas del proyecto de inversión.</p>	Se requieren tomar medidas para mejorar los aspectos encontrados

Anexo 1: "REPORTE INFORME DE EJECUCIÓN METAS PLAN DESARROLLO – TRIMESTRAL- Oficina Control Interno "  
Periodo: IV trim 2018

ENTIDAD	Nomb re Jefe Oficina de	AÑO	PERI ODO REP RTADO	PROYE CTO DE INVER SION	Meta Producto	Proyec to Inversi ón	Meta Proyecto Inversión Cuatrienal	Proyec to Inversi ón	Meta Proyecto Inversión Anual	Análisis	Observación o Conclusión	Categoría Observación	Categoría Recomendación	Estado						
FUNDACION GILBERTO ALZATE AVENDANO	ANGELICA HERNANDEZ RODRIGUEZ	2018	31 de Diciembre	7528	371 Realizar 132.071 actividades culturales, recreativas y deportivas, articuladas con grupos poblacionales y/o territorios	Distrito Creativo Cultural Centro Fortalecimiento del equipamiento misional	Realizar 2,063 actividades culturales	Distrito Creativo Cultural Centro Fortalecimiento del equipamiento misional	Realizar 22 actividades artísticas, culturales y de cultura ciudadana	EJECUCIÓN META CONTRACTUAL: Se observa que para la vigencia 2018 la FUGA programó suscribir 4 contratos, con el fin de realizar 37 actividades artísticas, culturales y de cultura ciudadana de los cuales, según lo indicado en la herramienta de seguimiento, correspondiente al 75% con lo cual la meta se sobre ejecuta en un 75%, evidenciando debilidades en la ejecución de la gestión contractual. No obstante lo anterior y de acuerdo a la revisión realizada por la OCI al reporte 1. BASE DE DATOS GENERAL CONTRATOS 2018 con corte 31 12 2018, se observa que con imputación al proyecto 7528 se registraron 14 procesos contractuales. Es importante precisar que las debilidades que se presentan en el registro, control y seguimiento al cumplimiento de la gestión contractual ya habían sido manifestadas por la segunda línea de defensa en sus ejercicios de monitoreo. EJECUCIÓN META PRESUPUESTAL: De acuerdo a lo observado en el Informe de Ejecución del Presupuesto de Gastos e Inversiones al corte del mes de Diciembre, se evidencia que si bien el presupuesto inicial programado para este proyecto fue de \$1.000 Millones, se llevó a cabo una modificación aumentando en \$270.6 Millones en el mes de septiembre, con lo cual la nueva meta programada es de \$1.270.6 Millones, la cual se cumple en un 99.9%, los recursos comprometidos en la vigencia ascendieron a \$1.270.5 Millones, registro que concuerda con lo reportado por la entidad en el Seguimiento a Metas Plan de Desarrollo - SEGPLAN a diciembre de 2018 y el reporte de Ejecución Presupuestal con corte a Diciembre 31 de 2018, aportado por la primera línea de defensa. EJECUCIÓN META GIROS: De acuerdo a lo observado en el Informe de Ejecución del Presupuesto de Gastos e Inversiones al corte del mes de Diciembre y teniendo en cuenta que los compromisos durante la vigencia ascendieron a \$1.270.5 Millones, se evidencia que la meta se cumple en un 100%. EJECUCIÓN METAS MAGNITUD: En relación al cumplimiento de la meta de "Realizar 37 actividades artísticas, culturales y de cultura ciudadana", se observa, de acuerdo a lo registrado en la herramienta de seguimiento, una ejecución del 100%, no obstante en la misma se registra una programación de 22 actividades con una ejecución de 37. De acuerdo a lo observado en el Seguimiento a Metas Plan de Desarrollo - SEGPLAN a diciembre de 2018 estas acciones hacen referencia a: 1. Concierto de inauguración del Festival Centro en El Bronx, 2. Festival Naranaja, 3. Festival Musical de la localidad de Los Mártires, 4. Evento Bronx Está de Moda, 5. Evento Sound System, 6. Conversatorio de Cine Mile 22, 7. Breakfast en convenio con la Embajada de Suecia, 8. Creato9, 9. Evento Red Futbol Para La Paz, 10. Celebración del Día del Niño en La Milla y (XX)Talleres de Promoción de Lectura en La Milla, información que coincide con lo registrado en el documento Excel REPORTE DETALLADO DE CUMPLIMIENTO DE METAS SUBDIRECCIÓN DE GESTIÓN PARA EL CENTRO DICIEMBRE DE 2018 realizado por la primera línea de defensa, el cual incluye una a una las actividades que dan cuenta de la ejecución de la meta establecida. No obstante lo anterior se evidencia que la ejecución de las metas difiere de la programación realizada en cada uno de los trimestres, lo cual advierte debilidades en la planeación anual de las mismas.	A pesar de cumplir en un 100% la ejecución presupuestal y la magnitud de la meta física, durante la vigencia se observaron debilidades relacionadas con la programación, la ejecución y el seguimiento trimestral de las actividades establecidas durante el 2018, situación evidenciada por la Segunda y Tercera Línea de Defensas en sus ejercicios de monitoreo y seguimiento. Así mismo se evidencian debilidades en relación con la programación, ejecución y monitoreo realizado a la meta contractual.	4. La información registrada en los diferentes instrumentos de planeación y seguimiento no coincide.	4. Mantener monitoreo constante y periódico del seguimiento del presupuesto, contratación y cumplimiento de las metas de los proyectos de inversión.	5. Debilidades en la planeación del proyecto de inversión	8. Unificar y/o actualizar la información de los aplicativos que contienen el seguimiento de la ejecución presupuestal, contractual y de metas físicas de los proyectos de inversión.	6. La ejecución presupuestal y gestión contractual no es coherente con la ejecución física.	9. Establecer instrumentos y criterios de medición que faciliten el seguimiento al cumplimiento de las metas del proyecto de inversión.			Se requieren tomar medidas para mejorar los aspectos encontrados
FUNDACION GILBERTO ALZATE AVENDANO	ANGELICA HERNANDEZ RODRIGUEZ	2018	31 de Diciembre	7529	371 Realizar 132.071 actividades culturales, recreativas y deportivas, articuladas con grupos poblacionales y/o territorios	Desarrollo Biblioteca FUGA	Realizar 2,063 actividades culturales	Desarrollo Biblioteca FUGA	Realizar 30 actividades culturales y académicas.	EJECUCIÓN META CONTRACTUAL: Se observa que para la vigencia 2018 la FUGA programó suscribir 5 contratos, con el fin de realizar 64 actividades culturales y académicas, de los cuales, según lo indicado en la herramienta de seguimiento, se protocolizó 14, correspondiente al 280% con lo cual la meta se sobre ejecuta en un 180%, evidenciando debilidades en la ejecución de la gestión contractual. No obstante lo anterior y de acuerdo a la revisión realizada por la OCI al reporte 1. BASE DE DATOS GENERAL CONTRATOS 2018 con corte 31 12 2018, se observa que con imputación al proyecto 7529 se registraron 16 procesos contractuales. Es importante precisar que las debilidades que se presentan en el registro, control y seguimiento al cumplimiento de la gestión contractual ya habían sido manifestadas por la segunda línea de defensa en sus ejercicios de monitoreo. EJECUCIÓN META PRESUPUESTAL: De acuerdo a lo observado en el Informe de Ejecución del Presupuesto de Gastos e Inversiones al corte del mes de Diciembre, se evidencia que si bien el presupuesto inicial programado para este proyecto fue de \$105.2 Millones, se llevó a cabo una modificación disminuyendo en \$4.2 Millones en el mes de septiembre, con lo cual la nueva meta programada es de \$101.2 Millones, la cual se cumple en un 99.40%, los recursos comprometidos en la vigencia ascendieron a \$100.6 Millones, registro que concuerda con lo reportado por la entidad en el Seguimiento a Metas Plan de Desarrollo - SEGPLAN a diciembre de 2018 y el reporte de Ejecución Presupuestal con corte a Diciembre 31 de 2018, aportado por la primera línea de defensa. EJECUCIÓN META GIROS: De acuerdo a lo observado en el Informe de Ejecución del Presupuesto de Gastos e Inversiones al corte del mes de Diciembre y teniendo en cuenta que los compromisos durante la vigencia ascendieron a \$1.270.5 Millones, se evidencia que la meta se cumple en un 100%. EJECUCIÓN METAS MAGNITUD: En relación al cumplimiento de la meta de "Realizar 37 actividades artísticas, culturales y de cultura ciudadana", se observa, de acuerdo a lo registrado en la herramienta de seguimiento, una ejecución del 100%, no obstante en la misma se registra una programación de 30 actividades con una ejecución de 64. De acuerdo a lo observado en el Seguimiento a Metas Plan de Desarrollo - SEGPLAN a diciembre de 2018 estas acciones hacen referencia a: apertura de la biblioteca, el aprovechamiento de sus espacios para el desarrollo de diferentes actividades académicas y culturales, y el desarrollo de actividades de promoción de lectura en colegios del sector, se logró la viabilización de la biblioteca y sus colecciones, ... la exposición FUGA, que muestra la obra de los artistas más relevantes de la colección de la Entidad; y la exposición El mapa no es el territorio, información que coincide con lo registrado en el documento Excel REPORTE DETALLADO DE CUMPLIMIENTO DE METAS SUB CENTRO - BIBLIOTECA - 2018 realizado por la primera línea de defensa, el cual incluye una a una las actividades que dan cuenta de la ejecución de la meta establecida. No obstante lo anterior se evidencia que la ejecución de las metas difiere de la programación realizada en cada uno de los trimestres, lo cual advierte debilidades en la planeación anual de las mismas.	A pesar de cumplir en un 100% la ejecución presupuestal y la magnitud de la meta física, durante la vigencia se observaron debilidades relacionadas con la programación, la ejecución y el seguimiento trimestral de las actividades establecidas durante el 2018, situación evidenciada por la Segunda y Tercera Línea de Defensas en sus ejercicios de monitoreo y seguimiento. Así mismo se evidencian debilidades en relación con la programación, ejecución y monitoreo realizado a la meta contractual.	4. La información registrada en los diferentes instrumentos de planeación y seguimiento no coincide.	4. Mantener monitoreo constante y periódico del seguimiento del presupuesto, contratación y cumplimiento de las metas de los proyectos de inversión.	5. Debilidades en la planeación del proyecto de inversión	8. Unificar y/o actualizar la información de los aplicativos que contienen el seguimiento de la ejecución presupuestal, contractual y de metas físicas de los proyectos de inversión.	6. La ejecución presupuestal y gestión contractual no es coherente con la ejecución física.	9. Establecer instrumentos y criterios de medición que faciliten el seguimiento al cumplimiento de las metas del proyecto de inversión.			Se requieren tomar medidas para mejorar los aspectos encontrados

ENTIDAD	NOMBRE Jefe Oficina de	AÑO	PERIODO REPORTE	PROYECTO DE INVERSIÓN	Meta Producto	Proyecto Inversión	Meta Proyecto Inversión Cuatrimestral	Proyecto Inversión	Meta Proyecto Inversión Anual	Análisis	Observación o Conclusión	Categoría Observación	Categoría Recomendación	Estado				
FUNDACIÓN GILBERTO ALZALTE AVENDAÑO	ANGELICA HERNANDEZ RODRIGUEZ	2018	31 de Diciembre	475 - Fortalecimiento institucional	Incrementar a un 90% la sostenibilidad del SIG en el Gobierno Distrital	Fortalecimiento institucional del Sistema Integrado de Gestión en la entidad.	Implementar a un 90% la sostenibilidad del Sistema Integrado de Gestión en la entidad.	Fortalecimiento institucional	Implementar a un 50% la sostenibilidad del Sistema Integrado de Gestión en la entidad VIGENCIA 2018  Nota: Teniendo en cuenta que es una meta creciente para llegar al 50% en la vigencia 2018, se debe ejecutar 15% en razón a que a 2017 se a ejecutado el 35%	EJECUCIÓN META CONTRACTUAL: Se observa que para la vigencia 2018 la FUGA programó suscribir 12 contratos, con el fin de implementar a un 50% la sostenibilidad del Sistema Integrado de Gestión en la entidad, se observa en la herramienta de seguimiento, protocolizó 13 correspondientes al 100% con lo cual la meta se sobre ejecuta en un 8%, evidenciando debilidades en la ejecución de la gestión contractual. No obstante lo anterior y de acuerdo a la revisión realizada por la OCI al reporte 1. BASE DE DATOS GENERAL CONTRATOS 2018 con corte 31 12 2018, se observa que con imputación al proyecto 0475 se registraron 17 procesos contractuales. Es importante precisar que las debilidades que se presentan en el registro, control y seguimiento al cumplimiento de la gestión contractual ya habían sido manifestadas por la segunda línea de defensa en sus ejercicios de monitoreo. EJECUCIÓN META PRESUPUESTAL: De acuerdo a lo observado en el Informe de Ejecución del Presupuesto de Gastos e Inversiones al corte del mes de Diciembre, se evidencia que el presupuesto programado para este proyecto fue de \$447,2 Millones, la cual se cumple en un 99,90%, registro que concuerda con lo reportado por la entidad en el Seguimiento a Metas Plan de Desarrollo - SEGPLAN a diciembre de 2018 y el reporte de Ejecución Presupuestal con corte a Diciembre 31 de 2018, aportado por la primera línea de defensa. EJECUCIÓN META GIROS: De acuerdo a lo observado en el Informe de Ejecución del Presupuesto de Gastos e Inversiones al corte del mes de Diciembre y teniendo en cuenta que los compromisos durante la vigencia ascendieron a \$447,2 Millones, se evidencia que la meta se cumple en un 98,41%, se giraron \$440,1 Millones. EJECUCIÓN METAS MAGNITUD: En relación al cumplimiento de la meta de "Implementar a un 50% la sostenibilidad del Sistema Integrado de Gestión en la entidad"; se observa, de acuerdo a lo registrado en la herramienta de seguimiento, una ejecución del 100%. De acuerdo a lo observado en el Seguimiento a Metas Plan de Desarrollo - SEGPLAN a diciembre de 2018 estas acciones hacen referencia a: 1. Crear la institucionalidad del modelo MPG; 2. Aplicar los auto diagnósticos de MPG para establecer el estado actual de implementación del Modelo en la entidad; 3. Elaborar, aprobar y socializar el Plan de Operación y de Medición del MPG, en articulación con el SIG; y 4. Implementar de manera gradual, el Plan de Operación y Medición del MPG, en articulación con el SIG. No obstante lo anterior los soportes que dan cuenta de la ejecución de las actividades establecidas, sólo hacen referencia al cumplimiento de las dos primeras actividades. Se observa también que la ejecución de las metas difiere de la programación realizada en cada uno de los trimestres, lo cual advierte debilidades en la planeación anual de las mismas.	A pesar de cumplir en un 100% la ejecución presupuestal y la magnitud de la meta física, durante la vigencia se observaron debilidades relacionadas con la programación, la ejecución y el seguimiento trimestral de las actividades establecidas durante el 2018, situación evidenciada por la Segunda y Tercera Línea de Defensas en sus ejercicios de monitoreo y seguimiento. Así mismo se evidencian debilidades en relación con la programación, ejecución y monitoreo realizado a la meta contractual.	4. La información registrada en los diferentes instrumentos de planeación y seguimiento no coincide.	4. Mantener monitoreo constante y periódico del seguimiento del presupuesto, contratación y cumplimiento de las metas de los proyectos de inversión.	5. Debilidades en la planeación del proyecto de inversión	8. Unificar y/o actualizar la información de los aplicativos que contienen el seguimiento de la ejecución presupuestal, contractual y de metas físicas de los proyectos de inversión.	6. La ejecución presupuestal y gestión contractual no es coherente con la ejecución física.	9. Establecer instrumentos y criterios de medición que faciliten el seguimiento al cumplimiento de las metas del proyecto de inversión.	Se requieren tomar medidas para mejorar los aspectos encontrados
FUNDACIÓN GILBERTO ALZALTE AVENDAÑO	ANGELICA HERNANDEZ RODRIGUEZ	2018	31 de Diciembre	7032- Dotación adecuada y mantenimiento de la infraestructura física, técnica e informática	Desarrollar el 100% de actividades de intervención para el mejoramiento de la infraestructura física, dotacional y administrativa	Dotación, adecuación y mantenimiento de la infraestructura física, técnica e informática	Desarrollar el 100% de actividades de intervención para el mejoramiento de la infraestructura física, técnica e informática	Dotación adecuada y mantenimiento de la infraestructura física, técnica e informática	Desarrollar el 25,19% de actividades de intervención para el mejoramiento de la infraestructura administrativa	EJECUCIÓN META CONTRACTUAL: Se observa que para la vigencia 2018 la FUGA programó suscribir 22 contratos, con el fin de desarrollar el 70% de actividades de intervención para el mejoramiento de la infraestructura administrativa, de los cuales, según lo indicado en la herramienta de seguimiento, protocolizó 21, correspondiente al 95% con lo cual la meta se cumple de manera parcial, evidenciando debilidades en la ejecución de la gestión contractual. No obstante lo anterior y de acuerdo a la revisión realizada por la OCI al reporte 1. BASE DE DATOS GENERAL CONTRATOS 2018 con corte 31 12 2018, se observa que con imputación al proyecto 7032 se registraron 29 procesos contractuales. Es importante precisar que las debilidades que se presentan en el registro, control y seguimiento al cumplimiento de la gestión contractual ya habían sido manifestadas por la segunda línea de defensa en sus ejercicios de monitoreo. EJECUCIÓN META PRESUPUESTAL: De acuerdo a lo observado en el Informe de Ejecución del Presupuesto de Gastos e Inversiones al corte del mes de Diciembre, se evidencia que el bien el presupuesto inicial programado para este proyecto fue de \$722 Millones, se llevó a cabo una modificación disminuyendo en \$230,2 Millones en el mes de septiembre, con lo cual la nueva meta programada es de \$491,8 Millones, la cual se cumple en un 99,84%, registro que concuerda con lo reportado por la entidad en el Seguimiento a Metas Plan de Desarrollo - SEGPLAN a diciembre de 2018 y el reporte de Ejecución Presupuestal con corte a Diciembre 31 de 2018, aportado por la primera línea de defensa. EJECUCIÓN META GIROS: De acuerdo a lo observado en el Informe de Ejecución del Presupuesto de Gastos e Inversiones al corte del mes de Diciembre y teniendo en cuenta que los compromisos durante la vigencia ascendieron a \$491,8 Millones, se evidencia que la meta se cumple en un 96,9%, se giraron \$476,6 Millones. EJECUCIÓN METAS MAGNITUD: En relación al cumplimiento de la meta de "Desarrollar el 70% de actividades de intervención para el mejoramiento de la infraestructura administrativa"; se observa, de acuerdo a lo registrado en la herramienta de seguimiento, una ejecución del 100%. De acuerdo a lo observado en el Seguimiento a Metas Plan de Desarrollo - SEGPLAN a diciembre de 2018 estas acciones hacen referencia a: 1. Desarrollo y mejoramiento de infraestructura tecnológica e informática; y 2. Adecuación y mantenimiento de infraestructura física, lo cual es consecuente con la evidencia aportada por la primera línea de defensa como soporte de la ejecución de las actividades planteadas; no obstante lo anterior y teniendo en cuenta que no se aporta un cronograma de actividades específicas por cada uno de los componentes que se miden en este proyecto, no es posible evaluar si se esta cumplimiento de manera integral cada uno de ellos.	A pesar de cumplir en un 100% la ejecución presupuestal y la magnitud de la meta física, durante la vigencia se observaron debilidades relacionadas con la programación, la ejecución y el seguimiento trimestral de las actividades establecidas durante el 2018, situación evidenciada por la Segunda y Tercera Línea de Defensas en sus ejercicios de monitoreo y seguimiento. Así mismo se evidencian debilidades en relación con la programación, ejecución y monitoreo realizado a la meta contractual.	4. La información registrada en los diferentes instrumentos de planeación y seguimiento no coincide.	4. Mantener monitoreo constante y periódico del seguimiento del presupuesto, contratación y cumplimiento de las metas de los proyectos de inversión.	5. Debilidades en la planeación del proyecto de inversión	8. Unificar y/o actualizar la información de los aplicativos que contienen el seguimiento de la ejecución presupuestal, contractual y de metas físicas de los proyectos de inversión.	6. La ejecución presupuestal y gestión contractual no es coherente con la ejecución física.	9. Establecer instrumentos y criterios de medición que faciliten el seguimiento al cumplimiento de las metas del proyecto de inversión.	Se requieren tomar medidas para mejorar los aspectos encontrados



SEGUIMIENTO A LAS METAS DE LOS PROYECTOS DE INVERSIÓN Y METAS PLAN DE DESARROLLO

ENTIDAD	FUNDACION GILBERTO ALZATE AVENDAÑO	SECTOR	CULTURA, RECREACIÓN Y DEPORTE			VIGENCIA	2018		PERIODO REPORTADO	OCT - DIC
PILAR	Igualdad de Calidad de Vida	PROGRAMA	Mejores oportunidades para el desarrollo a través de la cultura, la recreación y el deporte			META DE RESULTADO PLAN DE DESARROLLO				
META PRODUCTO	Aumentar a 3.143 el número de estímulos entregados a agentes del sector	NOMBRE DEL INDICADOR	Número de iniciativas apoyadas	RESULTADO DEL INDICADOR		FECHA DE INICIO	01-07-16	FECHA DE FINALIZACIÓN	31-12-19	
PROYECTO DE INVERSIÓN		TRIMESTRE	GESTIÓN CONTRACTUAL			GESTIÓN PRESUPUESTAL (CIFRAS MILLONES DE PESOS)				
			N° CONTRATOS PROGRAMADOS	N° CONTRATOS SUSCRITOS	%	PROGRAMADO	EJECUTADO COMPROMISOS	%	EJECUTADO GIROS	%
1115 Fomento para las artes y la cultura		TRIMESTRE 1	0	0	#DIV/0!	\$ 18,0	\$ -	0,0%	\$ -	#DIV/0!
		TRIMESTRE 2	12	84	700%	\$ 428,0	\$ 553,4	129,3%	\$ 132,1	57,2%
		TRIMESTRE 3	23	14	61%	\$ 496,0	\$ 325,0	65,5%	\$ 481,9	124,9%
		TRIMESTRE 4	2		0%	\$ 58,0	\$ 107,2	184,8%	\$ 357,8	95,2%
		ACUMULADO	37	98	265%	\$ 1.000,0	\$ 985,6	98,6%	\$ 971,7	97,9%
META PROYECTO DE INVERSIÓN		TRIMESTRE	PROGRAMADO	EJECUTADO	%	OBSERVACIONES				
EJECUCIÓN FÍSICA DE LAS METAS DEL PROYECTO DE INVERSIÓN	Apoyar 204 iniciativas culturales a través de estímulos y otras estrategias de fomento	TRIMESTRE 1	0	0	#DIV/0!	<b>COMPONENTE META PROYECTO DE INVERSIÓN:</b> - La OAP observó que existen variaciones significativas entre la programación y la ejecución física de la meta, lo cual se refleja además en la programación y la ejecución presupuestal y contractual de la misma. Lo anterior sugiere debilidades en la planeación anual de la meta, en sus tres componentes: físico, presupuestal y contractual.  - Se encontró que la meta proyecto de inversión, si bien se refiere a número de de iniciativas apoyadas, el área estaba reportando el seguimiento a la ejecución de las convocatorias mediante las cuales se otorgaban los incentivos. Se orientó al área para que el informe de gestión de la meta describiera de forma clara y precisa un avance coherente con la unidad de medida de la meta. Esta situación se ajustó para el último reporte en SEGPLAN y se definieron lineamientos claros para ajustar el seguimiento, los cuales fueron bien aceptados por el área.  - Evidencias: Una vez revisada la carpeta de evidencias del proyecto de inversión, que soporta el avance de la meta, se encontró que en esta carpeta se encontraba información de la gestión que realiza el área, pero que no necesariamente es evidencia del cumplimiento de la meta. Por lo anterior, se orientó y acompañó al área en la organización de la información, de tal manera que en esta carpeta sólo reposara la información correspondiente a la evidencia de cumplimiento. Para el caso de esta meta en concreto, se definió como evidencia el registro presupuestal de cada incentivo otorgado y se verificó esta información con el reporte PREDIS. Producto de esta verificación, se encontró que el área había duplicado información. Esta situación se corrigió y se definieron lineamientos claros para ajustar el seguimiento, los cuales fueron bien aceptados por el área.				
		TRIMESTRE 2	101	140	139%	<b>COMPONENTE PRESUPUESTAL:</b> - La OAP observó que se debe fortalecer en el área responsable de la ejecución del proyecto de inversión, el seguimiento a la programación y ejecución presupuestal, por compromisos y giros. Lo anterior, en atención a que la OAP identificó que la información registrada en la herramienta dispuesta para tal fin, no es coherente con la programación inicial de los compromisos ni con la programación inicial del PAC.  - Con respecto a la ejecución presupuestal, la OAP identificó debilidades en el seguimiento trimestral realizado por el área, tanto a la ejecución por compromisos como por giros. Lo anterior, en atención a que existen debilidades en la articulación entre el componente contractual y el presupuestal, además, que no existe evidencia que se realice una verificación con el reporte trimestral que pueda generar el área de presupuesto, a partir de la información registrada en el sistema de información PREDIS.  - Por lo anterior, la OAP registró en el presente instrumento de seguimiento la programación inicial de los compromisos, para cada trimestre, y verificó la programación inicial del PAC, registrada en la columna de Control Interno, encontrando que esta última era coherente con la información inicial del PAC. Además, realizó el cálculo de la ejecución por compromisos y giros para cada periodo de análisis, con base en los Informes de Ejecución del Presupuesto de Gastos e Inversión, de la SHD.  - Como acción de mejoramiento, la OAP se propone fortalecer las capacidades de las personas a cargo de realizar el seguimiento a la programación y ejecución presupuestal en las áreas encargadas de la ejecución del proyecto de inversión.				
		TRIMESTRE 3	88	40	45%	<b>COMPONENTE CONTRACTUAL:</b> - Se dificulta el seguimiento a la programación y ejecución contractual de la meta, en tanto que en la carpeta de evidencias no se identifica claramente cuáles son los soportes que evidencian la ejecución contractual. Importante tener en cuenta que en la programación inicial de los tres componentes (físico, contractual y presupuestal) no es clara la coherencia entres estos componentes, luego en el seguimiento se mantendrá esta dificultad. Por lo anterior, para la OAP resulta difícil realizar el análisis de coherencia al componente contractual.  Como acción de mejora se plantea fortalecer las capacidades del área responsable de la implementación del proyecto de inversión, para procurar la coherencia entre los tres componentes mencionados anteriormente.				
		TRIMESTRE 4	15	24	160%					
		ACUMULADO	204	204	100%					

PILAR	Democracia Urbana	PROGRAMA	Cambio cultural y construcción del tejido social para la vida			META DE RESULTADO PLAN DE DESARROLLO					
META PRODUCTO	Mejorar 140 equipamientos culturales, recreativos y deportivos	NOMBRE DEL INDICADOR	Número de Equipamientos culturales, recreativos y deportivos mejorados	RESULTADO DEL INDICADOR		FECHA DE INICIO	01-07-16	FECHA DE FINALIZACIÓN	31-12-19		
PROYECTO DE INVERSIÓN	TRIMESTRE	GESTIÓN CONTRACTUAL			GESTIÓN PRESUPUESTAL						
		N° CONTRATOS PROGRAMADOS	N° CONTRATOS SUSCRITOS	%	PROGRAMADO	EJECUTADO COMPROMISOS	%	EJECUTADO GIROS	%		
1162 - Fortalecimiento del equipamiento misional	TRIMESTRE 1	3	0	0%	\$ 52,9	\$ 81,8	154,7%	\$ -	0,0%		
	TRIMESTRE 2	3	0	0%	\$ 297,1	\$ -	0,0%	\$ 36,8	65,2%		
	TRIMESTRE 3	3	4	133%	\$ -	\$ 98,1	#DIV/0!	\$ 34,9	20,5%		
	TRIMESTRE 4	0		#DIV/0!	\$ -	\$ 128,0	#DIV/0!	\$ 205,9	180,6%		
	ACUMULADO	9	4	44%	\$ 350,0	\$ 307,9	88%	\$ 277,6	79%		
EJECUCIÓN FÍSICA DE LAS METAS DEL PROYECTO DE INVERSIÓN	META PROYECTO DE INVERSIÓN	TRIMESTRE	PROGRAMADO	EJECUTADO	%	OBSERVACIONES					
	Mejorar el 0,24 de un equipamiento misional	TRIMESTRE 1	0,00	0,05	#DIV/0!	<p><b>COMPONENTE META PROYECTO DE INVERSIÓN:</b></p> <p>- La OAP observó que existen variaciones significativas entre la programación y la ejecución física de la meta, lo cual se refleja además en la programación y la ejecución presupuestal y contractual de la misma. Lo anterior sugiere debilidades en la planeación anual de la meta, en sus tres componentes: físico, presupuestal y contractual.</p> <p>- No se encontró un cronograma de obras o un plan de acción detallado de la meta proyecto de inversión que permitiera a la OAP realizar un seguimiento a la programación y ejecución física de la meta. Se orientó al área para que el informe de gestión hiciera referencia a las actividades que soportan la ejecución de la meta, así como para que el plan de acción incluyera actividades ponderadas que dieran cuenta de los hitos clave de la meta que soportarán su ejecución.</p> <p>La anterior situación se ve reflejada en la sobrejecución de la meta, registrada en el último trimestre del año. Además, se ajustó la forma como estaba expresada la meta, toda vez que estaba definida en términos de cumplimiento más no en avances de obra.</p>					
		TRIMESTRE 2	0,13	0,00	0%	<p>- Evidencias: Una vez revisada la carpeta de evidencias del proyecto de inversión, que soporta el avance de la meta, se encontró que en esta carpeta se encontraba información de la gestión que realiza el área, pero que no necesariamente es evidencia del cumplimiento de la meta. Por lo anterior, se orientó y acompañó al área en la organización de la información, de tal manera que en esta carpeta sólo reposara la información correspondiente a la evidencia de cumplimiento. Para el caso de esta meta en concreto, se definió como evidencia los contratos, informes de interventoría y actas de finalización. Esta situación se ajustó y se definieron lineamientos claros para ajustar el seguimiento, los cuales fueron bien aceptados por el área.</p> <p><b>COMPONENTE PRESUPUESTAL:</b></p> <p>- La OAP observó que se debe fortalecer en el área responsable de la ejecución del proyecto de inversión, el seguimiento a la programación y ejecución presupuestal, por compromisos y giros. Lo anterior, en atención a que la OAP identificó que la información registrada en la herramienta dispuesta para tal fin, no es coherente con la programación inicial de los compromisos ni con la programación inicial del PAC.</p>					
		TRIMESTRE 3	0,07	0,02	30%	<p>- Con respecto a la ejecución presupuestal, la OAP identificó debilidades en el seguimiento trimestral realizado por el área, tanto a la ejecución por compromisos como por giros. Lo anterior, en atención a que existen debilidades en la articulación entre el componente contractual y el presupuestal, además, que no existe evidencia que se realice una verificación con el reporte trimestral que pueda generar el área de presupuesto, a partir de la información registrada en el sistema de información PREDIS.</p> <p>- Por lo anterior, la OAP registró en el presente instrumento de seguimiento la programación inicial de los compromisos, para cada trimestre, y verificó la programación inicial del PAC, registrada en la columna de Control Interno, encontrando que esta última era coherente con la información inicial del PAC. Además, realizó el cálculo de la ejecución por compromisos y giros para cada periodo de análisis, con base en los Informes de Ejecución del Presupuesto de Gastos e Inversión, de la SHD.</p>					
		TRIMESTRE 4	0,04	0,17	394%	<p>- Como acción de mejoramiento, la OAP se propone fortalecer las capacidades de las personas a cargo de realizar el seguimiento a la programación y ejecución presupuestal en las áreas encargadas de la ejecución del proyecto de inversión.</p> <p><b>COMPONENTE CONTRACTUAL:</b></p> <p>- Se dificulta el seguimiento a la programación y ejecución contractual de la meta, en tanto que en la carpeta de evidencias no se identifica claramente cuáles son los soportes que evidencian la ejecución contractual. Importante tener en cuenta que en la programación inicial de los tres componentes (físico, contractual y presupuestal) no es clara la coherencia entre estos componentes, luego en el seguimiento se mantendrá esta dificultad. Por lo anterior, para la OAP resulta difícil realizar el análisis de coherencia al componente contractual.</p>					
		ACUMULADO	0,24	0,24	100%	<p>Como acción de mejora se plantea fortalecer las capacidades del área responsable de la implementación del proyecto de inversión, para procurar la coherencia entre los tres componentes mencionados anteriormente.</p>					

<b>PILAR</b>	<b>Construcción de comunidad y cultura ciudadana</b>	<b>PROGRAMA</b>	<b>Cambio cultural y construcción del tejido social para la vida</b>			<b>META DE RESULTADO PLAN DE DESARROLLO</b>			
<b>META PRODUCTO</b>	Realizar 132.071 actividades culturales, recreativas y deportivas, articuladas con grupos poblacionales y/o territorios	<b>NOMBRE DEL INDICADOR</b>	Numero de actividades realizadas en la programación artística y cultural	<b>RESULTADO DEL INDICADOR</b>		<b>FECHA DE INICIO</b>	01-07-16	<b>FECHA DE FINALIZACIÓN</b>	31-12-19

PROYECTO DE INVERSIÓN	TRIMESTRE	GESTIÓN CONTRACTUAL			GESTIÓN PRESUPUESTAL				
		N° CONTRATOS PROGRAMADOS	N° CONTRATOS SUSCRITOS	%	PROGRAMADO	EJECUTADO COMPROMISOS	%	EJECUTADO GIROS	%
1164 - Intervención cultural para la transformación del centro de Bogotá	TRIMESTRE 1	35	24	68,6%	\$ 1.281,3	\$ 1.187,7	92,7%	\$ 167,6	79,8%
	TRIMESTRE 2	7	4	57%	\$ 1.336,9	\$ 161,2	12,1%	\$ 367,6	88,0%
	TRIMESTRE 3	4	3	75%	\$ 71,0	\$ 1.216,6	1713,5%	\$ 527,8	51,1%
	TRIMESTRE 4	0		#¡DIV/0!	\$ 284,6	\$ 159,0	55,9%	\$ 1.238,20	122,7%
	ACUMULADO	46	31	67%	\$ 2.973,8	\$ 2.724,6	92%	\$ 2.301,3	86%

EJECUCIÓN FÍSICA DE LAS METAS DEL PROYECTO DE INVERSIÓN	META PROYECTO DE INVERSIÓN	TRIMESTRE	PROGRAMADO	EJECUTADO	%	OBSERVACIONES
	Realizar 487 actividades artísticas y culturales	TRIMESTRE 1	65	65	100%	
TRIMESTRE 2		95	122	128%		<p><b>COMPONENTE PRESUPUESTAL:</b></p> <p>- La OAP observó que se debe fortalecer en el área responsable de la ejecución del proyecto de inversión, el seguimiento a la programación y ejecución presupuestal, por compromisos y giros. Lo anterior, en atención a que la OAP identificó que la información registrada en la herramienta dispuesta para tal fin, no es coherente con la programación inicial de los compromisos ni con la programación inicial del PAC.</p> <p>- Con respecto a la ejecución presupuestal, la OAP identificó debilidades en el seguimiento trimestral realizado por el área, tanto a la ejecución por compromisos como por giros. Lo anterior, en atención a que existen debilidades en la articulación entre el componente contractual y el presupuestal, además, que no existe evidencia que se realice una verificación con el reporte trimestral que pueda generar el área de presupuesto, a partir de la información registrada en el sistema de información PREDIS.</p>
TRIMESTRE 3		160	70	44%		<p>- Por lo anterior, la OAP registró en el presente instrumento de seguimiento la programación inicial de los compromisos, para cada trimestre, y verificó la programación inicial del PAC, registrada en la columna de Control Interno, encontrando que esta última era coherente con la información inicial del PAC. Además, realizó el cálculo de la ejecución por compromisos y giros para cada periodo de análisis, con base en los Informes de Ejecución del Presupuesto de Gastos e Inversión, de la SHD.</p> <p>- Como acción de mejoramiento, la OAP se propone fortalecer las capacidades de las personas a cargo de realizar el seguimiento a la programación y ejecución presupuestal en las áreas encargadas de la ejecución del proyecto de inversión.</p>
TRIMESTRE 4		169	230	136%		<p><b>COMPONENTE CONTRACTUAL:</b></p> <p>- Se dificulta el seguimiento a la programación y ejecución contractual de la meta, en tanto que en la carpeta de evidencias no se identifica claramente cuáles son los soportes que evidencian la ejecución contractual. Importante tener en cuenta que en la programación inicial de los tres componentes (físico, contractual y presupuestal) no es clara la coherencia entre estos componentes, luego en el seguimiento se mantendrá esta dificultad. Por lo anterior, para la OAP resulta difícil realizar el análisis de coherencia al componente contractual.</p> <p>Como acción de mejora se plantea fortalecer las capacidades del área responsable de la implementación del proyecto de inversión, para procurar la coherencia entre los tres componentes mencionados anteriormente.</p>
ACUMULADO		489	487	99,59%		

PILAR	Construcción de comunidad y cultura ciudadana	PROGRAMA	Cambio cultural y construcción del tejido social para la vida			META DE RESULTADO PLAN DE DESARROLLO					
META PRODUCTO	Realizar 132.071 actividades culturales, recreativas y deportivas, articuladas con grupos poblacionales y/o territorios	NOMBRE DEL INDICADOR	Número de articulaciones desarrolladas en la Subdirección para la Gestión del Centro	RESULTADO DEL INDICADOR		FECHA DE INICIO		FECHA DE FINALIZACIÓN			
PROYECTO DE INVERSIÓN		TRIMESTRE	GESTIÓN CONTRACTUAL			GESTIÓN PRESUPUESTAL					
			N° CONTRATOS PROGRAMADOS	N° CONTRATOS SUSCRITOS	%	PROGRAMADO	EJECUTADO COMPROMISOS	%	EJECUTADO GIROS	%	
1164 - Intervención cultural para la transformación del centro de Bogotá	TRIMESTRE 1	N. D.	N. D.	# VALOR!	N. D.	N. D.	# VALOR!	N. D.	# VALOR!		
	TRIMESTRE 2	N. D.	N. D.	# VALOR!	N. D.	N. D.	# VALOR!	N. D.	# VALOR!		
	TRIMESTRE 3	N. D.	N. D.	# VALOR!	N. D.	N. D.	# VALOR!	N. D.	# VALOR!		
	TRIMESTRE 4	N. D.	N. D.	# VALOR!	N. D.	N. D.	# VALOR!	N. D.	# VALOR!		
	ACUMULADO	0	0	# DIV/0!	\$ -	\$ -	# DIV/0!	\$ -	# DIV/0!		
EJECUCIÓN FÍSICA DE LAS METAS DEL PROYECTO DE INVERSIÓN	META PROYECTO DE INVERSIÓN	TRIMESTRE	PROGRAMADO	EJECUTADO	%	OBSERVACIONES					
	Establecer 4 articulaciones con otros agentes y sectores de desarrollo del centro.	TRIMESTRE 1	0	2	# DIV/0!	Durante la vigencia 2018 no es claro identificar que el proyecto de inversión 1164 tiene dos metas proyecto, que requiere que sus componentes físico, presupuestal y contractual, se programen y ejecuten de manera diferenciada. Lo anterior sugiere debilidades en el entendimiento de la meta: si bien se definieron 4 articulaciones necesarias para "apalancar" la realización de actividades a las que hace referencia a la otra meta de este proyecto de inversión, esto no las convierte en 4 actividades más. Por lo anterior, no se observa un seguimiento claro a la programación y ejecución físico (se subsana por la información registrada en SEGPLAN), presupuestal y contractual En consecuencia de lo anteriormente descrito, para esta meta no se tiene información disponible, que permita registrar y validar la programación del trimestre, en sus tres componentes, y actualizar el avance de cada periodo.					
		TRIMESTRE 2	3	1	33%						
		TRIMESTRE 3	1	0	0%						
		TRIMESTRE 4	0	1	# DIV/0!						
		ACUMULADO	4	4	100%						

PILAR	Construcción de comunidad y cultura ciudadana	PROGRAMA	Cambio cultural y construcción del tejido social para la vida			META DE RESULTADO PLAN DE DESARROLLO					
META PRODUCTO	Realizar 132.071 actividades culturales, recreativas y deportivas, articuladas con grupos poblacionales y/o territorios	NOMBRE DEL INDICADOR	Numero de actividades artísticas, culturales y de cultura ciudadana	RESULTADO DEL INDICADOR		FECHA DE INICIO	01-07-16	FECHA DE FINALIZACIÓN	31-12-19		
PROYECTO DE INVERSIÓN		TRIMESTRE	GESTIÓN CONTRACTUAL			GESTIÓN PRESUPUESTAL					
			N° CONTRATOS PROGRAMADOS	N° CONTRATOS SUSCRITOS	%	PROGRAMADO	EJECUTADO COMPROMISOS	%	EJECUTADO GIROS	%	
7528 Distrito Creativo Cultural Centro Fortalecimiento del equipamiento misional		TRIMESTRE 1	3	3	100,0%	\$ 100,0	\$ 48,8	48,8%	\$ 34,6	# DIV/0	
		TRIMESTRE 2	1	4	400%	\$ 900,0	\$ 91,1	10,1%	\$ 21,2	16,5%	
		TRIMESTRE 3	0		# DIV/0	\$ -	\$ 837,9	# DIV/0	\$ 334,6	76,6%	
		TRIMESTRE 4	0		# DIV/0	\$ -	\$ 292,7	# DIV/0	\$ 880,17	202,5%	
		ACUMULADO	4	7	175%	\$ 1.000,0	\$ 1.270,6	127%	\$ 1.270,5	127%	
EJECUCIÓN FÍSICA DE LAS METAS DEL PROYECTO DE INVERSIÓN	META PROYECTO DE INVERSIÓN	TRIMESTRE	PROGRAMADO	EJECUTADO	%	OBSERVACIONES					
	Realizar 37 actividades artísticas, culturales y de cultura ciudadana	TRIMESTRE 1	4	5	125%	<p>COMPONENTE META PROYECTO DE INVERSIÓN:</p> <p>- La OAP observó que en dos trimestres existen variaciones significativas entre la programación y la ejecución física de la meta, lo cual se refleja además en la programación y la ejecución presupuestal y contractual de la misma. Lo anterior sugiere debilidades en la planeación anual de la meta, en sus tres componentes: físico, presupuestal y contractual.</p> <p>- Se resalta que la meta fue reprogramada en la vigencia.</p> <p>- Evidencias: Una vez revisada la carpeta de evidencias del proyecto de inversión, que soporta el avance de la meta, se encontró que en esta carpeta se encontraba información de la gestión que realiza el área, pero que no necesariamente es evidencia del cumplimiento de la meta. Por lo anterior, se orientó y acompañó al área en la organización de la información, de tal manera que en esta carpeta sólo reposara la información correspondiente a la evidencia de cumplimiento.</p>					
		TRIMESTRE 2	6	12	200%	<p>COMPONENTE PRESUPUESTAL:</p> <p>- La OAP observó que se debe fortalecer en el área responsable de la ejecución del proyecto de inversión, el seguimiento a la programación y ejecución presupuestal, por compromisos y giros. Lo anterior, en atención a que la OAP identificó que la información registrada en la herramienta dispuesta para tal fin, no es coherente con la programación inicial de los compromisos ni con la programación inicial del PAC.</p> <p>- Con respecto a la ejecución presupuestal, la OAP identificó debilidades en el seguimiento trimestral realizado por el área, tanto a la ejecución por compromisos como por giros. Lo anterior, en atención a que existen debilidades en la articulación entre el componente contractual y el presupuestal, además, que no existe evidencia que se realice una verificación con el reporte trimestral que pueda generar el área de presupuesto, a partir de la información registrada en el sistema de información PREDIS.</p>					
		TRIMESTRE 3	6	7	117%	<p>- Por lo anterior, la OAP registró en el presente instrumento de seguimiento la programación inicial de los compromisos, para cada trimestre, y verificó la programación inicial del PAC, registrada en la columna de Control Interno, encontrando que esta última era coherente con la información inicial del PAC. Además, realizó el cálculo de la ejecución por compromisos y giros para cada periodo de análisis, con base en los Informes de Ejecución del Presupuesto de Gastos e Inversión, de la SHD.</p> <p>- Como acción de mejoramiento, la OAP se propone fortalecer las capacidades de las personas a cargo de realizar el seguimiento a la programación y ejecución presupuestal en las áreas encargadas de la ejecución del proyecto de inversión.</p>					
		TRIMESTRE 4	6	13	217%	<p>COMPONENTE CONTRACTUAL:</p> <p>- Se dificulta el seguimiento a la programación y ejecución contractual de la meta, en tanto que en la carpeta de evidencias no se identifica claramente cuáles son los soportes que evidencian la ejecución contractual. Importante tener en cuenta que en la programación inicial de los tres componentes (físico, contractual y presupuestal) no es clara la coherencia entre estos componentes, luego en el seguimiento se mantendrá esta dificultad. Por lo anterior, para la OAP resulta difícil realizar el análisis de coherencia al componente contractual.</p>					
		ACUMULADO	22	37	168%	<p>Como acción de mejora se plantea fortalecer las capacidades del área responsable de la implementación del proyecto de inversión, para procurar la coherencia entre los tres componentes mencionados anteriormente.</p>					
ACUMULADO											

PILAR	Construcción de comunidad y cultura ciudadana	PROGRAMA	Cambio cultural y construcción del tejido social para la vida			META DE RESULTADO PLAN DE DESARROLLO				
META PRODUCTO	Realizar 132.071 actividades culturales, recreativas y deportivas, articuladas con grupos poblacionales y/o territorios	NOMBRE DEL INDICADOR	Número de actividades culturales y académicas.	RESULTADO DEL INDICADOR		FECHA DE INICIO	01-07-16	FECHA DE FINALIZACIÓN	31-12-19	
PROYECTO DE INVERSIÓN	TRIMESTRE	GESTIÓN CONTRACTUAL			GESTIÓN PRESUPUESTAL					
		N° CONTRATOS PROGRAMADOS	N° CONTRATOS SUSCRITOS	%	PROGRAMADO	EJECUTADO COMPROMISOS	%	EJECUTADO GIROS	%	
7529 Desarrollo Biblioteca FUGA	TRIMESTRE 1	2	2	100%	\$ 55,5	\$ 50,7	91,3%	\$ 7,0	31,8%	
	TRIMESTRE 2	3	4	133%	\$ -	\$ 0,8	#1DIV/0!	\$ 19,8	158,1%	
	TRIMESTRE 3	0	8	#1DIV/0!	\$ 50,0	\$ 14,0	28,1%	\$ 11,8	19,5%	
	TRIMESTRE 4	0		#1DIV/0!	\$ -	\$ 35,1	#1DIV/0!	\$ 62,02	590,7%	
	ACUMULADO	5	14	280%	\$ 105,5	\$ 100,6	95%	\$ 100,6	95%	
EJECUCIÓN FÍSICA DE LAS METAS DEL PROYECTO DE INVERSIÓN	META PROYECTO DE INVERSIÓN	TRIMESTRE	PROGRAMADO	EJECUTADO	%	OBSERVACIONES				
	Realizar 64 actividades culturales y académicas.	123:1281124	6	13	217%	<p><b>COMPONENTE META PROYECTO DE INVERSIÓN:</b> Se observa una sobrejecución significativa de la meta. Cuando la OAP solicita al área responsable de su ejecución explicar esta situación, esta informa que la Entidad no contaba con antecedentes de actividades derivadas de la gestión propia de la biblioteca, que permitieran construir una línea base para la formulación de la meta. Sin perjuicio de lo anterior, con las actividades propuestas de apertura de la biblioteca en aprovechamiento de sus espacios para el desarrollo de diferentes actividades académicas y culturales, y mediante el desarrollo de actividades de promoción de lectura en colegios del sector, se logró la visibilización de la biblioteca y sus colecciones a disposición de la comunidad.</p> <p>Para corregir la situación, se dieron lineamientos claros para contabilizar el número de actividades y sus correspondientes evidencias, sin recurrir a la duplicidad de actividades. En consecuencia, se solicitó a la SDP ajustar el seguimiento de la meta, para que se registre en el tercer trimestre como avance de la meta, 64 y no 71 actividades.</p>				
		TRIMESTRE 2	9	34	378%	<p>- Evidencias: Una vez revisada la carpeta de evidencias del proyecto de inversión, que soporta el avance de la meta, se encontró que en esta carpeta se encontraba información de la gestión que realiza el área, pero que no necesariamente es evidencia del cumplimiento de la meta. Por lo anterior, se orientó y acompañó al área en la organización de la información, de tal manera que en esta carpeta sólo reposara la información correspondiente a la evidencia de cumplimiento.</p>				
		TRIMESTRE 3	9	17	189%	<p><b>COMPONENTE PRESUPUESTAL:</b> - La OAP observó que se debe fortalecer en el área responsable de la ejecución del proyecto de inversión, el seguimiento a la programación y ejecución presupuestal, por compromisos y giros. Lo anterior, en atención a que la OAP identificó que la información registrada en la herramienta dispuesta para tal fin, no es coherente con la programación inicial de los compromisos ni con la programación inicial del PAC.</p> <p>- Con respecto a la ejecución presupuestal, la OAP identificó debilidades en el seguimiento trimestral realizado por el área, tanto a la ejecución por compromisos como por giros. Lo anterior, en atención a que existen debilidades en la articulación entre el componente contractual y el presupuestal, además, que no existe evidencia que se realice una verificación con el reporte trimestral que pueda generar el área de presupuesto, a partir de la información registrada en el sistema de información PREDIS.</p> <p>- Por lo anterior, la OAP registró en el presente instrumento de seguimiento la programación inicial de los compromisos, para cada trimestre, y verificó la programación inicial del PAC, registrada en la columna de Control Interno, encontrando que esta última era coherente con la información inicial del PAC. Además, realizó el cálculo de la ejecución por compromisos y giros para cada periodo de análisis, con base en los Informes de Ejecución del Presupuesto de Gastos e Inversión, de la SHD.</p> <p>- Como acción de mejoramiento, la OAP se propone fortalecer las capacidades de las personas a cargo de realizar el seguimiento a la programación y ejecución presupuestal en las áreas encargadas de la ejecución del proyecto de inversión.</p>				
		TRIMESTRE 4	6	0	0%	<p><b>COMPONENTE CONTRACTUAL:</b> - Se dificulta el seguimiento a la programación y ejecución contractual de la meta, en tanto que en la carpeta de evidencias no se identifica claramente cuáles son los soportes que evidencian la ejecución contractual. Importante tener en cuenta que en la programación inicial de los tres componentes (físico, contractual y presupuestal) no es clara la coherencia entre estos componentes, luego en el seguimiento se mantendrá esta dificultad. Por lo anterior, para la OAP resulta difícil realizar el análisis de coherencia al componente contractual.</p>				
		ACUMULADO	30	64	213%	<p>Como acción de mejora se plantea fortalecer las capacidades del área responsable de la implementación del proyecto de inversión, para procurar la coherencia entre los tres componentes mencionados anteriormente.</p>				

PILAR	Eje Transversal 4- Gobierno legítimo, fortalecimiento local y eficiencia	PROGRAMA	Transparencia, gestión pública y servicio a la ciudadanía			META DE RESULTADO PLAN DE DESARROLLO					
META PRODUCTO	Incrementar a un 90% la sostenibilidad del SIG en el Gobierno Distrital	NOMBRE DEL INDICADOR	% de sostenibilidad del sistema integrado de gestión	RESULTADO DEL INDICADOR		FECHA DE INICIO	01-07-16	FECHA DE FINALIZACIÓN	31-12-19		
PROYECTO DE INVERSIÓN	TRIMESTRE	GESTIÓN CONTRACTUAL			GESTIÓN PRESUPUESTAL						
		N° CONTRATOS PROGRAMADOS	N° CONTRATOS SUSCRITOS	%	PROGRAMADO	EJECUTADO COMPROMISOS	%	EJECUTADO GIROS	%		
475 - Fortalecimiento institucional	TRIMESTRE 1	9	8	88,9%	\$ 411,4	\$ 383,0	93,1%	\$ 52,5	69,3%		
	TRIMESTRE 2	2	1	50%	\$ 1,9	\$ (2,4)	-127,7%	\$ 125,2	93,6%		
	TRIMESTRE 3	1	4	400%	\$ 34,0	\$ 39,1	114,9%	\$ 100,5	83,7%		
	TRIMESTRE 4	0		#DIV/0!	\$ -	\$ 27,6	#DIV/0!	\$ 161,9	137,6%		
	ACUMULADO	12	13	108%	\$ 447,3	\$ 447,3	100%	\$ 440,2	98%		
EJECUCIÓN FÍSICA DE LAS METAS DEL PROYECTO DE INVERSIÓN	META PROYECTO DE INVERSIÓN	TRIMESTRE	PROGRAMADO	EJECUTADO	%	PROGRAMADO					
	Implementar a un 50% la sostenibilidad del Sistema Integrado de Gestión en la entidad	TRIMESTRE 1	15,00%	35,97%	240%	<b>COMPONENTE META PROYECTO DE INVERSIÓN:</b> - La OAP observó que existen variaciones significativas entre la programación y la ejecución física de la meta, lo cual se refleja además en la programación y la ejecución presupuestal y contractual de la misma. Lo anterior sugiere debilidades en la planeación anual de la meta, en sus tres componentes: físico, presupuestal y contractual.  - El plan de acción de la meta proyecto de inversión no es claro en la identificación de acciones ponderadas que permitan realizar seguimiento a la ejecución de la meta. Se orientó al área para que el informe de gestión hiciera referencia a las actividades que soportan la ejecución de la meta, así como para que el plan de acción incluyera actividades ponderadas que dieran cuenta de los hitos clave de la meta que soportarán su ejecución.  - Se ajustó la forma como estaba expresada la meta, toda vez que estaba definida en términos de cumplimiento más no en avances de implementación del SIG.  - Evidencias: Una vez revisada la carpeta de evidencias del proyecto de inversión, que soporta el avance de la meta, se encontró que en esta carpeta se encontraba información de la gestión que realiza el área, pero que no necesariamente es evidencia del cumplimiento de la meta. Por lo anterior, se orientó y acompañó al área en la organización de la información, de tal manera que en esta carpeta sólo reposara la información correspondiente a la evidencia de cumplimiento.					
		TRIMESTRE 2	13,00%	2,03%	16%	<b>COMPONENTE PRESUPUESTAL:</b> - La OAP registró en el presente instrumento de seguimiento la programación inicial de los compromisos, para cada trimestre, y verificó la programación inicial del PAC, registrada en la columna de Control Interno, encontrando que esta última era coherente con la información inicial del PAC. Además, realizó el cálculo de la ejecución por compromisos y giros para cada periodo de análisis, con base en los Informes de Ejecución del Presupuesto de Gastos e Inversión, de la SHD.					
		TRIMESTRE 3	13,00%	3,00%	23%	<b>COMPONENTE CONTRACTUAL:</b> - La programación inicial de los tres componentes (físico, contractual y presupuestal) no es clara la coherencia entre estos componentes, luego en el seguimiento se mantendrá esta dificultad. Por lo anterior, para la OAP resulta difícil realizar el análisis de coherencia al componente contractual.					
		TRIMESTRE 4	9,00%	9,00%	100%	Como acción de mejora se plantea fortalecer las capacidades del área responsable de la implementación del proyecto de inversión, para procurar la coherencia entre los tres componentes mencionados anteriormente.					
		ACUMULADO	50,0%	50,0%	100%						

PILAR	Eje Transversal 4 - Gobierno legítimo, fortalecimiento local y eficiencia	PROGRAMA	Modernización Institucional			META DE RESULTADO PLAN DE DESARROLLO					
META PRODUCTO	Desarrollar el 100% de actividades de intervención para el mejoramiento de la infraestructura física y dotación de sedes administrativas	NOMBRE DEL INDICADOR	% de intervención en infraestructura física, dotacional y administrativa.	RESULTADO DEL INDICADOR		FECHA DE INICIO	01-07-16	FECHA DE FINALIZACIÓN	31-12-19		
PROYECTO DE INVERSIÓN	TRIMESTRE	GESTIÓN CONTRACTUAL			GESTIÓN PRESUPUESTAL						
		N° CONTRATOS PROGRAMADOS	N° CONTRATOS SUSCRITOS	%	PROGRAMADO	EJECUTADO COMPROMISOS	%	EJECUTADO GIROS	%		
7032 - Dotación, adecuación y mantenimiento de la infraestructura física, técnica e informática	TRIMESTRE 1	14	6	42,9%	\$ 224,2	\$ 193,4	86,3%	\$ 28,9	60,9%		
	TRIMESTRE 2	5	9	180%	\$ 80,0	\$ 208,0	260,0%	\$ 250,5	287,7%		
	TRIMESTRE 3	2	6	300%	\$ 110,7	\$ 37,8	34,2%	\$ 83,1	52,4%		
	TRIMESTRE 4	1		0%	\$ 307,2	\$ 51,9	16,9%	\$ 114,19	45,3%		
	ACUMULADO	22	21	95%	\$ 722,1	\$ 491,1	68%	\$ 476,6	87%		
EJECUCIÓN FÍSICA DE LAS METAS DEL PROYECTO DE INVERSIÓN	META PROYECTO DE INVERSIÓN	TRIMESTRE	PROGRAMADO	EJECUTADO	%	OBSERVACIONES					
	Desarrollar el 70% de actividades de intervención para el mejoramiento de la infraestructura administrativa	TRIMESTRE 1	12,60%	13,04%	103%	<p><b>COMPONENTE META PROYECTO DE INVERSIÓN:</b></p> <p>- La OAP observó que existen variaciones significativas entre la programación y la ejecución física de la meta, lo cual se refleja además en la programación y la ejecución presupuestal y contractual de la misma. Lo anterior sugiere debilidades en la planeación anual de la meta, en sus tres componentes: físico, presupuestal y contractual.</p> <p>- El plan de acción detallado de la meta proyecto de inversión incluye tareas que no generan valor agregado, lo que dificulta a la OAP realizar un seguimiento a la programación y ejecución física de la meta. Se orientó al área para que el informe de gestión hiciera referencia a las actividades que soportan la ejecución de la meta, así como para que el plan de acción incluyera actividades ponderadas que dieran cuenta de los hitos clave de la meta que soportarán su ejecución.</p> <p>La anterior situación se ve reflejada en la sobrejecución de la meta, registrada en el segundo semestre del año. Además, se ajustó la forma como estaba expresada la meta, toda vez que estaba definida en términos de cumplimiento más no en avances de obra.</p> <p><b>COMPONENTE PRESUPUESTAL:</b></p> <p>- La OAP registró en el presente instrumento de seguimiento la programación inicial de los compromisos, para cada trimestre, y verificó la programación inicial del PAC, registrada en la columna de Control Interno, encontrando que esta última era coherente con la información inicial del PAC. Además, realizó el cálculo de la ejecución por compromisos y giros para cada periodo de análisis, con base en los Informes de Ejecución del Presupuesto de Gastos e Inversión, de la SHD.</p> <p><b>COMPONENTE CONTRACTUAL:</b></p> <p>- La programación inicial de los tres componentes (físico, contractual y presupuestal) no es clara la coherencia entre estos componentes, luego en el seguimiento se mantendrá esta dificultad. Por lo anterior, para la OAP resulta difícil realizar el análisis de coherencia al componente contractual.</p> <p>Como acción de mejora se plantea fortalecer las capacidades del área responsable de la implementación del proyecto de inversión, para procurar la coherencia entre los tres componentes mencionados anteriormente.</p>					
		TRIMESTRE 2	39,90%	1,25%	3%						
		TRIMESTRE 3	11,20%	36,82%	329%						
		TRIMESTRE 4	6,30%	18,89%	300%						
		ACUMULADO	70,00%	70,00%	100%						

Fuente: Documentos "Programación Trimestre Proy a nivel contractual, presupuestal y metas Plan Vig. 2018" Oficina Asesora de Planeación Gabr2018"  
 \* Seguimiento 1 trim metas, plan, contratos, y presupuesto, por proyecto de inversión" Oficina Asesora Planeación del 23abr2018.