



**SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL 2014 Y
AVANCE Y PESPECTIVA DE METAS DEL PLAN DE DESARROLLO "BOGOTA
HUMANA"**

ADMINISTRACIÓN DISTRITAL

Bogotá, D.C. Febrero de 2015

Contenido

Tabla de contenido

INTRODUCCION.....	3
1. INGRESOS TOTALES CONSOLIDADO DISTRITO CAPITAL.....	4
2. INGRESOS ADMINISTRACION DISTRITAL.....	4
3. INGRESOS ESTABLECIMIENTOS PUBLICOS.....	6
4. INGRESOS EMPRESAS INDUSTRIALES Y COMERCIALES DEL ESTADO.....	7
5. GASTOS E INVERSIONES PRESUPUESTO GENERAL.....	8
6. GASTOS E INVERSIONES ADMINISTRACION CENTRAL.....	9
7. SERVICIO Y SALDO DEUDA DE LA ADMINISTRACION CENTRAL.....	11
8. GASTOS E INVERSIONES ESTABLECIMIENTOS PUBLICOS.....	12
9. GASTOS E INVERSIONES EN LAS EMPRESAS INDUSTRIALES Y COMERCIALES DEL ESTADO.....	14
10. INVERSION DIRECTA EN LAS LOCALIDADES.....	16
11. EJECUCION EN SECTORES ESTRATEGICOS.....	17
12. RESERVAS PRESUPUESTALES Y OBLIGACIONES POR PAGAR.....	25
13. AVANCES DEL PLAN DE DESARROLLO Y RETOS DE 2015.....	30
14. CONCLUSIONES.....	33
ANEXO. PLAN DE DESARROLLO "BOGOTA-HUMANA": AVANCES A 2014, Y PRINCIPALES RETOS.....	35

INTRODUCCION

La Veeduría Distrital en cumplimiento de las funciones establecidas en el Decreto Ley 1421 de 1993 y el Acuerdo 24 del mismo año, pone a su disposición el informe del análisis de la ejecución presupuestal para la Administración Distrital, con corte a diciembre 31 de 2014.

La Administración Distrital, objeto de análisis, está conformada por la Administración Central, los Establecimientos Públicos, las Empresas Industriales y Comerciales, la Universidad Distrital y la Contraloría de Bogotá.

En el informe se presenta el análisis del comportamiento de la ejecución de los ingresos y de los gastos, haciendo énfasis en los gastos de inversión. También se hace referencia a la ejecución de las reservas presupuestales el año anterior.

Adicionalmente, el Informe presenta un análisis sobre los retos del Plan de Desarrollo “Bogotá Humana”, cuyo propósito es mostrar los avances que se observan considerando los resultados de 2014 y las metas de 2015. Para este efecto se toma una muestra de 43 metas representativas de los sectores educación, salud, integración social, movilidad y hábitat. A partir de esta evaluación se llama la atención sobre el desplazamiento de varias metas del Plan a 2016 (y que estaban previstas para 2014 y 2015), y se señala que por esta razón existe un alto riesgo de que varias metas del Plan no puedan ser cumplidas.

1. INGRESOS TOTALES CONSOLIDADO DISTRITO CAPITAL

Los ingresos consolidados del Distrito Capital en 2014 ascendieron a \$18.2 billones, monto 13% superior a los de 2013 (Cuadro 1). Este resultado es positivo, en la medida que el PIB nominal (crecimiento real de la economía más inflación) creció cerca al 8%. Se destaca que los ingresos corrientes crecieron el 14%, las transferencias el 8% y los recursos del capital el 30%.

Cuadro 1. Ingresos Consolidados Distrito Capital 2013-2014 (miles\$)

PRESUPUESTO GENERAL	Presupuesto 2013				Presupuesto 2014				% Variación Recaudo 2013 /2014
	Definitivo	% Participación	Recaudo	% Recaudo	Definitivo	% Participación	Recaudo	% Recaudo	
Disponibilidad Inicial	1.454.867	8%	1.454.867	100%	1.238.454	7%	1.238.454	100%	-15%
Ingresos Corrientes	8.640.310	46%	8.107.058	94%	8.757.162	46%	9.234.663	105%	14%
Transferencias	4.303.988	23%	3.713.178	86%	4.427.650	23%	4.005.554	90%	8%
Recursos de Capital	4.329.344	23%	2.847.477	66%	4.550.209	24%	3.715.867	82%	30%
TOTAL INGRESOS	18.728.509	100%	16.122.579	86%	18.973.475	100%	18.194.537	96%	13%

Es importante notar, no obstante, diferencias importantes en la estructura de los recaudos. Se encuentra que el presupuesto de ingresos corrientes se recaudó el 105%, reflejando que el comportamiento de los contribuyentes en el pago de impuestos fue incluso mejor que el esperado. De las transferencias presupuestadas se logró recaudar el 90% y de los recursos de capital apenas el 82%. En este último caso la razón obedece al bajo endeudamiento que finalmente fue contratado, tal como se comenta en la sección correspondiente a la Administración Central.

2. INGRESOS ADMINISTRACION DISTRITAL

Los ingresos de la Administración Central en 2014 ascendieron a \$11.2 billones, 17% superiores a los de 2013, jalonados principalmente por los ingresos corrientes. (Cuadro 2). Estos ingresos crecieron 20% y ascendieron a \$6 billones 767 mil millones, de los cuales 90% corresponde a los ingresos tributarios que se comentan más adelante.

Cuadro 2. Ingresos Totales Administración Central 2013-2014 (miles de \$)

ADMINISTRACION CENTRAL	Presupuesto 2013			Presupuesto 2014			% Variación Recaudo 2013
	Definitivo	Recaudo	% Recaudo	Definitivo	Recaudo	% Recaudo	
Ingresos Corrientes	6.200.808	5.615.939	91%	6.467.052	6.767.027	105%	20%
Transferencias	2.221.466	2.013.083	91%	2.105.267	2.162.311	103%	7%
Recursos de Capital	3.178.143	1.999.903	63%	3.186.218	2.313.178	73%	16%
TOTAL INGRESOS	11.600.416	9.628.926	83%	11.758.538	11.242.516	96%	17%

En la estructura de recaudo conviene mencionar que los ingresos corrientes sobrepasaron la meta presupuestal en 5 puntos porcentuales. Sin embargo de \$3.2 billones que se tenían previstos como recursos de capital, solo se recaudó el 73%, es decir \$873 mil millones menos de los inicialmente considerados. Esto se explica, principalmente por efectos del menor endeudamiento obtenido, tal como se explica a continuación.

Pese a que en el Presupuesto de 2014 la Administración Central había incorporado inicialmente desembolsos de crédito por \$1 billón 825 mil millones, mediante Decreto 583 de 2014 (diciembre 19) se redujeron recursos del crédito por \$709 mil millones. Durante la vigencia apenas se desembolsaron \$61.148 millones, es decir el 3.3% de los recursos inicialmente apropiados. Esto indica que debido a los atrasos en la ejecución de varios programas y proyectos, el Distrito estuvo en capacidad de realizar los pagos con los recursos de caja sin necesidad de acudir al endeudamiento, como había sido previsto. Por lo anterior, el Cupo de Endeudamiento por \$ 3 billones 837 mil millones aprobado mediante Acuerdo 527 de 2013 (20 de septiembre) solo se afectó en 1,7% en 2014, aspecto que confirma que la principal restricción que ha tenido la Administración para entregar bienes y servicios a la comunidad no ha sido la disponibilidad de recursos, sino la capacidad para ejecutarlos.

Los créditos que se desembolsaron el año anterior corresponden a una operación de endeudamiento interno con recursos Findeter (\$11.987 millones) y a cinco operaciones de endeudamiento externo por \$49.160 millones (con KFW, el BID y el Banco Mundial).

Los recaudos tributarios se comportaron favorablemente, con un recaudo de \$6 billones 82 mil millones, superiores en 2% frente al presupuesto definitivo (Cuadro 3). De los 12 tributos distritales, 8 tuvieron un comportamiento positivo, mayor al

presupuestado. Se destaca por su importancia el impuesto predial, cuyos recaudos excedieron en \$95 mil millones a los previstos, creciendo 20% frente a los de 2013. Entre los que no alcanzaron las metas conviene mencionar el de industria y comercio con un recaudo del 98%, es decir \$67 mil millones por debajo de la estimación.

Cuadro 3. Recaudo Ingresos Tributarios 2014

Tributarios	Presupuesto Definitivo	Recaudo Acumulado	%
Total	5.945.169	6.082.411	102
Industria, Comercio y Avisos	3.007.122	2.940.348	98
Predial Unificado	1.638.504	1.733.327	106
Vehículos Automotores	429.788	480.483	112
Sobretasa a la gasolina	363.191	349.492	96
Consumo a la Cerveza	301.912	305.589	101
Delineación Urbana	107.922	156.193	145
5% Contratos Obra Pública	41.365	55.308	134
Estampilla Pro-cultura	11.739	15.291	130
Estampilla Pro-personas mayores	11.739	15.291	130
Cigarrillos Extranjeros	16.268	13.333	82
Impuesto Unificado Fondo de Pobres, Azar y Espectáculos	12.700	10.918	86
Impuesto a la Publicidad Visual Exterior	2.918	6.831	234
Impuesto al Deporte	-	6	

3. INGRESOS ESTABLECIMIENTOS PUBLICOS

Los ingresos de los Establecimientos Públicos ascendieron a \$2 billones 296 millones y fueron superiores en 26% a los del 2013. Los recursos de capital fueron el componente más dinámico, creciendo el 84% (Cuadro 4).

Cuadro 4. Ingresos Establecimientos Públicos 2013-2014 (\$miles)

ESTABLECIMIENTOS PÚBLICOS	Presupuesto 2013			Presupuesto 2014			% Variación Recaudo 2013 / 2014
	Definitivo	Recaudo	% Recaudo	Definitivo	Recaudo	% Recaudo	
Ingresos Corrientes	625,476	763,029	122%	572,492	711,827	124%	-7%
Transferencias	441,916	434,962	98%	448,569	441,173	98%	1%
Recursos de Capital	872,182	621,299	71%	1,092,867	1,143,103	105%	84%
TOTAL INGRESOS	1,939,574	1,819,290	94%	2,113,928	2,296,103	109%	26%

Estos ingresos sobrepasaron en 9% las metas del presupuesto, en particular por la evolución de los ingresos corrientes.

4. INGRESOS EMPRESAS INDUSTRIALES Y COMERCIALES DEL ESTADO

Los ingresos de las empresas comerciales e industriales ascendieron a \$4.3 billones, 1% inferiores a los de 2013, lo cual se explica por la menor disponibilidad adicional que tuvieron y porque los ingresos corrientes aumentaron solo el 1%. (Cuadro 5).

Cuadro 5. Ingresos Empresas Industriales y Comerciales 2013-2014 (\$Miles)

EMPRESAS INDUSTRIALES Y COMERCIALES DEL ESTADO	Presupuesto 2013			Presupuesto 2014			% Variación Recaudo 2013 / 2014
	Definitivo	Recaudo	% Recaudo	Definitivo	Recaudo	% Recaudo	
Disponibilidad Inicial	1.454.867	1.454.867	100%	1.238.454	1.238.454	100%	-15%
Ingresos Corrientes	1.750.315	1.680.027	96%	1.661.218	1.688.581	102%	1%
Transferencias	1.373.780	1.008.018	73%	1.593.187	1.127.473	71%	12%
Recursos de Capital	207.573	202.214	97%	264.791	255.681	97%	26%
TOTAL INGRESOS	4.786.536	4.345.127	91%	4.757.650	4.310.188	91%	-1%

Los recaudos de las empresas representaron el 91% de la meta presupuestal, y su menor ejecución se observa en el rubro transferencias, de las cuales apenas se recaudó el 71%. Esta diferencia se concentra principalmente en Transmilenio, que recibió menores transferencias por \$343 mil millones frente a lo presupuestado, evidenciando que debido a los retrasos en la ejecución de obras, la Secretaría de Hacienda no tuvo necesidad de transferir a Transmilenio todos los recursos inicialmente previstos.

5. GASTOS E INVERSIONES PRESUPUESTO GENERAL

El presupuesto general de gastos de la Administración Distrital está conformado por la Administración Central, los Establecimientos Públicos, las Empresas Industriales y Comerciales, la Universidad Distrital y la Contraloría de Bogotá. Los compromisos en 2014 ascendieron a \$16.2 billones, un monto superior en 8% al de 2013. En términos agregados los niveles de ejecución de 2013 y 2014 son similares, con compromisos correspondientes al 86% y 87% respectivamente, y en el caso de los giros de 67% y 69%.

Cuadro 6. Ejecución Presupuesto Consolidado de Gastos e Inversiones (Cifras en millones de pesos)

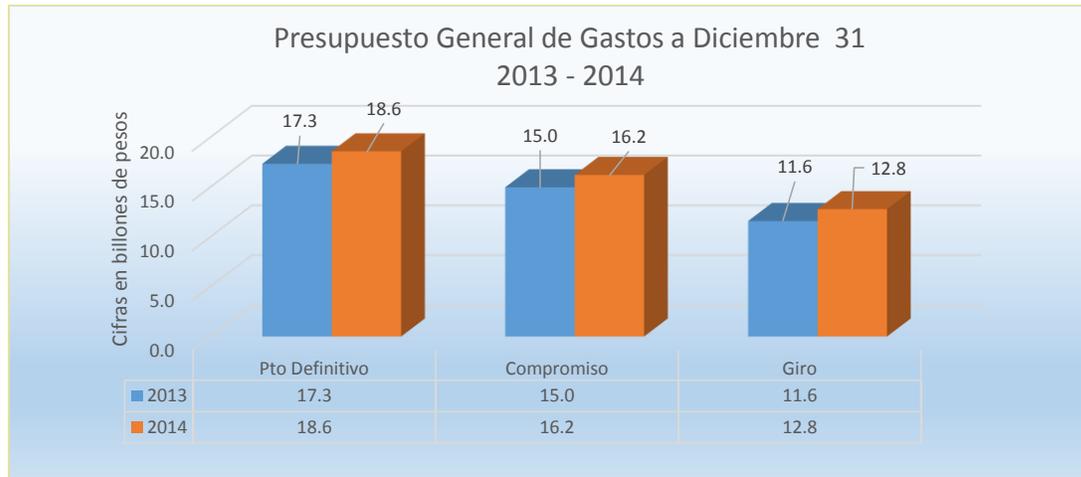
PRESUPUESTO GENERAL	PRESUPUESTO 2013					PRESUPUESTO 2014					% Variación compromisos 2013 /2014
	PTO DISPONIBLE	COMPROMISOS	% COMPROMISOS	GIROS	% GIROS	PTO DEFINITIVO	COMPROMISOS	% COMPROMISOS	GIROS	% GIROS	
Gastos de Funcionamiento	2,817,535	2,582,688	92%	2,371,413	84%	3,385,345	3,088,777	91%	2,878,721	85%	20%
Gastos de Operación	614,509	584,681	95%	473,900	77%	463,331	439,122	95%	372,519	80%	-25%
Servicio de la Deuda	686,353	539,899	79%	539,444	79%	557,930	375,824	67%	375,696	67%	-30%
Inversión	12,986,779	11,277,513	87%	8,213,544	63%	14,043,903	12,321,865	88%	9,160,777	65%	9%
Disponibilidad Final	236,920	0		0		143,383	0		0		
TOTAL GASTOS	17,342,096	14,984,780	86%	11,598,301	67%	18,593,892	16,225,589	87%	12,787,713	69%	8%

Fuente: www.shd.gov.co

En términos de la composición del presupuesto definitivo, el 76% de los egresos corresponden a inversión, el 18% a gastos de funcionamiento, el 2% a gastos de operación, el 3% a servicio de la deuda y el 1% a la disponibilidad final. Por niveles, el 41% del gasto se concentra en la Administración Central, el 32% en Establecimientos Públicos y el 25% en Empresas Industriales y comerciales.

El gráfico muestra la evolución de los principales rubros de la ejecución de los años 2013 y 2014 que son bastante similares.

Gráfica 1.
Comparativo Presupuesto Gastos e Inversiones Gastos e Inversiones Consolidado 2013 y 2014



Fuente: www.shd.gov.co

6. GASTOS E INVERSIONES ADMINISTRACION CENTRAL

Del presupuesto de gastos de 2014 por \$7 billones 591 mil millones, se comprometieron recursos por \$6 billones 740 mil millones, y se realizaron giros por \$6 billones 28 mil millones, con lo cual las ejecuciones fueron del 89% y 79%, respectivamente. (Cuadro 7). El presupuesto de inversión representa el 84% del presupuesto total, por lo que el mayor énfasis del análisis debe centrarse en esos rubros.

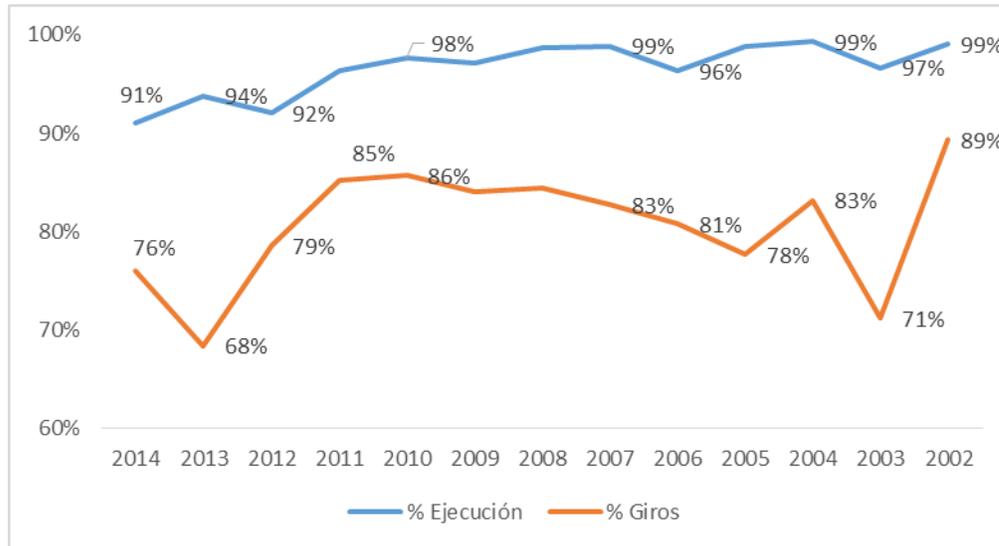
Cuadro 7 TOTAL DE GASTOS E INVERSIONES ADMINISTRACION CENTRAL 2013 – 2014 (Cifras en millones de pesos)

ADMINISTRACION CENTRAL	PRESUPUESTO 2013					PRESUPUESTO 2014					% Variacion compromisos 2013 /2014
	PTO DISPONIBLE	COMPROMISOS	% COMPROMISOS	GIROS	% GIROS	PTO DEFINITIVO	COMPROMISOS	% COMPROMISOS	GIROS	% GIROS	
Gastos de Funcionamiento	861,702	742,055	86%	682,218	79%	923,433	790,179	86%	744,402	81%	6%
Servicio de la Deuda	233,674	166,408	71%	166,010	71%	307,879	184,226	60%	184,132	60%	11%
Inversión	6,279,158	5,799,487	92%	4,617,252	74%	6,360,317	5,766,027	91%	5,099,853	80%	-1%
TOTAL GASTOS	7,374,534	6,707,950	91%	5,465,480	74%	7,591,629	6,740,432	89%	6,028,386	79%	0%

Fuente: www.shd.gov.co

Del análisis histórico de los niveles de ejecución de la inversión se encuentra que la correspondiente a 2014 es baja, tal como se muestra en el cuadro 8.

Cuadro 8. Porcentajes de Ejecución Presupuesto Inversión Directa Administración Central 2014-2002



Fuente: Reportes SHD

Mientras que en el período 2002 a 2011 el promedio de ejecución es del 98% y el de giros 82%, en los últimos tres años (2012 a 2014) estos promedios caen en forma importante a 92% y 74%, es decir 6 y 8 puntos porcentuales, respectivamente. La ejecución de 2014, igualmente, se encuentra por debajo de los promedios históricos.

Es importante agregar que mediante Decreto 583 del 19 de diciembre de 2014 el Gobierno Distrital redujo el Presupuesto de Inversión en \$1 billón 164 millones, de los cuales \$840 mil millones correspondieron al sector central y \$324 mil millones a establecimientos públicos. Si bien en los considerandos se aducen razones válidas como menores ingresos provenientes del Sistema General de Participaciones y menores recaudos con destinación específica, el grueso del recorte por \$709 mil millones se efectuó en recursos del crédito. Se hace evidente que esta reducción efectuada a pocos días de terminar el año obedeció al atraso existente en la ejecución de varios programas y proyectos que hacían imposible contratar y comprometer los recursos que habían sido autorizados por el Concejo Distrital en el Presupuesto inicial de 2014. Si el presupuesto no hubiese sido recortado en los recursos del crédito, los compromisos hubiesen sido apenas del 81.7% y los giros del 72%, es decir todavía más bajas frente a los datos históricos.

En relación con la ejecución por entidades, en el sector central 3 lograron comprometer el 100% de su presupuesto (Secretaría de Desarrollo Económico, Personería de Bogotá y la Veeduría Distrital). Otras 7 entidades muestran ejecuciones superiores al 95%, es decir bastante altas, mientras que 5 entidades muestran ejecuciones por debajo del 90%, entre ellas las Secretarías de Cultura, Movilidad y Hacienda. La peor ejecución (72%) correspondió a la Unidad del Cuerpo Oficial de Bomberos.

En relación con los giros solo una entidad tuvo pagos superiores al 90% de la apropiación (el Departamento Administrativo del Servicio Civil, con 94%). Varias entidades, entre ellas las Secretarías de Movilidad y Hacienda muestran giros inferiores al 50% del valor de sus presupuestos.

Cuadro 9. Ejecución por entidad Presupuesto Inversión Directa Administración Central 2014 (\$millones)

Entidad	Presupuesto Disponible	Participación	Ejecución	% Ejecución	Giro	% Giro
Secretaría Distrital de Desarrollo Económico	43,320	0.97%	43,320	100	35,342	82
Personería de Bogotá	8,974	0.20%	8,970	100	7,822	87
Veeduría Distrital	1,188	0.03%	1,184	100	1,035	87
Secretaría Distrital de Integración Social	824,827	18.56%	820,470	99	646,326	78
Departamento Administrativo del Servicio Civil	2,125	0.05%	2,099	99	1,997	94
Secretaría Distrital del Hábitat	164,723	3.71%	162,363	99	131,359	80
Secretaría Distrital de la Mujer	24,083	0.54%	23,699	98	11,699	49
Dpto Administrativo de la Defensoría del Espacio Público	8,967	0.20%	8,727	97	6,938	77
Secretaría Distrital de Planeación	11,858	0.27%	11,370	96	9,417	79
Secretaría Distrital de Gobierno	57,344	1.29%	54,840	96	39,922	70
Secretaría General	121,599	2.74%	115,225	95	82,014	67
Secretaría Distrital de Ambiente	50,222	1.13%	46,888	93	32,396	65
Secretaría de Educación del Distrito	2,825,678	63.57%	2,498,585	88	2,225,448	79
Secretaría Distrital de Cultura, Recreación y Deporte	53,218	1.20%	45,095	85	43,274	81
Secretaría Distrital de Movilidad	174,556	3.93%	147,762	85	76,126	44
Secretaría Distrital de Hacienda	40,071	0.90%	33,862	85	16,875	42
Unidad Administrativa Especial Cuerpo Oficial de Bomberos	31,992	0.72%	23,060	72	13,497	42
Total	4,444,744	100%	4,047,520	91%	3,381,486	76%

7. SERVICIO Y SALDO DEUDA DE LA ADMINISTRACION CENTRAL

El saldo de la deuda distrital se aumentó de \$1 billón 474 mil millones en 2013 a \$1 billón 567 mil millones, es decir un aumento del 6,3%. Este aumento, no obstante,

obedece básicamente al efecto de la devaluación del peso que aumentó el saldo de la deuda ya contratada, y no a la realización de nuevas operaciones de crédito público.

De esta manera, y considerando que el 79,6% de la deuda del Distrito es externa, la devaluación de 24,2% del peso colombiano en 2014 fue la razón principal que explica el aumento en el saldo de la deuda.

En relación con el servicio de la deuda se observa una ejecución de apenas el 59,8% (Cuadro 10) de los recursos que se habían presupuestado. Esto simplemente refleja que, como se comentó, no se contrató el endeudamiento que se había previsto en el Presupuesto (\$1.8 billones) y por ende no fue necesario incurrir en gastos financieros (intereses y comisiones).

Cuadro 10. Ejecución Presupuesto Servicio de la Deuda Administración Central 2014 (Millones de Pesos)

	Presupuesto	Ejecución	% Ejecución
Deuda Interna	104.387	25.603	24,5%
- Capital	0	0	
- Intereses	94.118	25.157	26,7%
- Comisiones y otros	10.269	446	4,3%
Deuda Externa	201.572	157.712	78,2%
- Capital	91.717	79.393	86,6%
- Intereses	83.693	76.692	91,6%
- Comisiones y otros	26.162	1.627	6,2%
Transferencias deuda	1.921	911	47,4%
TOTAL	307.880	184.226	59,8%

Fuente: Secretaría de Hacienda.

8. GASTOS E INVERSIONES ESTABLECIMIENTOS PUBLICOS

El presupuesto de los Establecimientos Públicos ascendió a \$ 6 billones 18 mil millones, y los recursos comprometidos, \$4 billones 888 mil millones, crecieron 24% frente a los de 2013. Llama la atención el importante aumento en los compromisos del presupuesto de funcionamiento que crecieron el 50% frente a los de inversión que lo hicieron 19%. Los niveles agregados de ejecución fueron del 81% en compromisos y apenas del 56% en giros (Cuadro 11).

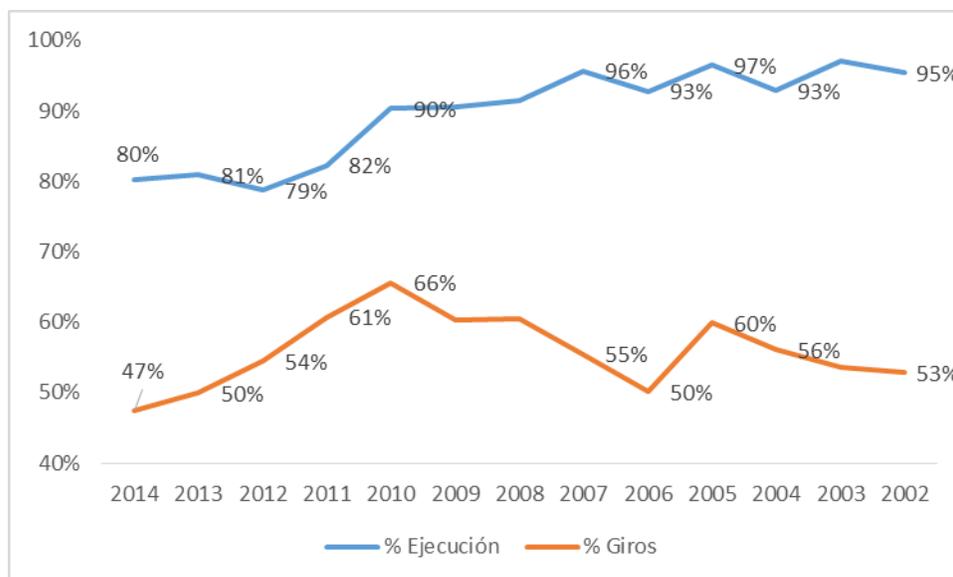
Cuadro 11. GASTOS E INVERSIONES ESTABLECIMIENTOS PUBLICOS 2013-2014
(Cifras en millones de pesos)

ESTABLECIMIENTOS PUBLICOS	PRESUPUESTO 2013					PRESUPUESTO 2014					% Variacion compromisos 2013 /2014
	PTO DISPONIBLE	COMPROMISOS	% COMPROMISOS	GIROS	% GIROS	PTO DEFINITIVO	COMPROMISOS	% COMPROMISOS	GIROS	% GIROS	
Gastos de Funcionamiento	744,708	670,849	90%	650,855	87%	1,123,351	1,007,171.76	90%	967,616	86%	50%
Servicio de la Deuda	211,946	132,757	63%	132,757	63%	178,340	120,736	68%	120,736	68%	-9%
Inversión	4,014,089	3,150,637	78%	2,006,778	50%	4,716,623	3,760,206	80%	2,283,475	48%	19%
TOTAL GASTOS	4,970,743	3,954,243	80%	2,790,390	56%	6,018,314	4,888,113	81%	3,371,827	56%	24%

Fuente: www.shd.gov.co

Debe anotarse que en una perspectiva histórica la ejecución de los Establecimientos Públicos es también baja (Cuadro 12)

Cuadro 12. Porcentajes de Ejecución Presupuesto Inversión Directa de Establecimientos Públicos 2014-2002



Fuente: Reportes SHD.

Mientras que en el período 2002 a 2011 el promedio de ejecución presupuestal fue del 93% y el de los giros 80%, en el período 2012 a 2014 esos porcentajes cayeron al 80% y 51%, respectivamente. Con esto, la caída promedio es de 13 y 6 puntos

porcentuales en cada caso. La ejecución del 2014 (80% compromisos y 47% en giros) es también bastante menor a los promedios históricos.

En el análisis por entidad se encuentra que solo 2 de 20 (El Jardín Botánico y el Instituto Distrital de la Participación y Acción Comunal) ejecutaron todo su presupuesto. 9 entidades muestran ejecuciones por debajo del 85% del presupuesto, y llama la atención que ejecución más baja corresponde a la Unidad de Mantenimiento y Reparación Vial.

El caso de los giros es bastante dramático porque en conjunto estas entidades pagaron el 48% del valor de su presupuesto. Hay casos bastante críticos como los del IDU, el cual apenas giró el 7% de su presupuesto, incluso recordando que su presupuesto fue reducido mediante Decreto 583 de 2014. Del mismo sector, la Unidad de Mantenimiento igualmente muestra unos giros muy bajos (22%). (Cuadro 13)

Cuadro 13. Ejecución Presupuesto Inversión Directa 2014 Establecimientos Públicos por Entidad (\$millones)

Entidad	Presupuesto Disponible	Participación	Ejecución	% Ejecución	Giro	% Giro
Jardín Botánico "José Celestino Mutis"	24,460	0.5%	24,439	100%	15,689	64%
Instituto Distrital de la Participación y Acción Comunal	18,500	0.4%	18,437	100%	11,082	60%
Fondo de Vigilancia y Seguridad	145,503	3.2%	144,081	99%	87,882	60%
Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos	187,701	4.2%	183,358	98%	149,453	80%
Instituto Distrital de Turismo	13,500	0.3%	13,135	97%	7,104	53%
Orquesta Filarmónica de Bogotá	15,217	0.3%	14,738	97%	13,588	89%
Fundación Gilberto Alzate Avendaño	3,320	0.1%	3,179	96%	2,592	78%
Instituto para la Economía Social	47,173	1.0%	44,243	94%	23,617	50%
Instituto Distrital de las Artes	79,006	1.8%	73,414	93%	64,439	82%
Instituto para la Investigación Educativa y el Desarrollo Pedagógico	6,026	0.1%	5,293	88%	4,761	79%
Instituto Distrital para la Protección de la Niñez y la Juventud	83,176	1.8%	70,585	85%	55,350	67%
Unidad Administrativa Especial de Catastro Distrital	13,615	0.3%	11,196	82%	8,035	59%
Fondo Financiero Distrital de Salud	1,964,611	43.6%	1,584,463	81%	1,378,988	70%
Instituto Distrital del Patrimonio Cultural	23,512	0.5%	18,876	80%	9,721	41%
Caja de Vivienda Popular	116,412	2.6%	92,432	79%	74,734	64%
Instituto de Desarrollo Urbano	1,312,206	29.1%	1,003,097	76%	89,240	7%
Fondo de Prevención y Atención de Emergencias	83,155	1.8%	60,968	73%	21,623	26%
Instituto Distrital de Recreación y Deporte	178,338	4.0%	130,499	73%	86,811	49%
Fondo de Prestaciones Económicas, Cesantías y Pensiones	8,299	0.2%	5,706	69%	2,285	28%
Unidad Administrativa Especial de Rehabilitación y Mantenimiento Vial	186,182	4.1%	123,444	66%	41,862	22%
Total	4,509,911	100%	3,625,585	80%	2,148,855	48%

9. GASTOS E INVERSIONES EN LAS EMPRESAS INDUSTRIALES Y COMERCIALES DEL ESTADO

El presupuesto de las Empresas Industriales y Comerciales del Estados en el 2014 ascendió a \$ 4 billones 640 mil millones, y los recursos comprometidos por \$4

billones 284 mil millones crecieron 9% frente a los de 2013. Los niveles agregados de ejecución fueron del 92% en compromisos y apenas del 67% en giros (Cuadro 14).

Cuadro 14 GASTOS E INVERSIONES EN EMPRESAS INDUSTRIALES Y COMERCIALES DEL DISTRITO 2013-2014

(Cifras en millones de pesos)

EMPRESAS INDUSTRIALES Y COMERCIALES DEL ESTADO	PRESUPUESTO 2013					PRESUPUESTO 2014					% Variación compromisos 2013 /2014
	PTO DISPONIBLE	COMPROMISOS	% COMPROMISOS	GIROS	% GIROS	PTO DISPONIBLE	COMPROMISOS	% COMPROMISOS	GIROS	% GIROS	
Gastos de Funcionamiento	913,774	882,826	97%	764,995	84%	1,028,566	995,185.07	97%	888,180.44	86%	13%
Gastos de Operación	614,509	584,681	95%	473,900	77%	463,331	439,122.31	95%	372,518.97	80%	-25%
Servicio de la Deuda	240,734	240,734	100%	240,677	100%	71,711	70,862.59	99%	70,828.90	99%	-71%
Inversión	2,588,900	2,233,243	86%	1,567,446	61%	2,933,599	2,779,622.42	95%	1,770,197.07	60%	24%
Disponibilidad Financiera	236,920	0	0%	0	0%	143,383	-	0%	-	0%	0%
TOTAL GASTOS	4,594,836	3,941,483	86%	3,047,019	66%	4,640,590	4,284,792	92%	3,101,725	67%	9%

En 2014 las Empresas Distritales tuvieron un presupuesto de gastos por \$4.6 billones, del cual comprometieron el 92% y giraron el 67%. El monto comprometido aumentó 9% frente al de 2013. Los niveles de giros fueron particularmente bajos en el caso de inversión (67%), aun cuando también llaman la atención los niveles obtenidos en términos de funcionamiento (86%) y operación comercial (80%).

Cuadro 15. Ejecución Presupuesto Inversión Directa 2014 Empresas Industriales y Comerciales del Estado (\$millones)

Empresa	Presupuesto Disponible	Participación	Ejecución	% Ejecución	Giro	% Giro
Lotería de Bogotá	497	0%	492	99	275	55
Metrovienda	64,084	3%	62,704	98	54,511	85
Transmilenio S,A	1,504,943	70%	1,444,874	96	929,207	62
Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá - EAAB	538,069	25%	504,345	94	299,060	56
Empresa de Renovación Urbana	15,997	1%	13,288	83	10,354	65
Canal Capital	15,461.71	1%	8,297.20	54	7,419	48
Total	2,139,051	100%	2,034,001	95%	1,300,827	61%

La inversión directa en las Empresas Industriales y Comerciales del Estado, se ejecutó en el 95%, sin embargo es preciso mencionar la baja ejecución de Canal Capital que solo alcanzó el 54%. Los giros llegaron al 61%, es decir que cerca de \$700 mil millones pasaron como cuentas por pagar, en la vigencia siguiente.

10. INVERSION DIRECTA EN LAS LOCALIDADES

Para gastos de inversión las localidades tuvieron un presupuesto agregado disponible de \$704 mil millones, de los cuales comprometieron el 97% pero apenas giraron el 30% (Cuadro 16).

7 de las 20 localidades lograron comprometer la totalidad de su presupuesto (Puente Aranda, Usme, Suba, Santa Fe, Rafael Uribe, Engativá y Teusaquillo), mientras que los niveles de compromisos por debajo de 95% se observan en 3 localidades (San Cristóbal, 92%; Barrios Unidos, 91%, y Kennedy, 90%).

El ritmo de avance de las obras y las entregas de bienes y servicios, no obstante, ha sido lento, considerando que en ninguna localidad la ejecución de giros supera el 50%. Los casos más críticos en términos de giros se observan en Kennedy 12%, Los Mártires 15%, Fontibón 18% y Engativá 19%.

Cuadro 16. Ejecución Presupuesto Inversión Directa 2014 Localidades (\$millones)

Localidad	Presupuesto Disponible	Participación	Ejecución	% Ejecución	Giro	% Giro
Puente Aranda	20,859	3%	20,858	100%	8,066	39%
Usme	55,145	8%	55,126	100%	18,539	34%
Suba	48,521	7%	48,499	100%	23,244	48%
Santa Fe	19,802	3%	19,787	100%	7,684	39%
Rafael Uribe Uribe	57,955	8%	57,908	100%	18,051	31%
Engativá	38,521	5%	38,416	100%	7,502	19%
Teusaquillo	12,888	2%	12,848	100%	4,681	36%
Bosa	59,944	9%	59,548	99%	21,884	37%
Antonio Nariño	16,371	2%	16,234	99%	5,003	31%
Tunjuelito	23,452	3%	23,235	99%	3,520	15%
Sumapaz	19,087	3%	18,851	99%	5,893	31%
La Candelaria	14,095	2%	13,920	99%	4,534	32%
Los Mártires	18,088	3%	17,818	99%	2,705	15%
Chapinero	15,394	2%	14,979	97%	6,939	45%
Usaquén	27,395	4%	26,601	97%	9,203	34%
Ciudad Bolívar	97,085	14%	94,258	97%	29,510	30%
Fontibón	21,632	3%	20,564	95%	3,787	18%
San Cristóbal	57,832	8%	53,351	92%	15,842	27%
Barrios Unidos	20,316	3%	18,540	91%	4,859	24%
Kennedy	59,670	8%	53,701	90%	7,297	12%
Total	704,052	100%	685,043	97%	208,745	30%

11. EJECUCION EN SECTORES ESTRATEGICOS

A continuación se resaltan algunos aspectos de la ejecución de proyectos de inversión directa en los sectores estratégicos durante 2014.

Sector Movilidad

El presupuesto inicial de inversión directa del Sector fue de \$3 billones 689 mil millones, y el final de \$3.1 billones. Se comprometió el 86% del presupuesto y se giró el 36%, de tal forma que cerca de \$1.5 billones pasaron como reservas.

La ejecución de los proyectos con mayor asignación de recursos del sector fue la siguiente:

Cuadro 17. Ejecución de proyectos con mayor asignación de recursos del Sector Movilidad

Proyecto	Presupuesto Disponible	%Ejecución	% Giro
Operación y control del sistema de transporte público	707,828,105,689	100%	97%
192 - Desarrollo y sostenibilidad de la infraestructura para la movilidad	655,491,921,419	73%	5%
Gestión de infraestructura del transporte público. (Recursos Nación).	356,874,805,972	100%	0%
Gestión de infraestructura del transporte público. (Recursos Distrito).	278,123,699,913	98%	79%
195 - Desarrollo y conservación del espacio público y la red de ciclo-rutas	183,759,643,031	81%	1%
192 - Recuperación, rehabilitación y mantenimiento de la malla vial	103,691,923,680	67%	23%

Por su parte los proyectos con menor ejecución fueron los siguientes:

Cuadro 18. Proyectos con menor ejecución de recursos del Sector Movilidad

Proyecto	Presupuesto Disponible	%Ejecución	% Giro
192 - Recuperación, rehabilitación y mantenimiento de la malla vial	154,634,380,000	67%	23%
199 - Mitigación de riesgos en zonas alto impacto	30,047,275,000	61%	17%
Gestión de infraestructura del transporte público, (recursos modos férreos)	69,900,000,000	34%	2%
194 - Implementación del plan maestro de movilidad para Bogotá	6,072,000,000	30%	2%
236 - Fortalecimiento institucional	5,200,908,723	12%	12%
189 - Infraestructura para el sistema integrado de transporte público	13,500,484,762	0%	0%
237 - Fortalecimiento institucional para el mejoramiento de la gestión del IDU	372,800,000	0%	0%
Gestión de infraestructura del transporte público, (recursos modos de titularización)	694,497	0%	0%
Gestión de infraestructura del transporte público, (recursos cuentas especiales)	3,617,412,880	0%	0%

Se observa una ejecución muy baja en proyectos claves para la ciudad como el de Recuperación y Mantenimiento de la Malla Vial; Gestión e Infraestructura del Transporte Público, Infraestructura para el Sistema Integrado de Transporte Público, y el desarrollo y conservación del espacio público y red de ciclorutas.

En relación con otros proyectos del sector movilidad como son los cables, el metro y la troncal de la Avenida Boyacá, revisadas las metas en el Segplan con corte a septiembre 30 de 2014, se encuentra lo siguiente:

La meta "Construir 7 kms de la red de líneas del cable aéreo", que en la Secretaría Distrital de Movilidad programó para la vigencia 2014, \$1.350 millones, había ejecutado 875 millones, equivalente al 65%.

La meta "Construir 12% de la red de metro pesado, correspondiente a la primera línea (5 Km.)", que en el IDU programó para el 2014, \$59 mil millones, a septiembre de 2014, había ejecutado \$4 mil millones, equivalente al 7%.

La meta "Ampliar la red de Transmilenio en un 46% mediante la construcción de la troncal Boyacá y nuevas conexiones sobre la red de troncales existentes (total 54 Km.)", que en el IDU programó para el año inmediatamente anterior programó ejecutar \$3.3 billones, a septiembre de 2014, había ejecutado \$219 millones, equivalente al 7%.

Sector Educación

Este sector tuvo un presupuesto inicial de inversión directa de \$2.8 billones. La ejecución fue del 88% y los giros del 78%, con lo cual \$278.036 millones pasaron como reservas. La ejecución de los proyectos con mayor asignación de recursos del Sector fue la siguiente:

Cuadro 19. Ejecución de proyectos con mayor asignación de recursos del Sector Educación.

Proyectos	Presupuesto Definitivo	% Ejecución	% Giro
114 - Administración del talento humano	1,284,989,137,000	100%	100%
114 - Niños y niñas estudiando	395,605,906,000	97%	86%
114 - Hábitat escolar	348,794,213,000	62%	33%
114 - Subsidios a la demanda educativa	184,469,767,000	100%	95%
115 - Jornada educativa de 40 horas semanales para la excelencia académica y la formación integral y jornadas únicas	148,155,501,000	62%	42%

Los proyectos con menor ejecución del sector Educación son los siguientes:

Cuadro 20. Proyectos con menor ejecución de recursos del Sector Educación

Proyectos	Presupuesto Definitivo	% Ejecución	% Giro
101 - Prejardín, jardín y transición: preescolar de calidad en el sistema educativo oficial	45,319,444,088	54%	53%
116 - Media fortalecida y mayor acceso a la educación superior	55,782,918,014	50%	44%
235 - Fortalecimiento institucional	1,258,000,000	47%	44%
103 - Prejardín, jardín y transición: preescolar de calidad en el sistema educativo oficial	41,907,862,319	43%	29%
241 - Sistema integrado de información	4,950,000,000	31%	14%
116 - Dotación de laboratorios Universidad	7,433,750,000	11%	1%
116 - Dotación y actualización biblioteca	4,800,000,000	8%	5%

Sector Salud

Este sector tuvo un presupuesto inicial de inversión directa de \$2.2 billones y luego de la reducción de \$316.829 millones, el presupuesto final ascendió a cerca de \$1.9 billones. La ejecución correspondió al 88% y los giros al 81%, con lo cual \$205.475 millones pasaron como reservas.

La ejecución de los proyectos con mayor asignación de recursos del sector son los siguientes:

Cuadro 21. Ejecución de proyectos con mayor asignación de recursos del Sector Salud

Proyectos	Presupuesto Definitivo	% Ejecución	% Giro
107 - Acceso universal y efectivo a la salud	875,705,868,238	97%	97%
110 - Modernización e infraestructura de salud	326,178,274,011	6%	1%
107 - Atención a la población pobre no asegurada	255,849,439,105	94%	67%
106 - Salud para el buen vivir	219,576,857,333	98%	73%
108 - Redes para la salud y la vida	180,306,132,291	90%	79%

Los proyectos con menor ejecución del sector Salud son los siguientes:

Cuadro 22. Proyectos con menor ejecución de recursos del Sector Salud

Proyectos	Presupuesto Definitivo	% Ejecución	% Giro
110 - Modernización e infraestructura de salud	326,178,274,011	6%	1%

Sector Gobierno, Seguridad y Convivencia

Este sector tuvo un presupuesto inicial de inversión directa de \$273.909 millones y final de \$262.305 millones. La ejecución corresponde al 95% y los giros al 61%, con lo cual \$89.824 millones pasaron como reservas.

La ejecución de los proyectos con mayor asignación de recursos del sector son los siguientes:

Cuadro 23. Ejecución de proyectos con mayor asignación de recursos del Sector Gobierno, Seguridad y Convivencia

Proyectos	Presupuesto Definitivo	% Ejecución	% Giro
228 - Adquisición y dotación de bienes y servicios para el fortalecimiento integral de la seguridad, defensa y justicia en la ciudad	77,547,944,851	99%	60%
229 - Número único de seguridad y emergencias (NUSE 123)	41,933,356,927	100%	76%
201 - Modernización Cuerpo Oficial de Bomberos	25,899,642,782	66%	31%
228 - Fortalecimiento integral de equipamientos para la seguridad, la defensa y justicia de la ciudad	15,854,360,667	99%	20%
225 - Convivencia y seguridad para la construcción de una ciudad humana	12,924,382,389	99%	85%

Los proyectos con menor ejecución del sector Gobierno, Seguridad y Convivencia son los siguientes:

Cuadro 24. Proyectos con menor ejecución de recursos del Sector Gobierno, Seguridad y Convivencia

Proyectos	Presupuesto Definitivo	% Ejecución	% Giro
225 - Programa de atención al proceso de reintegración de la población desmovilizada en Bogotá	1,198,768,587	69%	52%
201 - Modernización Cuerpo Oficial de Bomberos	25,899,642,782	65%	31%
221 - Fortalecimiento a la gobernabilidad democrática local	80,000,000	14%	14%

Coincide que el proyecto de Modernización Cuerpo Oficial de Bomberos, tiene uno de los presupuestos más altos asignados en el sector y también con una baja ejecución en el 2014.

Sector Hábitat

Este sector tuvo un presupuesto inicial de inversión directa de \$952.982 millones y luego de una adición por \$134.004 millones, el presupuesto final ascendió a \$1.086.986 millones. Se comprometió el 94% y se giró el 66%, con lo cual \$299.019 millones pasaron como reservas.

La ejecución de los proyectos con mayor asignación de recursos del sector son los siguientes:

Cuadro 25. Ejecución de proyectos con mayor asignación de recursos del Sector Hábitat.

Proyectos	Presupuesto Definitivo	% Ejecución	% Giro
Mejoramiento de la calidad hídrica de los afluentes región	\$ 187,929,350,567	100	99
174 - Implementación de instrumentos de gestión y financiación para la producción de vivienda de interés prioritario	127,616,945,696	100	84
200 - Reasentamiento de hogares localizados en zonas de alto riesgo no mitigable	74,568,090,793	72	57
Mejoramiento integral de barrios y vivienda	\$ 60,667,084,597	94	25

Los proyectos con menor ejecución del sector Hábitat son los siguientes:

Cuadro 26. Proyectos con menor ejecución de recursos del Sector Hábitat

Proyectos	Presupuesto Definitivo	% Ejecución	% Giro
Mejoramiento integral de barrios y vivienda	\$ 41,907,336,186	67%	21%
175 - Mejoramiento integral de barrios	8,342,980,376	64%	21%
184 - Diseño e implementación de programas de construcción sostenible	1,125,225,667	63%	47%
203 - Gestión integral de residuos sólidos para el Distrito Capital y la región	-	0%	0%
Intervenciones Urbanas Priorizadas	-	0%	0%

Localidades

Las localidades tuvieron un presupuesto inicial de inversión directa de \$638.185 millones y final de \$704.052 millones (con la adición de \$65.867 millones). La

ejecución de los proyectos con mayor asignación de recursos del sector son los siguientes:

Cuadro 27. Ejecución de proyectos con mayor asignación de recursos del Sector Localidades

Proyectos	Presupuesto Definitivo	% Ejecución	% Giro
Recuperación malla vial local	26,908,265,745	96%	7%
Construcción y rehabilitación de entornos mas humanos	26,292,401,000	100%	18%
Ejecución de acciones para la mitigación del riesgo en la localidad de ciudad bolívar	24,861,400,000	96%	56%
Construcción, rehabilitación y/o mantenimiento de la malla vial y del espacio público de la localidad	24,318,040,000	100%	47%
Infraestructura para la movilidad	21,608,600,000	100%	50%
Mejoramiento de la infraestructura local para la calidad de vida	20,164,298,400	100%	0%
Mejoramiento de los espacios de movilidad de la localidad	19,765,512,000	100%	27%
Movilidad participativa y humana en San Cristóbal	19,373,721,000	100%	0%
Fortalecimiento a la capacidad administrativa y operativa de la administración local	19,085,900,000	100%	87%
Gestión integral del riesgo en San Cristóbal	18,879,351,000	91%	41%
Mejoramiento del espacio público	18,070,000,000	77%	2%
Rehabilitación y mantenimiento de la malla vial y el espacio público	17,000,000,000	100%	6%
Usaquén al día con sus vías	13,940,500,000	100%	24%
Atención prevención y mitigación de emergencias en zonas de vulnerabilidad de la localidad de Usme	13,513,900,000	100%	53%
Mejoramiento de la red vial	12,797,405,371	100%	26%
PGI: Mejoramiento y ampliación de la malla vial y espacio público local	10,872,000,000	99%	20%

Los proyectos con menor ejecución del sector Localidades son los siguientes:

Cuadro 28. Proyectos -con menor ejecución de recursos del Sector Localidades

Proyectos	Presupuesto Definitivo	% Ejecución	% Giro
Proyecto: educación complementaria	30,000,000	68%	68%
PEL: Comprometidos con la convivencia y la seguridad del territorio local	190,000,000	55%	0%
Fortalecimiento de las acciones de vigilancia y control	288,000,000	55%	3%
Sistema de coordinación local y nivel central desde los territorios	800,000,000	24%	21%
Apropiación ambiental y gobernanza del agua en San Cristobal	1,290,000,000	22%	0%
PGI: Promoción, prevención y atención en salud para los habitantes de la localidad de Barrios Unidos	550,000,000	18%	0%
PEL: Barrios Unidos por la recuperación de los espacios de agua	500,000,000	3%	0%
Usaquén fortalece su estructura ecológica principal	600,000,000	2%	1%
Garantía para la prevención y disminución de riesgos de la localidad	60,000,000	0%	0%

12. RESERVAS PRESUPUESTALES Y OBLIGACIONES POR PAGAR

A diciembre de 2013 se constituyeron reservas por \$1.2 billones en la Administración Central y de \$1.1 billones en los Establecimientos Públicos. En el caso de las reservas del presupuesto de inversión la ejecución de las reservas fue del 85% en la Administración Central y de 75% en los Establecimientos Públicos, de tal manera que en el 2014 no fue posible la ejecución de \$453 mil millones de las reservas constituidas.

Cuadro 29. Ejecución de Reservas a Dic 2014

Ad. Central	Reserva Constituida	Anulaciones	Reservas Definitivas	Giro	% Ejecución
Gastos de Funcionamiento	59,837	(853)	58,984	56,888	96%
Servicio de la deuda	398	(48)	350	350	100%
Inversión	1,182,235	(47,735)	1,134,500	962,294	85%
Total	1,242,470	(48,636)	1,193,834	1,019,532	85%
Estab. Públicos	Reserva Constituida	Anulaciones	Reservas Definitivas	Giro	% Ejecución
Gastos de Funcionamiento	19,993	(1,741)	18,252	17,451	96%
Inversión	1,143,860	(12,287)	1,131,573	850,323	75%
Total	1,163,853	(14,028)	1,149,825	867,774	75%

Teniendo en cuenta que las reservas son excepcionales y que estos recursos que estaban previstos para ser ejecutados en 2013, se esperaba que el porcentaje de giro de las mismas fuese cercano al 100% durante 2014, el cual no fue el caso. Esto significa un aplazamiento adicional en la entrega de bienes y servicios en oportunidad a la comunidad.

Solamente tres entidades (Personería, Veeduría y Secretaría de Planeación) ejecutaron la totalidad de las reservas constituidas en el presupuesto de inversión, mientras que otras cinco (Secretarías de la Mujer, Desarrollo Económico, General, Recreación y Deporte y Defensoría del Espacio Público) tuvieron ejecuciones altas, superiores al 95%. En el caso de la Secretaría de Educación y la Secretaría del Hábitat las reservas se ejecutaron apenas el 79% y el 76% (Cuadro 30).

Cuadro 30. Ejecución de Reservas por entidad de la Administración Central a Dic 2014

ENTIDAD	Reserva Inicial	Modificaciones	Reserva Definitiva	Giros	% GIRO
PERSONERÍA	1,835,043	14,033	1,821,010	1,821,010	100%
VEEDURÍA	425,846	3	425,842	425,842	100%
SECRETARÍA DISTRITAL DE PLANEACIÓN	2,036,834	15,568	2,021,266	2,021,266	100%
SECRETARÍA DISTRITAL DE LA MUJER	7,948,496	131,763	7,816,733	7,776,970	99%
SECRETARÍA DISTRITAL DE DESARROLLO ECONÓMICO	14,442,986	517,351	13,925,635	13,825,635	99%
SECRETARÍA GENERAL	60,678,182	240,434	60,437,748	59,374,771	98%
SECRETARÍA DISTRITAL DE CULTURA, RECREACIÓN Y DEPORTE	2,311,828	161,624	2,150,204	2,090,181	97%
DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE LA DEFENSORÍA DEL ESPACIO PÚBLICO-DADEP	1,586,122	123,906	1,462,215	1,413,121	97%
SECRETARÍA DISTRITAL DE MOVILIDAD	83,307,697	977,514	82,330,184	76,414,887	93%
SECRETARÍA DISTRITAL DE HACIENDA	15,173,913	527,472	14,646,441	13,440,421	92%
SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL	302,432,031	23,331,649	279,100,382	255,321,215	91%
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL CUERPO OFICIAL DE BOMBEROS	13,005,677	248,486	12,757,191	11,526,813	90%
SECRETARÍA DISTRITAL DE GOBIERNO	16,190,408	774,462	15,415,945	13,309,954	86%
DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DEL SERVICIO CIVIL-DA	746,530	3,000	743,530	638,530	86%
SECRETARÍA DISTRITAL DE AMBIENTE	21,421,505	460,280	20,961,225	16,794,942	80%
SECRETARÍA DE EDUCACIÓN DEL DISTRITO	587,555,793	19,866,047	567,689,746	447,448,645	79%
SECRETARÍA DISTRITAL DEL HABITAT	51,136,312	341,430	50,794,882	38,649,652	76%
TOTAL	1,182,235,203	47,735,022	1,134,500,181	962,293,854	85%

De los Establecimientos Públicos 5 entidades giraron el 100% de las reservas y otras 5 ejecutaron más del 95%. En la parte más baja de la ejecución aparecen el IDU que ejecutó el 69,6% y la Unidad de Mantenimiento con el 42,8%. Los recursos no ejecutados de 2013 congestionarán aún más la capacidad de gestión de las entidades del sector movilidad en 2015 (Cuadro 31).

Cuadro 31. Ejecución Reservas de Inversión 2014 Establecimientos Públicos

Entidad	Reserva Inicial	Modificaciones	Reserva Definitiva	Giros	Ejecución %
ORQUESTA FILARMONICA	1.971.576	709	1.970.867	1.970.867	100,0%
IDEP	1.435.555	0	1.435.555	1.435.555	100,0%
IDARTES	11.708.070	164.484	11.543.586	11.543.586	100,0%
CATASTRO DISTRICTAL	4.742.687	49.978	4.692.709	4.692.709	100,0%
FUNDACION ALZATE	559.258	78.756	480.502	480.422	100,0%
FONCEP	4.360.844	14.038	4.346.806	4.325.724	99,5%
JARDIN BOTANICO	8.968.156	120.624	8.847.532	8.781.081	99,2%
IDIPRON	11.479.170	254.935	11.224.235	11.087.953	98,8%
IDIGER	12.766.326	257.815	12.508.511	11.959.116	95,6%
ACCION COMUNAL	1.755.914	229.374	1.526.540	1.457.027	95,4%
INSTITUTO TURISMO	963.939	81.893	882.046	822.622	93,3%
FONDO VIGILANCIA	46.987.457	823.619	46.163.837	42.297.156	91,6%
IPES	25.933.559	753.183	25.180.376	21.339.168	84,7%
IDRD	40.028.134	791.983	39.236.151	32.756.616	83,5%
FONDO SALUD	373.631.109	4.376.599	369.254.509	308.252.010	83,5%
IDPC	9.220.110	0	9.220.110	7.685.965	83,4%
CAJA VIVIENDA POPULAR	91.319.602	1.165.831	90.153.771	72.133.014	80,0%
UNIDAD SERVICIOS PUBLI.	10.084.302	658.197	9.426.105	7.256.558	77,0%
IDU	348.941.516	1.726.199	347.215.317	241.706.832	69,6%
UNIDAD REHABILITACION	137.002.526	738.875	136.263.651	58.339.211	42,8%
TOTAL	1.143.859.809	12.287.092	1.131.572.717	850.323.191	75,1%

GRAFICA No. 1
EJECUCION DE RESERVAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR A NOVIEMBRE
30 DE 2013 / 2014



Fuente: www.shd.gov.co

En las localidades la situación es aún más crítica pues el rubro de obligaciones por pagar del total del presupuesto – funcionamiento e inversión- equivale al 72% del presupuesto de inversión directa de la presente vigencia, es decir, se tiene un presupuesto paralelo por ejecutar, con las consecuencias que ya se mencionaron en el párrafo anterior.

13. AVANCES DEL PLAN DE DESARROLLO Y RETOS DE 2015

2015 es un año crucial para el Plan de Desarrollo "Bogotá Humana". Habiendo transcurridos 3 años desde su posesión, la Administración del Alcalde Petro se encuentra en el último año en el que tendrá la responsabilidad directa en la dirección y manejo del presupuesto y la contratación del Distrito. Si bien el Plan de Desarrollo tiene vigencia hasta 2016, una vez se posea la nueva Administración, se empezarán a armonizar los presupuestos con las nuevas prioridades que se establezcan, por lo que los resultados del Plan de la "Bogotá Humana" en 2015 serán, en buena medida, muy cercanos a los finales que se logren.

Para el seguimiento del Plan de Desarrollo se tomó una muestra de 43 metas que reflejan los propósitos más representativos en los sectores de educación, salud, integración social, movilidad y hábitat.

Las fuentes básicas sobre los avances y la programación de metas provienen del Sistema de Seguimiento al Plan de Desarrollo SEGPLAN. El análisis se centra en mostrar los avances del Plan¹, resaltando en particular los cambios en la programación de varias metas en 2014 y 2015, las cuales en su mayoría, posponen o reducen las expectativas que la propia Administración había propuesto con antelación.

Las principales conclusiones del análisis que se detalla en el Anexo 1, se comentan a continuación:

¹ En 2014 se toman los datos de SEGPLAN a septiembre que son los últimos que han sido publicados.

- i) 17 de las 43 metas revisadas fueron reprogramadas (reducción de metas en todos los casos) en el 2014 o en 2015 de la siguiente manera:

Sector	Metas Evaluadas	Metas Reprogramadas en SEGPLAN	% Metas Reprogramadas en SEGPLAN
Educación	12	4	33.3%
Salud	9	0	0%
Integración Social	2	1	50%
Movilidad	15	10	66.6%
Hábitat	5	2	40%
Total	43	17	39.5%

Esto significa que para el 39,5% de las metas de la muestra se redujeron las expectativas de cumplimiento. Este procedimiento no es conveniente, en la medida que no permite evaluar debidamente los avances anuales en el cumplimiento. En los casos mencionados se posponen las metas a 2016 cuando habrá una nueva Administración.

Llama la atención el caso del sector Movilidad, en el cual el 66.6% de las metas se redujeron.

- ii) Se estima que 15 de las 43 metas seleccionadas del Plan de Desarrollo se alcanzarían a cumplir (35%) o la Administración estaría cerca de cumplirlas, mientras que las restantes 28 (65%) tienen un alto riesgo de incumplimiento, tal como se resume a continuación:

Sector	Metas con Bajo riesgo de incumplimiento	Metas con Alto Riesgo de incumplimiento	Total Metas
Educación	5	7	12
Salud	6	3	9
Integración Social	2	0	2
Movilidad	1	14	15
Hábitat	1	4	5
Totales	15	28	43

Las conclusiones generales del análisis muestran:

- i) Una alta modificación de las metas, lo cual no es conveniente en términos de claridad y transparencia hacia la ciudadanía.
- ii) Avances importantes en las metas de cobertura de los servicios sociales que presta el Distrito, lo cual se observa en los casos de educación (por ejemplo, gratuidad en matrículas, transporte y alimentación de estudiante), salud (por ejemplo vacunación, afiliación al SISBEN) e integración social (por ejemplo, personas vulnerables con alimentación y alimentación de niños y niñas con atención integral).
- iii) En los sectores sociales los mayores atrasos de metas se concentran en las obras de infraestructura de construcción de colegios, jardines y puestos de salud.
- iv) En movilidad los atrasos en las metas son generalizados y significativos y abarcan: los grandes proyectos (Metro, Transmilenio, Red férrea y cables aéreos); la construcción y el mantenimiento de la malla vial; las obras de la red de ciclorrutas; y la construcción y mantenimiento de espacio público.

- v) En Hábitat igualmente hay atrasos significativos en la construcción de vivienda con subsidios y el respectivo amoblamiento y espacio público para dichas viviendas.

14. CONCLUSIONES

De acuerdo con los elementos y el análisis del presente documento, las principales conclusiones son las siguientes:

- 1) Los ingresos corrientes del Distrito Capital han venido creciendo en forma importante (14% en 2014), incluso por encima de los presupuestados. Esto indica que los contribuyentes han venido cumpliendo sus compromisos debidamente.
- 2) Esos saludables recaudos del Distrito, no obstante, contrastan con la capacidad de la Administración para que esos recursos se conviertan en obras, productos y servicios que ayuden a resolver los problemas de los ciudadanos.
- 3) La Administración Central en 2014 comprometió el 91% del presupuesto de inversión y giró el 76%. Esos indicadores son varios puntos porcentuales menores en relación con el promedio de ejecución en el período 2002 a 2011 (ejecución de compromisos de 98% y giros del 82%), lo cual evidencia dificultades de capacidad administrativa para comprometer recursos crecientes en los presupuestos de inversión.
- 4) El 19 de diciembre, mediante Decreto 583 de 2014, la Administración redujo su presupuesto de la vigencia anterior en \$1 billón 164 mil millones, de los cuales \$709 mil millones fueron recursos del crédito. Sin esa reducción realizada en los últimos días del año, la ejecución del presupuesto de inversión el año anterior habría sido incluso menor, de 81.7% en compromisos y 72% de giros.
- 5) En el caso de los Establecimientos Públicos, el presupuesto de inversión de 2014 se comprometió en un 80% y los giros apenas fueron del 47%. Estos indicadores son también muy bajos frente a los promedios históricos de 2002 a 2011 que habían sido del 93% y del 80%, respectivamente.
- 6) Las entidades del Sector Movilidad tales como la Secretaría, el IDU y la Unidad de Mantenimiento Vial se encuentran entre las de peores niveles de ejecución tanto en compromisos como en giros. Llama la atención que en el presupuesto de funcionamiento de los Establecimientos Públicos, en donde

los compromisos crecieron 50% y los giros 49% frente a la vigencia anterior.

- 7) Debido a los atrasos en la ejecución en los presupuestos de inversión, el Cupo de Endeudamiento (Acuerdo 527 de septiembre de 2013) solo se afectó en 1,7% el año anterior. Por lo tanto, el aumento del 6,3% en el saldo de la deuda refleja el efecto de la devaluación del peso frente al dólar más que la realización de nuevas operaciones de crédito.
- 8) El Distrito muestra un contraste importante entre la disponibilidad de recursos (recaudos crecientes, capacidad de endeudamiento) y la baja ejecución. Esto resalta la importancia de fortalecer la capacidad institucional, administrativa y operativa.
- 9) En relación con el Plan de Desarrollo "Bogotá Humana", un análisis con base en una muestra de 43 metas estratégicas muestra que en 65% de ellas (28) hay riesgos altos de incumplimiento. También se observa una modificación en varias de las metas, desplazando los resultados a 2015 y 2016, lo cual no es conveniente en términos de claridad y transparencia hacia la ciudadanía.

ANEXO. PLAN DE DESARROLLO "BOGOTA-HUMANA": AVANCES A 2014, Y PRINCIPALES RETOS.

A continuación se presenta el resultado de una muestra de 43 metas del Plan de Desarrollo "Bogotá-Humana" que reflejan los propósitos más representativos en los sectores de educación, salud, integración social, movilidad y hábitat.

La fuente sobre la programación de metas y los logros alcanzados es el Sistema de Seguimiento al Plan de Desarrollo SEGPLAN. El análisis de la Veeduría a este respecto muestra los avances del Plan a diciembre de 2014 y las metas previstas para los años restantes (2015 y 2016). En el análisis se evidencia que varias de las metas originales del Plan se han venido modificando, con lo cual se han pospuesto en el tiempo y/o se han reducido las expectativas que la Administración había planteado a la ciudad con antelación.

Con base en los avances registrados a 2014, y los recursos incorporados y aprobados en el Presupuesto de 2015, se llama la atención en el sentido que varias metas del Plan de Desarrollo evidencian un alto riesgo de no poder ser cumplidas.

I. SECRETARIA DE EDUCACION

1. 890.00 estudiantes de colegios oficiales beneficiados con alimentación escolar

(Indicador: Número de estudiantes de colegios oficiales beneficiados)

Año	Programación Inicial PD	Programación Revisada	Ejecución Vigencia
2012	602.000	602.000	610.245
2013	758.952	711.719	702.654
2014	758.953	711.720	712.318 ²
2015	769.600	769.600	0
2016	890.000	890.000	0

2. Un millón de niños y niñas y adolescentes matriculados con gratuidad y calidad desde prejardín hasta grado 12.

(Indicador: Número de niñas, niños y adolescentes matriculados)

Año	Programación Inicial PD	Programación Revisada	Ejecución Vigencia
2012	938.671	938.671	935.957
2013	938.672	938.671	883.177
2014	938.673	938.671	887.057
2015	957.637	950.000	0
2016	1.000.000	1.000.000	0

² Se llama la atención que en la información del SEGPLAN a junio 2014 se había reportado una ejecución de 751.387 estudiantes, dato que en la ejecución a septiembre y a diciembre de 2014 se redujo a 712.318. También se corrigieron los resultados de la ejecución "real" de las metas de 2012 y 2013 (que en reportes anteriores habían aparecido como 649.529 y 702.564, respectivamente).

3. 100% de los colegios con acceso a Internet de alta velocidad (mínimo 30 MB), 650 sedes con cableado de fibra óptica.

(Indicador: Porcentaje de colegios con acceso a internet de alta velocidad y sedes con cableado de fibra óptica)

Año	Programación Inicial PD	Programación Revisada	Ejecución Vigencia
2012	48.35	48.35	0.00
2013	61.07	61.07	65.20
2014	73.79	88.77 ³	89.23
2015	86.51	95.00	0
2016	100.00	100.00	0

4. 90.000 estudiantes apoyados con transporte escolar casa-colegio-casa (Indicador: Número de estudiantes apoyados)

Año	Programación Inicial PD	Programación Revisada	Ejecución Vigencia
2012	85.000	85.000	62.479
2013	85.001	72.000	67.973
2014	87.500	86.678 ⁴	88.388
2015	87.501	87.501	0
2016	90.000	90.000	0

³ En SEGPLAN se modificó la programación de 2014, de 73.79% a 88.77% y la de 2015 que estaba en 86.51% se aumentó a 95%.

⁴ En el reporte de ejecución de Septiembre de 2014 se había reportado una programación de 73.500 estudiantes para 2014.

5. Garantizar que 250.000 niños/as y adolescentes se beneficien con una jornada escolar de 40 horas semanales
(Indicador: Número de niños/as beneficiados)

Año	Programación Inicial PD	Programación Revisada	Ejecución Vigencia
2012	15.000	15.000	16.706
2013	175.000	175.000	126.751
2014	212.500	212.500	188.434
2015	250.000	212.500	0
2016	250.000	250.000	0

Comentario: En el SEGPLAN se redujo la meta de 2015 de 250.000 beneficiados a 212.500, con lo cual se pone en entredicho su cumplimiento.

6. 30% de los docentes y/o directivos docentes con formación de excelencia en doctorados, maestrías y especializaciones
(Indicador: Porcentaje de docentes y/o directivos con formación)

Año	Programación Inicial PD	Programación Revisada	Ejecución Vigencia
2012	0.21	0.21	0
2013	10.61	10.61	6.50
2014	18.43	18.43	15.49
2015	26.24	26.24	0
2016	30.00	30.00	0

7. Cubrir a 1.563.093 niños, niñas y adolescentes matriculados en instituciones educativas distritales con las acciones de promoción de salud y de prevención

(Indicador: Numero de Niñas y Niños y adolescentes cubiertos con acciones de promoción y prevención en colegios públicos y privados)

Año	Programación Inicial PD	Programación Revisada	Ejecución Vigencia
2012	938.671	938.671	0
2013	938.672	938.672	77.452
2014	938.673	938.673	122.472
2015	957.637	957.637	0
2016	1.000.000	1.000.000	0

Comentario: Meta definitiva probablemente no sea alcanzada.

8. Aumentar la planta docente del distrito en 8.000 docentes profesionales y 1.700 auxiliares

(Indicador: Número de docentes adicionales de planta, profesionales y auxiliares)

Año	Programación Inicial PD	Programación Revisada	Ejecución Vigencia
2012	192	192	0
2013	4.535	4.535	883
2014	6.775	4.433	2.571
2015	8.597	8.597	0
2016	9.700	9.700	0

Comentario: Meta definitiva probablemente no sea alcanzada.

9. 30.000 nuevos cupos en educación pública distrital superior / universitaria/ tecnológica para estudiantes de estratos 1,2 y 3.
(Indicador: Número de nuevos cupos)

Año	Programación Inicial PD	Programación Revisada	Ejecución Vigencia
2012	375	375	0
2013	3.200	3.200	0
2014	10.960	0	0
2015	8.785	0	0
2016	6.680	0	0
Total	30.000	3.275	0

Comentario: Meta definitiva probablemente no sea alcanzada.

10. Construir (405 SDIS y 190 SED y adecuar y dotar (41 SDIS y 200 SED)
(Indicador: Numero de Equipamientos construidos adecuados y dotados para la atención integral de niños y niñas)

Año	Programación Inicial PD	Programación Revisada	Ejecución Vigencia
2012	0	0	0
2013	100	100	26
2014	130	130	39.5
2015	120	10	0
2016	40	224	0
Total	390	390 ⁵	65.50

⁵ Aun cuando los datos así aparecen en SEGPLAN, la nueva suma equivale a 464 y no a 390 que es el valor que aparece. Esto probablemente obedece a que las ejecuciones menores a las previstas se reprograman para años siguientes.

Comentario: La Administración en este indicador, mantiene las metas totales del Plan, pero pospone las metas de 2015 a 2016. En la programación a Junio 2014 se tenía la construcción de 120 para 2015 y 40 para 2016, mientras que desde Septiembre 2014 se muestra una programación de 10 en 2015 y 224 en 2016.

Esta meta difícilmente podrá ser alcanzada.

11. Construir o adecuar 86 colegios nuevos (30 en lotes nuevos y 56 restituidos en predios preexistentes)
(Indicador: Número de Colegios construidos)

Año	Programación Inicial PD	Programación Revisada	Ejecución Vigencia
2012	4	4	0
2013	34	15	1
2014	48	20	9
2015	0	4	0
2016	0	61	0
Total	86	86 ⁶	10

Comentario: En este proyecto se han venido modificado las metas. En la programación en junio de 2014 era la construcción de 69 colegios en 2015 y 0 para 2016, la cual se modificó con los resultados de septiembre mostrando una programación de 4 colegios en 2015 y 47 en 2016. Con los datos de diciembre el dato de nuevos colegios para 2016 aumenta de 47 a 61. Adicionalmente, la ejecución acumulada a 2014 (10 colegios) adicionada a las metas de 2015 y 2016, arrojaría un total de 75 colegios frente a la meta original de 86.

Esta meta difícilmente podrá ser alcanzada.

⁶ La meta total 2012-2016 sigue estando en 86, pero la suma de la columna da 104 colegios lo cual se explica por los continuos desplazamientos de las metas.

12. Terminar 39 colegios que se encuentran inconclusos
(Indicador: Número de colegios terminados)

Año	Programación Inicial PD	Programación Revisada	Ejecución Vigencia
2012	3	3	0
2013	24	18	1
2014	12	10	7
2015	0	11	0
2016	0	17	0
TOTAL	39	39 ⁷	8

Comentario: En este proyecto en SEGPLAN (junio) se tenía una programación de 18 colegios en 2014, la cual se redujo a 10, mientras que la de 2015 que era 3 se aumentó a 11. En SEGPLAN (septiembre) la programación para todo el período se había reducido a 22. En la versión a diciembre la meta vuelve a ser los 39 colegios originales, pero la programación se desplaza para 2016 (en el Plan original no había programación para ese año)

⁷ Considerando los atrasos y aplazamientos, la suma de la columna de “programación revisada” asciende a 59 colegios. Además, la suma de los 7 colegios terminados a 2014 es de 8 (acumulado); número que sumado a las programaciones de 2015 y 2016 arrojaría un total de 36 colegios, frente a una meta de 39 en el período.

II. SECRETARIA DE SALUD

1. Garantizar a 1.678.622 habitantes de Bogotá D.C el acceso efectivo al Régimen Subsidiado del Sistema de Seguridad Social en Salud

(Indicador: Número de personas afiliadas en régimen subsidiado (unificadas)/total población susceptible de ser afiliada al régimen subsidiado en el D.C)

Año	Programación Inicial PD	Programación Revisada	Ejecución Vigencia
2012	1.278.622	1.278.622	1.251.930
2013	1.355.400	1.355.400	1.282.554
2014	1.495.400	1.495.400	1.292.991
2015	1.595.400	1.595.400	0
2016	1.678.622	1.678.622	0

2. Lograr 95% de cobertura en vacunación para cada uno de los biológicos del Programa Ampliado de Inmunizaciones (PAI)

(Indicador: Número de terceras dosis de polio aplicadas en población menor 1 año)

Año	Programación Inicial PD	Programación Revisada	Ejecución Vigencia
2012	95.00	95.00	86.40
2013	95.00	95.00	102.90
2014	95.00	95.00	88.10
2015	95.00	95.00	0.00
2016	95.00	95.00	0.00

3. Poner en marcha 83 Centros de Salud y Desarrollo Humano al 2016
(Indicador: Número de Centros en funcionamiento)

Año	Programación Inicial PD	Programación Revisada	Ejecución Vigencia
2012	19	19	3
2013	21	24	1
2014	18	18	0
2015	18	18	0
2016	7	43	0
Total	83	83 ⁸	4

Comentario: Considerando el bajo avance de las metas y que el grueso se programa para el 2016, esta meta difícilmente podrá ser cumplida.

4. Garantizar la afiliación al Sistema General de Seguridad Social en salud a los niños y niñas que tengan nivel 1 y 2 del SISBEN en metodología 3
(Indicador: Cobertura de aseguramiento a niños y niñas)

Año	Programación Inicial PD	Programación Revisada	Ejecución Vigencia
2012	70.00	70.00	0.00
2013	75.00	75.00	67.00
2014	80.00	80.00	67.00
2015	90.00	90.00	0.00
2016	100.00	100.00	0.00

⁸ Así aparecen los datos en el Sistema, aun cuando la suma asciende a 122, debido a que la programación no cumplida de 2012 y 2013 se adiciona a la meta de 2016.

5. Alcanzar coberturas de vacunación al 95% de niñas y adolescentes entre 10 años contra el Virus del Papiloma Humano (VPH).
(Indicador: Porcentaje de niñas y adolescentes vacunadas)

Año	Programación Inicial PD	Programación Revisada	Ejecución Vigencia
2012	95.00	95.00	40.80
2013	95.00	95.00	0.00
2014	95.00	95.00	0.00
2015	95.00	95.00	0.00
2016	95.00	95.00	0.00

6. Cubrir a 800.000 familias con actividades de promoción y prevención en los centros de salud y desarrollo humano con enfoque diferencial, a través de 1.000 equipos territoriales que incluyen el ámbito familiar, escolar, trabajo informal, institucional y comunitario.
(Indicador: Número de familias con acciones de salud pública en los microterritorios)

Año	Programación Inicial PD	Programación Revisada	Ejecución Vigencia
2012	672.000	672.000	770.672
2013	739.200	800.000	941.630
2014	800.000	800.000	1.078.472
2015	800.000	800.000	0
2016	800.000	800.000	0

7. Cubrir a 1.563.093 niños, niñas y adolescentes matriculados en instituciones educativas distritales con las acciones de promoción de la salud y de prevención, en un trabajo coordinado de la Secretaría Distrital de Educación y la Secretaría Distrital de Salud
(Indicador: Número de niños/as y adolescentes cubiertos)

Año	Programación Inicial PD	Programación Revisada	Ejecución Vigencia
2012	580.851	580.851	449.183
2013	844.020	844.020	449.183
2014	1.156.620	1.156.620	809.726
2015	1.469.220	1.469.220	0
2016	1.563.851	1.563.851	0

8. Afiliación al Régimen Subsidiado de 387.040 niños/as y adolescentes
(Indicador: Número de beneficiarios cubiertos)

Año	Programación Inicial PD	Programación Revisada	Ejecución Vigencia
2012	300.000	300.000	317.135
2013	330.000	330.000	321.172
2014	360.000	360.000	321.172
2015	380.000	380.000	0
2016	387.040	387.040	0

9. Gestionar la construcción de un Hospital Universitario para Bogotá
(Indicador: Un Hospital construido)

Año	Programación Inicial PD	Programación Revisada	Ejecución Vigencia
2012	5.00	5.00	5.00
2013	16.00	16.00	16.00
2014	33.00	33.00	13.00
2015	33.00	33.00	0.00
2016	13.00	13.00	0.00
TOTAL	100.00	100.00	31.00

Comentario: Considerando los pocos avances a la fecha, la meta difícilmente será cumplida.

III. INTEGRACION SOCIAL

1. Alcanzar una cobertura de 343.532 personas día con apoyo alimentario

(Indicador: Número de personas vulnerables beneficiadas)

Año	Programación Inicial PD	Programación Revisada	Ejecución Vigencia
2012	133.352	133.352	126.616
2013	204.792	281.605	281.605
2014	257.792	285.000	353.569
2015	264.852	300.000	0
2016	343.532	343.532	0

2. Brindar alimentación al 100% de los niños y niñas que son atendidos integralmente en las modalidades institucional y familiar

(Indicador: Porcentaje de niños y niñas atendidos)

Año	Programación Inicial PD	Programación Revisada	Ejecución Vigencia
2012	73.017	64.110	56.561
2013	103.272	117.689	117.689
2014	147.056	155.000	117.105
2015	173.290	185.000	0
2016	210.000	202.000	0

En SEGPLAN se modificó la programación de esta meta para 2014, que era de 170.000 y se redujo a 155.000. La ejecución a septiembre de 2014 difiere del dato que se mostró en el proyecto de presupuesto (138.729) como la meta alcanzada a esa fecha. De hecho la del año completo es también inferior.

IV. MOVILIDAD

1. Aumentar en un 5% la construcción de malla vial arterial (130.6 Km)
(Indicador: Porcentaje de malla vial arterial construida)

Año	Programación Inicial PD	Programación Revisada	Ejecución Vigencia
2012	1.24	0.13	0.00
2013	3.78	0.58	0.15
2014	3.99	1.25	0.19
2015	4.99	1.66	0.00
2016	5.00	5.00	0.00

Comentario: Las metas de SEGPLAN de 2014 y 2015 se redujeron en el reporte de diciembre. En el primer caso de 1.34% a 1.25%, y en el segundo de 4.99% a 1.66%, y se reprogramaron para 2016.

Esta meta del Plan difícilmente podrá ser cumplida.

2. Construir el 3% de puentes vehiculares (10 unidades)
(Indicador: Porcentaje de puentes vehiculares construidos)

Año	Programación Inicial PD	Programación Revisada	Ejecución Vigencia
2012	0.81	0.60	0.00
2013	1.63	2.10	0.30
2014	1.90	1.80	0.60
2015	3.00	3.00	0.00
2016	3.00	3.00	0.00

Comentario: Las metas del SEGPLAN se redujeron en 2014 de 2.70% a 1.80%. Este desplazamiento y los avances indican que esta meta difícilmente podrá ser cumplida.

3. Conservar el 35% de la Red Vial de la Ciudad (malla vial arterial, intermedia y rural)
(Indicador: Porcentaje de conservación de la red vial de la ciudad)

Año	Programación Inicial PD	Programación Revisada	Ejecución Vigencia
2012	1.19	0.88	0.00
2013	10.03	2.83	0.85
2014	18.85	3.72	3.14
2015	28.01	4.00	0.00
2016	35.00	35.00	0.00

Comentario: Las metas de SEGPLAN de 2015 se redujeron en 2014 de 3.72% a 3.15%, y en 2015 de 28.01% a 4%.

Este desplazamiento y los avances indican que esta meta del Plan difícilmente podrá ser cumplida.

4. Aumentar la infraestructura vial de la red de ciclorruta en un 38.7% mediante la construcción de 145.5 Km de ciclorrutas en torno a la infraestructura de transporte masivo.

Año	Programación Inicial PD	Programación Revisada	Ejecución Vigencia
2012	0.00	0.0	0.00
2013	4.69	1.96	1.96
2014	22.46	38.70	2.42
2015	34.02	38.70	0.00
2016	38.70	38.70	0.00

Comentario: Considerando los avances esta meta difícilmente podrá ser cumplida.

5. Habilitar en un 2.3% el espacio público de la ciudad mediante la construcción de 727.410 m² de redes peatonales.
(Indicador: Porcentaje de espacio público habilitado)

Año	Programación Inicial PD	Programación Revisada	Ejecución Vigencia
2012	1.08	0.11	0.00
2013	1.22	0.30	0.08
2014	1.78	1.93	0.23
2015	2.30	2.01	0.00
2016	2.30	2.30	0.00

Comentario: Considerando los bajos avances en este proyecto, esta meta difícilmente podrá ser cumplida.

6. Realizar mantenimiento preventivo y de rehabilitación al 91% de espacio público existente, intervenido por el IDU, equivalente a 4.400.000 m². (Indicador: Porcentaje de espacio público conservado)

Año	Programación Inicial PD	Programación Revisada	Ejecución Vigencia
2012	0.00	38.02	0.00
2013	6.77	4.98	1.89
2014	29.53	12.20	3.08
2015	52.29	23.00	0.00
2016	91.00	91.00	0.00

Comentario: la meta del SEGPLAN de 2015 se redujo de 52.29% a 23%, lo cual supone desplazar el mantenimiento de 1 millón 289 metros cuadrados de espacio público. Esta meta difícilmente podrá ser cumplida.

7. Conservación y Rehabilitación del 13% de la Malla Vial local (1080 Km)⁹ (Indicador: Porcentaje de conservación de la Red)

Año	Programación Inicial PD	Programación Revisada	Ejecución Vigencia
2012	1.00	1.00	0.56
2013	4.00	4.00	2.02
2014	7.00	7.00	2.74
2015	11.00	11.00	0.00
2016	13.00	13.00	0.00

⁹ Este indicador no aparece en el reporte de SEGPLAN a septiembre ni a diciembre de 2014.

Comentario: Considerando los avances y los recursos previstos en el Presupuesto, esta meta difícilmente podrá ser cumplida.

8. Construir 12% de la red de metro pesado, correspondiente a la primera línea (5km)
(Indicador: Porcentaje de la red de metro construida)

Año	Programación Inicial PD	Programación Revisada	Ejecución Vigencia
2012	0.00	0.00	0.00
2013	0.00	0.00	0.00
2014	0.00	0.00	0.00
2015	0.00	0.01	0.00
2016	0.00	12.00	0.00

Comentario: En el reporte de SEGPLAN de Junio la programación para 2015 era de 1%, ahora aparece 0.01%.

Esta meta del Plan difícilmente podrá ser cumplida.

9. Construir el 56% de la red férrea (44.1 Km)
(Indicador: Porcentaje de la red férrea construida)

Año	Programación Inicial PD	Programación Revisada	Ejecución Vigencia
2012	0.00	0.00	0.00
2013	0.00	0.00	0.00
2014	0.00	0.00	0.00
2015	0.00	0.01	0.00
2016	0.00	56.00	0.00

Comentario: La meta de SEGPLAN para 2015 que en el reporte de Junio 2014 aparecía como 1% ahora es de 0.01%.

Esta meta del Plan difícilmente podrá ser cumplida.

10. Construir 7 Km de la red de líneas de cable aéreo
(Indicador: Porcentaje de la red de cables construidos)

Año	Programación Inicial PD	Programación Revisada	Ejecución Vigencia
2012	0.00	0.00	0.00
2013	0.00	0.00	0.00
2014	0.00	0.00	0.00
2015	0.00	0.01	0.00
2016	0.00	33.00	0.00

Comentario: Al igual que en los dos casos anteriores, la meta de SEGPLAN era de 1% en 2015 la cual se redujo a 0.01%.

Esta meta del Plan difícilmente podrá ser cumplida.

11. Ampliar la red de Transmilenio en un 46% mediante la construcción de la troncal Boyacá y nuevas conexiones sobre la red de troncales existentes (54Km)

(Indicador: Porcentaje de construcción de la red de Transmilenio)

Año	Programación Inicial PD	Programación Revisada	Ejecución Vigencia
2012	0.00	0.00	0.00
2013	20.84	4.96	2.56
2014	34.38	3.13	2.56
2015	42.24	3.13	0.00
2016	46.15	46.15	0.00

Comentario: La meta de SEGPLAN era la de avanzar en un 42.2% en 2015, es decir el equivalente a 22.8 kilómetros. Esta meta se redujo a 3.13%, es decir a 1.7 kilómetros.

Esta meta del Plan difícilmente podrá ser cumplida.

12. Reconstruir el 100% de las troncales Caracas y Autonorte (28.95 Km)

(Indicador: Porcentaje de las troncales de la Caracas y Autonorte reconstruidas)

Año	Programación Inicial PD	Programación Revisada	Ejecución Vigencia
2012	0.00	0.00	0.00
2013	0.00	0.00	0.00
2014	85.08	0.00	0.00
2015	100.00	0.01	0.00
2016	0.00	100.00	0.00

Comentario: La meta de 2015 que en el SEGPLAN era de 10% se redujo a 0.01%, de tal forma que la reconstrucción se desplazó totalmente a 2016.

Esta meta del Plan difícilmente podrá ser cumplida.

13. Realizar mantenimiento al 100% de la red de ciclorrutas existentes (376 Km)
(Indicador: Porcentaje de conservación de la red)

Año	Programación Inicial PD	Programación Revisada	Ejecución Vigencia
2012	0.00	0.00	0.00
2013	25.27	15.07	3.73
2014	50.53	57.89	7.39
2015	75.27	60.20	0.00
2016	100.00	100.00	0.00

Comentario: La meta de SEGPLAN de 2015 se redujo de 75.27% a 60.20%, con lo cual se desplaza a 2016 el cumplimiento del 40% de la meta de todo el Plan.

Con este desplazamiento y los avances esta meta del Plan difícilmente podrá ser cumplida.

14. Habilitar en un 2.3% el espacio público de la ciudad, mediante la construcción de 727.410 m² de Redes Ambientales Peatonales Seguras (Indicador: Porcentaje de espacio público habilitado)

Año	Programación Inicial PD	Programación Revisada	Ejecución Vigencia
2012	1.08	0.11	0.00
2013	1.22	0.30	0.08
2014	1.78	1.93	0.23
2015	2.30	2.01	0.00
2016	2.30	2.30	0.00

Comentario: Considerando los avances esta meta difícilmente podrá ser cumplida.

15. Integrar el SITP con la red troncal¹⁰
(SITP integrado con la red troncal)

Año	Programación Inicial PD	Programación Revisada	Ejecución Vigencia
2012	33.00	33.00	33.00
2013	87.00	70.00	65.00
2014	88.00	70.00	68.00
2015	89.00	89.00	0.00
2016	90.00	90.00	0.00

¹⁰ Los datos sobre los avances de este proyecto no se presentan en los dos últimos Informes de seguimiento de SEGPLAN.

V. HABITAT

1. Construcción de 70.000 viviendas de interés prioritario subsidiadas (estas viviendas incluyen las 40.000 del programa de Bogotá Humana por la dignidad de las víctimas)
(Indicador: Número de Viviendas VIP construidas con subsidio)

Año	Programación Inicial PD	Programación Revisada	Ejecución Vigencia
2012	5.000	5.000	3.250
2013	10.000	8.000	3.648
2014	20.000	3.561	1.081
2015	20.000	20.000	0
2016	11.768	36.309	0
Total	66.768	66.768 ¹¹	7.979

Comentario: La programación para 2014 a septiembre era de 6.000 unidades de vivienda, pero en el reporte a diciembre se reducen a 3.561.

Dado el bajo avance en esta meta difícilmente podrá ser cumplida.

¹¹ La suma de la columna “programación revisada” asciende en realidad a 72.870 debido a las continuas reprogramaciones.

2. Asegurar a 40.000 hogares víctimas del conflicto armado una vivienda humana (estas viviendas hacen parte de las 70.000 viviendas definidas en el programa Vivienda y hábitat humanos) en complementariedad con el programa Familias en Acción
(Indicador: Número de hogares con vivienda)

Año	Programación Inicial PD	Programación Revisada	Ejecución Vigencia
2012	150	227	227
2013	5.350	6.270	166
2014	12.500	1.901	1.912
2015	12.500	2.000	0
2016	9.500	35.706	0
Total	40.000	40.000¹²	2.305

Comentario: En el reporte de Septiembre la meta revisada era de 5.831 unidades en 2014 y de 16.888 unidades en 2015. Esas metas se desplazaron de tal manera que ahora la programación es de 1.901 unidades en 2014 y 2.000 unidades en 2015, de tal manera que el grueso de la meta queda para 2016.

Considerando los bajos avances, esta meta difícilmente podrá ser cumplida.

¹² Sumando los resultados acumulados a 2014 y las metas de 2015 y 2016, la meta ascendería a 39.618 unidades.

3. Garantizar mínimo 7 m2 de nuevo espacio público por cada vivienda de interés prioritario
(Indicador: Número de metros cuadrados habilitados)

Año	Programación Inicial PD	Programación Revisada	Ejecución Vigencia
2012	35.000	0	0
2013	70.000	0	0
2014	140.000	54.000 ¹³	53.150
2015	140.000	100.000	0
2016	105.000	91.000	0
Total	490.000	245.000	53.150

Comentario: Dado el bajo avance en esta meta, ella difícilmente podrá ser cumplida.

¹³ En este caso se presentó una reprogramación de metas, adelantando parte de lo previsto para 2016 a 2015 y 2014.

4. Garantizar mínimo 7 m² de área construida de equipamientos por cada vivienda de interés prioritario
(Indicador: Número de metros cuadrados de área construida de equipamientos)

Año	Programación Inicial PD	Programación Revisada	Ejecución Vigencia
2012	35.000	0	0
2013	70.000	0	0
2014	140.000	35.000	5.753
2015	140.000	70.000	0
2016	105.000	140.000	0
Total	490.000	245.000	5.753

Comentario: Dado el bajo avance en esta meta, ella difícilmente podrá ser cumplida.

5. Entregar el mínimo vital gratis de 6 metros cúbicos al 100% de los suscriptores de estratos 1 y 2
(Indicador: Porcentaje de suscriptores que reciben el mínimo vital)

Año	Programación Inicial PD	Programación Revisada	Ejecución Vigencia
2012	100.00	100.00	98.87
2013	100.00	100.00	98.85
2014	100.00	100.00	99.33
2015	100.00	100.00	0.00
2016	100.00	100.00	0.00

VI. Conclusiones

En resumen la evaluación preliminar sobre 43 metas relevantes del Plan que fueron seleccionadas, muestra lo siguiente:

- iii) 17 de las 43 metas tienen reprogramaciones de metas (hacia abajo) en el 2014 o en 2015 de la siguiente manera:

Sector	Metas Evaluadas	Metas Reprogramadas en SEGPLAN	% Metas Reprogramadas en SEGPLAN
Educación	12	4	33.3%
Salud	9	0	0%
Integración Social	2	1	50%
Movilidad	15	10	66.6%
Hábitat	5	2	40%
Total	43	17	39.5%

Esto significa que de las 43 metas revisadas, al 39.5% de ellas se redujeron las expectativas de cumplimiento en 2014 o 2015. Este procedimiento no parece conveniente, en la medida que no hace explícito los niveles de cumplimiento anuales, y en la práctica pospone las metas a 2016 cuando habrá una nueva administración.

Llama la atención el caso del sector Movilidad, en el cual el 66.6% de las metas se redujeron.

- iv) 15 de las 43 metas se alcanzarían a cumplir (35%), mientras que las restantes 28 (65%) tienen un alto riesgo de incumplimiento, tal como se resume a continuación:

Sector	Metas con Bajo riesgo de incumplimiento	Metas con Alto Riesgo de incumplimiento	Total Metas
Educación	5	7	12
Salud	6	3	9
Integración Social	2	0	2
Movilidad	1	14	15
Hábitat	1	4	5
Totales	15	28	43

Las conclusiones generales del análisis muestran:

- vi) La modificación de las metas, lo cual no es conveniente en términos de claridad y transparencia hacia la ciudadanía.
- vii) Avances importantes en las metas de cobertura de los servicios sociales que presta el Distrito, lo cual se observa en los casos de educación, salud e integración social.
- viii) En los sectores sociales los atrasos de metas se concentran en las obras de infraestructura de construcción de colegios, jardines y puestos de salud.
- ix) En Movilidad los atrasos en las metas son generalizados y significativos y abarcan: los grandes proyectos (Metro, Transmilenio, Red férrea y cables aéreos); la construcción y el mantenimiento de la

malla vial; las obras de la red de ciclorrutas; y la construcción y mantenimiento de espacio público.

- x) En Hábitat igualmente hay atrasos significativos en la construcción de vivienda con subsidios y el respectivo amoblamiento y espacio público para dichas viviendas.