

MEMORANDO

PARA: SECRETARIO, SUBSECRETARIO GENERAL Y DE CONTROL DISCIPLINARIO, DIRECTORES, SUBDIRECTORES Y JEFES OFICINA

DE: SANDRA ESPERANZA VILLAMIL MUÑOZ
Jefe Oficina de Control Interno

ASUNTO: Comunicación resultado seguimiento a reservas presupuestales con fecha de corte 31/07/19

De manera atenta y de acuerdo al Plan de Acción de la OCI, se efectuó el seguimiento al pago de las Reservas Presupuestales con fecha de corte 31/07/19 con los siguientes resultados:

A 31/07/19 la Secretaría **pagó** reservas por valor de \$34.684.717.513, que representan un **65.06%** del total de las reservas constituidas a 31/12/18 y se han **anulado** reservas por valor de \$100.210.390 que corresponden al **0.19%**. Del primer valor mencionado, \$32.192.683.844 corresponden a inversión, con un porcentaje de ejecución del 92.81% respecto al total, y \$2.492.033.669 a funcionamiento, con un porcentaje de ejecución del 7.18%.

Las reservas presupuestales **no canceladas**, a la misma fecha, por valor de \$18.524.270.632 corresponde al **34.75%** del total constituido, siendo el 34.07% de Inversión (\$18.166.9903.763) y el 0.67% a funcionamiento (\$357.366.869), lo cual se puede apreciar en el siguiente cuadro:

CO. RUBRO PPTAL	VR. RESERVA	ANULACIONES	GIROS	SALDO	%
3-1	2.884.273.546	34.873.008	2.492.033.669	357.366.869	1,93%
3-3-1-15-06-40-1029-181	366.426.364	2.172.800	359.657.271	4.596.293	0,02%
3-3-1-15-06-39-0981-179	664.239.384		653.238.659	11.000.725	0,06%
3-3-1-15-07-42-1030-185	560.396.230		542.705.054	17.691.176	0,10%
3-3-1-15-07-42-1100-185	702.014.609		667.008.526	35.006.083	0,19%
3-3-1-15-06-39-1150-180	5.538.997.085		5.349.235.104	189.761.981	1,02%
3-3-1-15-06-40-1141-181	2.539.609.219	366.068	2.290.257.306	248.985.845	1,34%
3-3-1-15-06-41-7517-178	963.136.945		644.272.600	318.864.345	1,72%

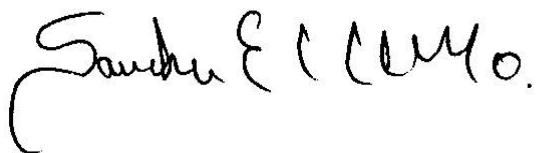
3-3-1-15-06-39-0979-179	5.784.232.952	16.995.038	4.886.347.099	880.890.815	4,76%
3-3-1-15-06-39-1149-179	1.542.707.112		704.711.715	837.995.397	4,52%
3-3-1-15-07-43-1033-189	4.090.267.631	2.959.567	1.800.205.593	2.287.102.471	12,35%
3-3-1-15-06-38-1132-177	15.882.716.804	18.563.177	10.193.748.531	5.670.405.096	30,61%
3-3-1-15-07-44-0978-193	11.790.180.654	24.280.732	4.101.296.386	7.664.603.536	41,38%
Total Inversión	53.309.198.535	100.210.390	34.684.717.513	18.524.270.632	100,0%

Como se puede observar en los tres últimos proyectos está el 84.33% de las reservas por cancelar (1033, 1132 y 978).

Recomendaciones:

1. Tener en cuenta que las reservas presupuestales son compromisos que al 31 de diciembre de cada vigencia no se han cumplido por **razones imprevistas y excepcionales** y no se pueden utilizar para resolver deficiencias generadas en la falta de planeación.
2. **Tomar las medidas pertinentes** para que, al cierre de la vigencia, el pago de las reservas presupuestales se haya efectuado en su totalidad.
3. Que la supervisión de los contratos se ejerza con mayor control para garantizar que la ejecuten en los plazos establecidos, es decir, dentro de la vigencia y así mismo se realicen los desembolsos.
4. Realizar un **estricto control** para evitar que las reservas presupuestales se conviertan en pasivos exigibles.

Atentamente,



SANDRA ESPERANZA VILLAMIL MUÑOZ
OFICINA DE CONTROL INTERNO



Revisó y aprobó:

Proyectó: SARA STELLA MOYANO MELO

Secretaría Distrital de Ambiente
Av. Caracas N° 54 - 38
PBX: 3778899 / Fax: 3778930
www.ambientebogota.gov.co
Bogotá, D.C. Colombia

BOGOTÁ
MEJOR
PARA TODOS