



**VEEDURIA DISTRITAL**  
**EVALUACION Y SEGUIMIENTO PRESUPUESTAL**

**ADMINISTRACIÓN DISTRITAL**  
**EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE LA INVERSION DIRECTA**  
**Periodo Enero 1 - Marzo 31 de 2013**

**Bogotá, Abril de 2013**

## ADMINISTRACIÓN DISTRITAL

### EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE LA INVERSIÓN DIRECTA A MARZO 31 DE 2013

#### INTRODUCCIÓN

La Veeduría presenta en este documento un análisis general de la ejecución de la inversión directa en la Administración Distrital a marzo 31 del 2013, destacando el comportamiento al mismo mes de corte en años anteriores. Igualmente analiza el comportamiento por grupo de entidades.

El análisis se basa en la información del Sistema PREDIS, registrada a 15 de abril de 2013 y en la información suministrada por las Empresas Industriales y Comerciales del Estado y la Universidad Distrital, vía correo electrónico.

#### La ejecución de la inversión directa en la Administración Distrital

La ejecución presupuestal del rubro de Inversión Directa de la Administración Distrital a marzo 31 de 2013 alcanzó el 20% en compromisos y al 6% en los giros (Cuadro No. 1).

Sin embargo, existen grandes diferencias entre las entidades que componen la Administración Distrital:

- La más alta ejecución corresponde a las Empresas Industriales y Comerciales del Estado (43.83% en compromisos y 4.21% en giros).
- Le siguen las entidades de la Administración Distrital (19.30% y 7.28%).
- Los Fondos de Desarrollo Local registran una ejecución menor al promedio.

**Cuadro No. 1**

#### Ejecución presupuestal de compromisos y giros de la Inversión Directa a Marzo 31 de 2013

A marzo 31 de 2013	Disponible	Compromisos		Giros	
Administración Central	4.840.009,0	934.301,6	19,30	352.452,8	7,28
Establecimientos Públicos	3.940.279,2	532.435,1	13,51	173.137,4	4,39
Empresas Industriales y Comerciales del Estado	1.400.953,5	614.036,7	43,83	58.985,6	4,21
Contraloría de Bogotá	59.000,0	2.086,2	3,54	359,0	0,61
<i>Fondos de Desarrollo Local</i>	545.946,2	47.890,7	0,09	5.114,0	0,01
<b>Total</b>	<b>10.240.241,7</b>	<b>2.082.859,5</b>	<b>20,34</b>	<b>584.934,8</b>	<b>5,71</b>

\*Los recursos de los FDL están incluidos en el presupuesto de la Administración Central – Secretaría de Gobierno.

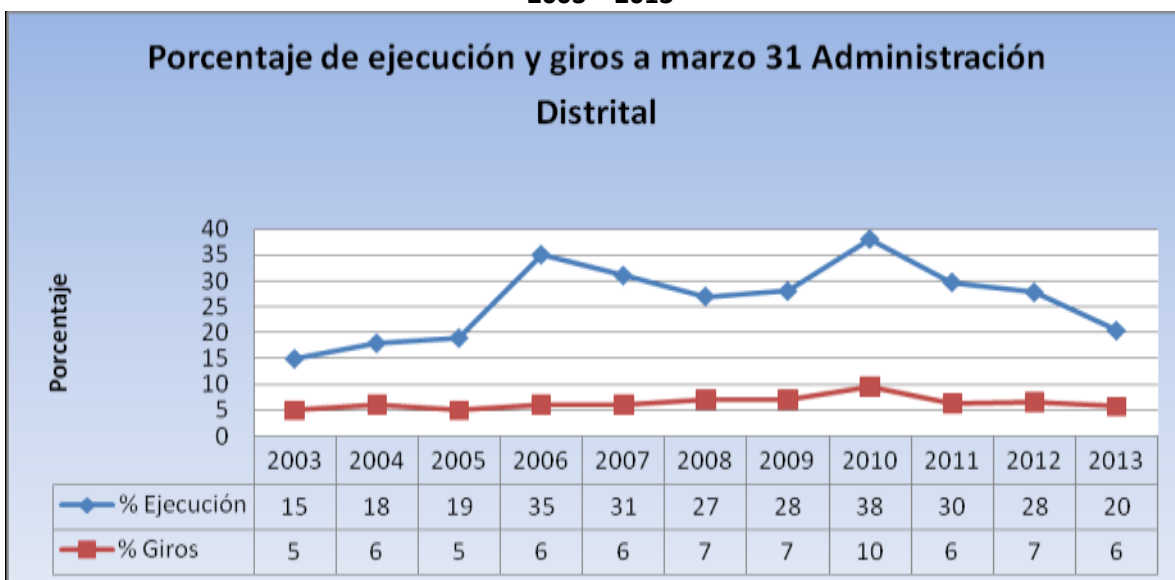
El porcentaje de recursos comprometidos a marzo 31 de 2013 es el menor de los últimos siete años. En relación con los giros, es similar al resultado de los últimos diez años (10) en el mismo mes de corte (Cuadro No. 2).

**Cuadro No. 2**  
**Ejecución de compromisos y giros de la Inversión Directa**  
**Marzo 31, 2003 – 2013**

Año	% Compromisos	% Giros
2003	15	5
2004	18	6
2005	19	5
2006	35	6
2007	31	6
2008	27	7
2009	28	7
2010	38	10
2011	30	6
2012	28	7
2013	20	6

Fuente: Sistema de Información Presupuestal PREDIS

**Gráfico No.1**  
**Porcentaje de ejecución y giros a marzo 31 en la Administración Distrital**  
**2003 – 2013**



Fuente: Sistema de Información Presupuestal PREDIS

Al revisar el porcentaje de ejecución de la inversión directa de la última década se evidencian picos importantes en el año 2006 y 2010, mientras que los giros son relativamente constantes con excepción del año 2010. Los picos de los compromisos corresponden a los años de aplicación de la ley de garantías, cuando es necesario comprometer con celeridad los recursos, ante la restricción de contratación que esta norma impone en la vigencia respectiva.

## Administración Central

En la Administración Central el mayor porcentaje de ejecución de compromisos fue logrado por la Secretaría de Ambiente (37%), mientras que la mayor ejecución en giros corresponde a la Secretaría de Educación (10%); esta última obedece al pago de nominas de profesores, que se hace por el rubro de inversión.

**Cuadro No. 3**  
**Administración Central: Ejecución de compromisos y giros de**  
**la Inversión Directa a marzo 31 de 2013**

Entidad	Presupuesto Disponible	Ejecución	% Ejecución	Autorización de Giro	% Giro
Secretaría Distrital de Ambiente	67.835	25.032	37	627	1
Dpto Administrativo de la Defensoría del Espacio Público - DADEP	8.500	2.834	33	112	1
Veeduría Distrital	1.500	493	33	78	5
Secretaría General	152.120	49.752	33	1.311	1
Secretaría Distrital de Integración Social	902.357	243.393	27	34.182	4
Secretaría Distrital de Planeación	13.200	3.251	25	155	1
Secretaría de Educación del Distrito	3.091.939	557.391	18	305.304	10
Secretaría Distrital de Gobierno	42.965	7.103	17	1.130	3
Personería de Bogotá	8.500	1.282	15	103	1
Secretaría Distrital de Movilidad	189.851	24.487	13	2.615	1
Unidad Administrativa Especial Cuerpo Oficial de Bomberos - UAE	38.600	3.695	10	337	1
Secretaría Distrital de Desarrollo Económico	77.585	7.155	9	5.078	7
Departamento Administrativo del Servicio Civil - DASCD	3.040	233	8	54	2
Secretaría Distrital de Hacienda	41.217	2.368	6	60	0
Secretaría Distrital del Hábitat	139.380	4.804	3	1.247	1
Secretaría Distrital de Cultura, Recreación y Deporte	61.420	1.030	2	59	0
<b>Total</b>	<b>4.840.009</b>	<b>934.302</b>	<b>19</b>	<b>352.453</b>	<b>7</b>

Fuente: Sistema de Información Presupuestal PREDIS a marzo 31 de 2013.

En la Secretaria de Ambiente, los mayores compromisos a marzo 31 de 2013 corresponden a los siguientes proyectos del *“Eje 2 Un territorio que enfrenta el cambio climático y se ordena alrededor del cambio climático”*:

- *Participación ciudadana y educación ambiental como instrumentos de gestión para la apropiación social de los territorios ambientales del Distrito Capital.*
- *Planeación ambiental con visión regional para la adaptación y mitigación al cambio climático en el Distrito Capital.*

### Establecimientos Públicos

Los Establecimientos Públicos presentan una ejecución promedio del 14% en compromisos y 4% en giros. Entre los Establecimientos Públicos, la mayor ejecución de compromisos corresponde al IDIPRON (24%) y en giros al Fondo Financiero Distrital de Salud (7%).

**Cuadro No. 4**  
**Establecimientos Públicos: Ejecución de compromisos y giros de**  
**la Inversión Directa a marzo 31 de 2013**

Entidad	Presupuesto Disponible	Ejecución	% Ejecución	Autorización de Giro	% Giro
Instituto Distrital para la Protección de la Niñez y la Juventud-IDIPRON	51.233	12.353	24	1.489	3
Fondo de Vigilancia y Seguridad	141.148	31.601	22	1.925	1
Fundación Gilberto Álzate Avendaño	4.675	1.029	22	226	5
Instituto Distrital de la Participación y Acción Comunal	13.181	2.721	21	422	3
Instituto para la Investigación Educativa y el Desarrollo Pedagógico-IDEP	5.620	1.090	19	34	1
Orquesta Filarmónica de Bogotá	11.614	2.236	19	213	2
Caja de Vivienda Popular	104.256	19.511	19	1.031	1
Instituto Distrital de Recreación y Deporte- IDR	126.593	22.531	18	2.323	2
Fondo Financiero Distrital de Salud-FFDS	2.195.494	365.883	17	158.565	7
Unidad Administrativa Especial de Rehabilitación y Mantenimiento Vial	136.692	19.886	15	285	0
Instituto Distrital de Turismo	7.570	970	13	4	0
Instituto Distrital de las Artes	49.728	5.291	11	663	1
Fondo de Prevención y Atención de Emergencias-FOPAE	34.454	3.637	11	549	2
Jardín Botánico "José Celestino Mutis"	20.881	1.975	9	67	0
Instituto Distrital del Patrimonio Cultural-IDPC	16.209	1.487	9	731	5
Fondo de Prestaciones Económicas, Cesantías y Pensiones- FONCEP	8.785	731	8	0	-
Instituto para la Economía Social-IPES	48.682	3.686	8	1.083	2
Unidad Administrativa Especial de Catastro Distrital	12.811	668	5	8	0
Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos	70.275	3.445	5	1.441	2
Instituto de Desarrollo Urbano-IDU	880.378	31.706	4	2.077	0
<b>Total</b>	<b>3.940.279</b>	<b>532.435</b>	<b>14</b>	<b>173.137</b>	<b>4</b>

Fuente: Sistema de Información Presupuestal PREDIS a marzo 31 de 2013

## Fondos de Desarrollo Local

Los Fondos de Desarrollo Local registran, en conjunto, una ejecución presupuestal que equivale a la mitad del promedio de la Administración Central en compromisos (10%) y a una mínima proporción en giros (1%). Entre los Fondos de Desarrollo Local la mayor ejecución de compromisos corresponde a la localidad de Suba con el 23% y en giros a la localidad de Santafé con el 3%.

**Cuadro No. 5**  
**Fondo de Desarrollo Local: Ejecución de compromisos y giros de**  
**la Inversión Directa a marzo 31 de 2013**

Localidad	Presupuesto Disponible	Ejecución	% Ejecución	Autorización de Giro	% Giro
Suba	40.191	9.112	23	154	0
Rafael Uribe Uribe	43.345	8.892	21	336	1
Santa Fe	14.718	2.181	15	435	3
Tunjuelito	19.548	1.799	9	148	1
Usme	39.176	3.079	8	286	1
Engativá	34.203	2.676	8	417	1
San Cristobal	41.236	3.174	8	718	2
Chapinero	12.467	902	7	169	1
La Candelaria	12.145	843	7	183	2
Antonio Nariño	13.756	896	7	243	2
Sumapaz	13.631	861	6	82	1
Usaquén	21.535	1.339	6	170	1
Barrios Unidos	16.369	994	6	205	1
Bosa	49.466	2.959	6	366	1
Fontibón	18.304	1.032	6	103	1
Teusaquillo	10.746	549	5	132	1
Kennedy	48.267	2.310	5	163	0
Ciudad Bolívar	64.023	3.003	5	450	1
Puente Aranda	17.664	804	5	234	1
Los Mártires	15.154	485	3	121	1
<b>Total</b>	<b>545.946</b>	<b>47.891</b>	<b>9</b>	<b>5.114</b>	<b>1</b>

Fuente: Sistema de Información Presupuestal PREDIS a marzo 31 de 2013

## Empresas Industriales y Comerciales del Estado

Entre las empresas, que registran la mayor ejecución en este periodo, se destacan la Lotería de Bogotá, con el 61% de recursos comprometidos y girados, aunque su bajo monto no determina el comportamiento del conjunto, y Transmilenio, que comprometió el 46% de sus recursos y giro el 5%.

**Cuadro No. 6**  
**Empresas Industriales y Comerciales del Estado: Ejecución de compromisos y giros de la Inversión Directa a marzo 31 de 2013**

Entidad	Presupuesto Disponible	Ejecución	% Ejecución	Autorización de Giro	% Giro
Lotería de Bogotá	44	27	61	27	61
Transmilenio S.A	1.138.969	519.245	46	57.463	5
Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá - EAAB	230.942	88.287	38	1.179	1
Metrovivienda	20.630	4.474	22	193	1
Canal Capital	2.900	707	24	30	1
Empresa de Renovación Urbana	7.468	1.297	17	94	1
<b>Total</b>	<b>1.400.953</b>	<b>614.037</b>	<b>44</b>	<b>58.986</b>	<b>4</b>

Fuente: Información enviada por las Empresas a través de correo electrónico.

En Transmilenio la mayor ejecución se obtuvo en el programa de Gestión de Infraestructura del Transporte Público.

## Conclusiones

- En el primer trimestre del 2013 se registro una baja ejecución presupuestal en la Administración Distrital: los recursos comprometidos -20%- representan el menor porcentaje de los últimos siete años, aunque el porcentaje de giros -6%- se mantiene en niveles similares a los de años anteriores.
  - En estos términos, se evidencia la poca o nula mejoría de las entidades en la gestión presupuestal, en particular, de la inversión directa, e incluso una cierta pérdida de dinámica en los años recientes.
- La Administración Central, que registró una baja ejecución presupuestal en este primer periodo, debe definir y aplicar desde ahora un plan para atender la particularidad del proceso electoral nacional y la presión que ejerce sobre las dinámicas fiscales distritales, tanto en la presente vigencia como en la siguiente.
- La ejecución de las localidades registra el menor porcentaje entre las entidades de la Administración Distrital: 9% en compromisos y 1% en giros, lo que impone una acción

decidida de las Secretarías de Gobierno, Hacienda y Planeación, que permita corregir los problemas estructurales y evitar que se repita la precaria ejecución del 2012.