



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DE SALUD

SECRETARÍA DISTRITAL DE SALUD 11-11-2016 11:08:22

Al Contestar Cite Este No.:2016IE31325 O 1 Fol:9 Anex:0 Rec:2

ORIGEN: 000300.OFICINA DE CONTROL INTERNO - N/GARCIA
DESTINO: 050000.SUBSECRETARIA CORPORATIVA -N/AGUDELO
TRAMITE: MEMORANDO-INFORME
ASUNTO: INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL A SEPTIE

000300

MEMORANDO

PARA Dra. LUZ MARINA AGUDELO VIEDA
Subsecretaria Corporativa

DE JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO

ASUNTO Informe Ejecución Presupuestal Septiembre 30 de 2016

Adjunto al presente remito el informe de seguimiento a la ejecución presupuestal del Fondo Financiero Distrital de Salud, producto del análisis objetivo e independiente realizado por esta Oficina para el período comprendido entre el 1º de Enero al 30 de Septiembre de 2016.

Agradezco divulgar el mismo al interior de sus Direcciones, a fin de generar una mejora significativa en la oportunidad de la ejecución del presupuesto vigencia 2016 y proporcionar mayor celeridad en las actividades por parte de los funcionarios a cargo de ejecutar los recursos tanto de gastos de funcionamiento como de inversión, al igual que dar cumplimiento a las actividades definidas para la etapa post-contractual, hecho que conllevará a disminuir notablemente los pasivos exigibles que se registran al mismo corte entre las vigencias 2000 a 2015.

Finalmente, es pertinente señalar que la eficiente y efectiva ejecución de los recursos asignados, depende en gran medida del cumplimiento de las metas contempladas en el Plan de Desarrollo "Bogotá Mejor para Todos", del cual son absolutamente responsables ustedes como nuevos Gerentes.

Cordial Saludo,


Original Firmado
EMIRO JOSÉ GARCÍA PALENCIA

Anexo: 9 hojas

Elaboró: Gilma Jannett H.
Revisó: E.J. García P.
Aprobó: E.J. García P.

Cra. 32 No. 12-81
Tel.: 364 9090
www.saludcapital.gov.co
Info: 364 9666



**BOGOTÁ
MEJOR
PARA TODOS**



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DE SALUD

SECRETARÍA DISTRITAL DE SALUD 11-11-2016 10:56:09
Al Contestar Cite Este No.:2016IE31319 O 1 Fol:9 Anex:0 Rec:2

ORIGEN: 000300.OFICINA DE CONTROL INTERNO - N/GARCIA
DESTINO: 020000.SUBSECRETARIA DE SERVICIOS DE SALUD
TRAMITE: MEMORANDO-INFORME
ASUNTO: INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL A SEPTIE

000300

MEMORANDO

PARA Dra. ANABELLE ARBELAEZ VELEZ
Subsecretaria de Servicios de Salud y Aseguramiento

DE JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO

ASUNTO Informe Ejecución Presupuestal Septiembre 30 de 2016

Adjunto al presente remito el informe de seguimiento a la ejecución presupuestal del Fondo Financiero Distrital de Salud, producto del análisis objetivo e independiente realizado por esta Oficina para el período comprendido entre el 1º de Enero al 30 de Septiembre de 2016.

Agradezco divulgar el mismo al interior de sus Direcciones, a fin de generar una mejora significativa en la oportunidad de la ejecución del presupuesto vigencia 2016 y proporcionar mayor celeridad en las actividades por parte de los funcionarios a cargo de ejecutar los recursos tanto de gastos de funcionamiento como de inversión, al igual que dar cumplimiento a las actividades definidas para la etapa post-contractual, hecho que conllevará a disminuir notablemente los pasivos exigibles que se registran al mismo corte entre las vigencias 2000 a 2015.

Finalmente, es pertinente señalar que la eficiente y efectiva ejecución de los recursos asignados, depende en gran medida del cumplimiento de las metas contempladas en el Plan de Desarrollo "Bogotá Mejor para Todos", del cual son absolutamente responsables ustedes como nuevos Gerentes.

Original Firmado
Cordial Saludo
Emiro José García P.

EMIRO JOSÉ GARCÍA PALENCIA

Anexo: 9 hojas

Elaboró: Gilma Jannett H.
Revisó: E.J. García P.
Aprobó: E.J. García P.

Cra. 32 No. 12-81
Tel.: 364 9090
www.saludcapital.gov.co
Info: 364 9666



**BOGOTÁ
MEJOR
PARA TODOS**





SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD 11-11-2016 10:59:56
 Al Contestar Cite Este No.:2016IE31323 O 1 Fol:9 Anex:0 Rec:2
ORIGEN: 000300.OFICINA DE CONTROL INTERNO - N/GARCIA
DESTINO: 030000.SUBSECRETARIA DE GESTION TERRITORIAL
TRAMITE: MEMORANDO-INFORME
ASUNTO: INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL A SEPTIE

ALCALDÍA MAYOR
 DE BOGOTÁ D.C.
 SECRETARIA DE SALUD

SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD 11-11-2016 10:59:56
 Al Contestar Cite Este No.:2016IE31323 O 1 Fol:18 Anex:0 Rec:2
ORIGEN: 000300.OFICINA DE CONTROL INTERNO - N/GARCIA
DESTINO: 030000.SUBSECRETARIA DE GESTION TERRITORIAL
TRAMITE: MEMORANDO-INFORME
ASUNTO: INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL A SEPTIE

MEMORANDO

PARA Dr. GILBERTO ÁLVAREZ URIBE
 Subsecretario de Gestión Territorial, Participación y Servicio a la Ciudadanía

DE JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO

ASUNTO Informe Ejecución Presupuestal Septiembre 30 de 2016

Adjunto al presente remito el informe de seguimiento a la ejecución presupuestal del Fondo Financiero Distrital de Salud, producto del análisis objetivo e independiente realizado por esta Oficina para el periodo comprendido entre el 1º de Enero al 30 de Septiembre de 2016.

Agradezco divulgar el mismo al interior de sus Direcciones, a fin de generar una mejora significativa en la oportunidad de la ejecución del presupuesto vigencia 2016 y proporcionar mayor celeridad en las actividades por parte de los funcionarios a cargo de ejecutar los recursos tanto de gastos de funcionamiento como de inversión, al igual que dar cumplimiento a las actividades definidas para la etapa post-contractual, hecho que conllevará a disminuir notablemente los pasivos exigibles que se registran al mismo corte entre las vigencias 2000 a 2015.

Finalmente, es pertinente señalar que la eficiente y efectiva ejecución de los recursos asignados, depende en gran medida del cumplimiento de las metas contempladas en el Plan de Desarrollo "Bogotá Mejor para Todos", del cual son absolutamente responsables ustedes como nuevos Gerentes.

Cordial Saludo,

Emiro José García Paencia
 EMIRO JOSÉ GARCÍA PAENCIA

Anexo: 9 hojas

Elaboró: Gilma Jannett H.
 Revisó: E.J. García P.
 Aprobó: E.J. García P.

Cra. 32 No. 12-81
 Tel.: 364 9090
 www.saludcapital.gov.co
 Info: 364 9666



**BOGOTÁ
 MEJOR
 PARA TODOS**



SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD 11-11-2016 10:36:56
 Al Contestar Cite Este No.:2016IE31308 O 1 Fol:9 Anex:0 Rec:2
ORIGEN: 000300.OFICINA DE CONTROL INTERNO - N/GARCIA
DESTINO: 010000.SUBSECRETARIA DE SALUD PUBLICA - N/
TRAMITE: MEMORANDO-INFORME
ASUNTO: INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL A SEPTIE

ALCALDÍA MAYOR
 DE BOGOTÁ D.C.
 SECRETARIA DE SALUD

SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD 11-11-2016 10:36:56
 Al Contestar Cite Este No.:2016IE31308 O 1 Fol:18 Anex:0 Rec:2
ORIGEN: 000300.OFICINA DE CONTROL INTERNO - N/GARCIA
DESTINO: 010000.SUBSECRETARIA DE SALUD PUBLICA - N/
TRAMITE: MEMORANDO-INFORME
ASUNTO: INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL A SEPTIE

MEMORANDO

PARA Dra. PATRICIA ARCE GUZMAN
 Subsecretaria de Salud Pública (C)

DE JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO

ASUNTO Informe Ejecución Presupuestal Septiembre 30 de 2016

Adjunto al presente remito el informe de seguimiento a la ejecución presupuestal del Fondo Financiero Distrital de Salud, producto del análisis objetivo e independiente realizado por esta Oficina para el periodo comprendido entre el 1º de Enero al 30 de Septiembre de 2016.

Agradezco divulgar el mismo al interior de sus Direcciones, a fin de generar una mejora significativa en la oportunidad de la ejecución del presupuesto vigencia 2016 y proporcionar mayor celeridad en las actividades por parte de los funcionarios a cargo de ejecutar los recursos tanto de gastos de funcionamiento como de inversión, al igual que dar cumplimiento a las actividades definidas para la etapa post-contractual, hecho que conllevará a disminuir notablemente los pasivos exigibles que se registran al mismo corte entre las vigencias 2000 a 2015.

Finalmente, es pertinente señalar que la eficiente y efectiva ejecución de los recursos asignados, depende en gran medida del cumplimiento de las metas contempladas en el Plan de Desarrollo "Bogotá Mejor para Todos", del cual son absolutamente responsables ustedes como nuevos Gerentes.

Cordial Saludo,

Emiro José García Pa
 EMIRO JOSÉ GARCÍA PALENCIA

Anexo: 9 hojas

Elaboró: Gilma Jannett H.
 Revisó: E.J. García P.
 Aprobó: E.J. García P.

Cra. 32 No. 12-81
 Tel.: 364 9090
 www.saludcapital.gov.co
 Info: 364 9666



**BOGOTÁ
 MEJOR
 PARA TODOS**



SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD 11-11-2016 11:05:27

Al Contestar Cite Este No.:2016IE31324 O 1 Fol:9 Anex:0 Rec:2

ORIGEN: 000300.OFICINA DE CONTROL INTERNO - N/GARCIA
DESTINO: 040000.SUBSECRETARIA DE PLANEACION Y GESTIO
TRAMITE: MEMORANDO-INFORME
ASUNTO: INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL A SEPTIE

ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARIA DE SALUD

SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD 11-11-2016 11:05:27

Al Contestar Cite Este No.:2016IE31324 O 1 Fol:18 Anex:0 Rec:2

ORIGEN: 000300.OFICINA DE CONTROL INTERNO - N/GARCIA
DESTINO: 040000.SUBSECRETARIA DE PLANEACION Y GESTIO
TRAMITE: MEMORANDO-INFORME
ASUNTO: INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL A SEPTIE

MEMORANDO

PARA Dr. RICARDO BEIRA SILVA
Subsecretario de Planeación y Gestión Sectorial

DE JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO

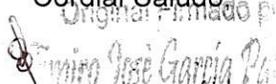
ASUNTO Informe Ejecución Presupuestal Septiembre 30 de 2016

Adjunto al presente remito el informe de seguimiento a la ejecución presupuestal del Fondo Financiero Distrital de Salud, producto del análisis objetivo e independiente realizado por esta Oficina para el período comprendido entre el 1º de Enero al 30 de Septiembre de 2016.

Agradezco divulgar el mismo al interior de sus Direcciones, a fin de generar una mejora significativa en la oportunidad de la ejecución del presupuesto vigencia 2016 y proporcionar mayor celeridad en las actividades por parte de los funcionarios a cargo de ejecutar los recursos tanto de gastos de funcionamiento como de inversión, al igual que dar cumplimiento a las actividades definidas para la etapa post-contractual, hecho que conllevará a disminuir notablemente los pasivos exigibles que se registran al mismo corte entre las vigencias 2000 a 2015.

Finalmente, es pertinente señalar que la eficiente y efectiva ejecución de los recursos asignados, depende en gran medida del cumplimiento de las metas contempladas en el Plan de Desarrollo "Bogotá Mejor para Todos", del cual son absolutamente responsables ustedes como nuevos Gerentes.

Cordial Saludo


EMIRO JOSÉ GARCÍA PAENCIA

Anexo: 9 hojas

Elaboró: Gilma Jannett H.
Revisó: E.J. García P.
Aprobó: E.J. García P.

Cra. 32 No. 12-81
Tel.: 364 9090
www.saludcapital.gov.co
Info: 364 9666



**BOGOTÁ
MEJOR
PARA TODOS**

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD</p>	<p>OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL INFORME DE SEGUIMIENTO A EJECUCION DEL PRESUPUESTO DEL FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD Código: SDS-ESC-FT-010 V.1</p>	<p>Elaborado por: Gloria Mercedes López P. Revisado por: Emiro José García Palencia Aprobado por: Emiro José García Palencia</p>	
--	---	--	---

OBJETIVO DEL SEGUIMIENTO: Evaluar la ejecución presupuestal con corte al 30 de Septiembre de 2016, en Gastos de Funcionamiento e Inversión del Fondo Financiero Distrital de Salud – FFDS.

FUENTE DE LA INFORMACIÓN ANALIZADA: Ejecución presupuestal mensual emitida por la Dirección Financiera de la Secretaría Distrital de Salud.

PERÍODO EVALUADO: Del 1º de Enero al 30 de Septiembre de 2016, correspondiente al III Trimestre.

RESULTADO DEL ANÁLISIS:

PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA.

1. INTRODUCCIÓN

El Acuerdo 533 del 15 de diciembre de 2015, "por el cual se expidió el presupuesto de rentas e ingresos y gastos e inversiones de Bogotá Distrito Capital para la vigencia comprendida entre el 1º de enero y el 31 de diciembre de 2016" y se dictan otras disposiciones, en cumplimiento del Decreto 517 del 11 de diciembre de 2015; expedido por el Alcalde Mayor de Bogotá, Distrito Capital, asignó al FFDS un Presupuesto Anual de Rentas e Ingresos para la vigencia fiscal comprendida entre el 1º de enero y el 31 de diciembre de 2016 la suma de de \$1.086.620 millones, con una disminución del 49% frente al presupuesto de ingresos de la vigencia anterior.

Este presupuesto está financiado con recursos provenientes de diferentes fuentes y fue aprobado con la siguiente distribución:

Tabla 1
FUENTES DE FINANCIACIÓN PRESUPUESTOS DE RENTAS E INGRESOS
Vigencia 2016

	Recursos Administrados	Transferencias Nación	Total
Ingresos Corrientes	\$ 204.051.720.000	\$ -	\$ 204.051.720.000
Transferencias	\$ -	\$ 615.923.870.000	\$ 615.923.870.000
Recursos de Capital	\$ 266.644.703.000	\$ -	\$ 266.644.703.000
TOTAL RENTAS E INGRESOS	\$ 470.696.423.000	\$ 615.923.870.000	\$ 1.086.620.293.000

Fuente: Tomado del Acuerdo 533 de diciembre 15 de 2015.

Mediante el mismo Decreto se fijó el Presupuesto Anual de Gastos e Inversiones para la vigencia fiscal comprendida entre el 1º de enero y el 31 de diciembre de 2016, para el Fondo Financiero Distrital de Salud en la suma de \$1.965.609 millones, con una disminución del 15% frente al presupuesto de gastos de la vigencia anterior.

El presupuesto de gastos para la vigencia fijó para gastos de funcionamiento y gastos de inversión las sumas reflejadas en el cuadro a continuación:

	OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL INFORME DE SEGUIMIENTO A EJECUCION DEL PRESUPUESTO DEL FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD Código: SDS-ESC-FT-010 V.1	Elaborado por: Gloria Mercedes López P. Revisado por: Emiro José García Palencia Aprobado por: Emiro José García Palencia	
--	---	---	--

Tabla 2

PRESUPUESTO DE GASTOS APROBADO VIGENCIA 2016

	Recursos Administrados	% Participación	Aportes del Distrito	% Participación	Total	% Participación
Gastos de Funcionamiento	\$ 16.023.071,00	1,47%	\$ 5.294.499,00	0,60%	\$ 21.317.570,00	1,08%
Gastos de Inversión	\$ 1.070.597.222,00	98,53%	\$ 873.695.198,00	99,40%	\$ 1.944.292.420,00	98,92%
Total	\$ 1.086.620.293,00	100,00%	\$ 878.989.697,00	100,00%	\$ 1.965.609.990,00	100,00%

Fuente: Tomado del Acuerdo 533 de diciembre 15 de 2015.

2. GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

El presupuesto de Gastos de Funcionamiento corresponde al 1.08% del total apropiado y los Gastos de Inversión al 99,92%.

La apropiación de la vigencia 2016 para gastos de funcionamiento es de \$21.317 millones compuesta por (\$16.023 millones) con recursos administrados y (\$5.594 millones) con Aportes del Distrito.

El presupuesto para funcionamiento del FFDS contempla el pago de Servicios Personales Indirectos, Adquisición de Bienes, Adquisición de Servicios, Otros Gastos Generales y Otras Transferencias, entre otros; entre los cuales se incluye la distribución de \$2.200 millones para el funcionamiento de los Tribunales de Ética Médica.

El comportamiento de estos rubros al corte del 30 de septiembre de 2016 es el siguiente:

Tabla 3

DISTRIBUCIÓN Y EJECUCIÓN DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

CÓDIGO PPTO	NOMBRE DE RUBRO DE PRESUPUESTO	APROPIACIÓN VIGENTE	COMPROMISOS ACUMULADOS	% EJECT PPTO.	GIROS ACUMULADOS	% EJECT GIROS
31	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 21.317.570.000	\$ 11.275.843.890	52,89%	\$ 6.621.614.800	31,06%
311	SERVICIOS PERSONALES	\$ 55.000.000	\$ 28.864.780	52,48%	\$ 28.864.780	52,48%
31102	SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS	\$ 55.000.000	\$ 28.864.780	52,48%	\$ 28.864.780	52,48%
312	GASTOS GENERALES	\$ 19.462.570.000	\$ 9.649.765.110	49,58%	\$ 5.414.140.020	27,82%
31201	Adquisición de Bienes	\$ 1.239.000.000	\$ 1.041.675.804	84,07%	\$ 645.591.621	52,11%
31202	Adquisición de Servicios	\$ 12.866.871.000	\$ 6.528.613.838	50,74%	\$ 2.689.072.931	20,90%
31203	Otros Gastos Generales	\$ 5.356.699.000	\$ 2.079.475.468	38,82%	\$ 2.079.475.468	38,82%
313	TRANSFERENCIAS PARA FUNCIONAMIENTO	\$ 1.800.000.000	\$ 1.597.214.000	88,73%	\$ 1.178.610.000	65,48%
31302	OTRAS TRANSFERENCIAS	\$ 1.800.000.000	\$ 1.597.214.000	88,73%	\$ 1.178.610.000	65,48%

Fuente: Ejecución presupuestal a Septiembre 30 de 2016, suministrada por la Dirección Financiera.



 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD</p>	<p>OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL INFORME DE SEGUIMIENTO A EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DEL FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD Código: SDS-ESC-FT-010 V.1</p>	<p>Elaborado por: Gloria Mercedes López P. Revisado por: Emiro José García Palencia Aprobado por: Emiro José García Palencia</p>	
--	---	--	---

En la tabla anterior se evidencia que el total de gastos de funcionamiento ejecutado en compromisos a 30 de septiembre de 2016 es el 52,89% y giros acumulados de 31,06%, registrándose una baja ejecución si se tiene en cuenta que a la fecha han transcurrido 270 días de la vigencia para ejecutar los recursos; es decir, 9 meses de la misma. Esta situación se demuestra en el rubro de servicios personales indirectos en el cual además de haber realizado una modificación presupuestal incrementándolo en \$30 millones de pesos, a corte de 30 de septiembre se han comprometido y girado el 52,48% de los recursos destinados al mismo. Algo similar se muestra en los rubros de Gastos Generales en donde se han comprometido recursos del 49,58% y se ha girado el 27,82%. Finalmente se observa en el rubro de Transferencias para Funcionamiento que se alcanza el 88,73% comprometido y el 65,48% de ejecución en giros acumulados, porcentaje que aunque bajo, se ha ejecutado en un mayor porcentaje que los demás rubros de gastos de funcionamiento de la vigencia.

Tabla 4
MODIFICACIONES PRESUPUESTALES EN RUBROS DE FUNCIONAMIENTO
Del 1º de Enero al 30 de Septiembre de 2016

CÓDIGO PPTO.	NOMBRE DE RUBRO DE PRESUPUESTO	APROPIACIÓN	MODIFICACIONES ACUMULADAS	APROPIACIÓN VIGENTE
1	3	5	7	8
3	GASTOS	1.965.609.990.000	\$ 254.781.841.330	\$ 2.220.391.831.330,00
31	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	21.317.570.000	\$ -	\$ 21.317.570.000
311	SERVICIOS PERSONALES	25.000.000	\$ 30.000.000	\$ 55.000.000
31102	SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS	25.000.000	\$ 30.000.000	\$ 55.000.000
312	GASTOS GENERALES	19.092.570.000	\$ 370.000.000	\$ 19.462.570.000
31201	Adquisición de Bienes	1.679.000.000	-\$ 440.000.000	\$ 1.239.000.000
31202	Adquisición de Servicios	12.056.871.000	\$ 810.000.000	\$ 12.866.871.000
31203	Otros Gastos Generales	5.356.699.000	\$ -	\$ 5.356.699.000
313	TRANSFERENCIAS PARA FUNCIONAMIENTO	2.200.000.000	-\$ 400.000.000	\$ 1.800.000.000
31302	OTRAS TRANSFERENCIAS	2.200.000.000	-\$ 400.000.000	\$ 1.800.000.000

Fuente: Ejecución presupuestal a Septiembre 30 de 2016, suministrada por la Dirección Financiera.

Como se registró en el análisis del primer y segundo trimestre, se efectuó una modificación presupuestal en el rubro de Servicios Personal Indirectos – Honorarios, adicionando \$30 millones de pesos al mismo y disminuyendo el rubro de Gastos Generales – Adquisición de Bienes – Materiales y Suministros en el mismo monto de recursos.

En el tercer trimestre de la vigencia 2016 se registra una disminución en el Rubro de Gastos Generales – Adquisición de Bienes por \$410 millones, un incremento en el rubro de Gastos Generales – Adquisición de Servicios por \$810 millones y una disminución en el rubro de Transferencias para Funcionamiento – Otras Transferencias por \$400 millones.



 ALCALDIA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA FINANCIERA	OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL INFORME DE SEGUIMIENTO A EJECUCION DEL PRESUPUESTO DEL FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD Código: SDS-ESC-FT-010 V.1	Elaborado por: Gloria Mercedes López P. Revisado por: Emiro José García Palencia Aprobado por: Emiro José García Palencia	
--	--	---	---

Tabla 5
MODIFICACIONES PRESUPUESTALES EN RUBROS DE FUNCIONAMIENTO
 Del 1º de Enero al 30 de Septiembre de 2016

CÓDIGO PRESUPUESTO	NOMBRE DE RUBRO DE PRESUPUESTO	APROPIACION INICIAL	MODIFICACIONES ACUMULADAS	APROPIACION VIGENTE
3	GASTOS	1.965.609.990.000	-	1.965.609.990.000
31	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	21.317.570.000	-	21.317.570.000
31202	Adquisición de Servicios	12.056.871.000	-	12.056.871.000
3120201	Arrendamientos	300.000.000	- 6.512.506	293.487.494
3120202	Viáticos y Gastos de Viaje	-	6.512.506	6.512.506

Fuente: Ejecución presupuestal a Septiembre 30 de 2016, suministrada por la Dirección Financiera.

Al interior del rubro de Gastos de Funcionamiento – Adquisición de Servicios se efectuó un traslado presupuestal incrementando el rubro Viáticos y Gastos de Viaje en \$6.512.506 y disminuyendo el rubro de arrendamientos en la misma cifra, hecho evidenciado en el informe del primer trimestre de 2016.

CÓDIGO PPTO.	NOMBRE DE RUBRO DE PRESUPUESTO	APROPIACION	MODIFICACIONES ACUMULADAS	APROPIACION VIGENTE
312	GASTOS GENERALES	19.092.570.000	\$ 370.000.000	\$ 19.462.570.000
31202	Adquisición de Servicios	12.056.871.000	\$ 810.000.000	\$ 12.866.871.000
3120201	Arrendamientos	300.000.000	- 262.829.906	37.170.094
3120202	Viáticos y Gastos de Viaje	-	19.342.506	19.342.506
3120203	Gastos de Transporte y Comunicaciones	895.390.000	- 365.818.500	529.571.500
3120205	Mantenimiento y Reparaciones	6.659.501.000	1.419.305.900	8.078.806.900
312020501	Mantenimiento Entidad	6.659.501.000	1.419.305.900	8.078.806.900

Fuente: Ejecución presupuestal a Septiembre 30 de 2016, suministrada por la Dirección Financiera.

En el Rubro de Adquisición de Servicios se efectuaron modificaciones presupuestales que incrementaron el Rubro de Mantenimiento y Reparaciones – Mantenimiento Entidad en \$1.419.305.900 al igual que el Rubro de Gastos de Viaje que se incrementó nuevamente en \$12.830.000, de otra parte los rubros de Arrendamientos y Gastos de Transporte y Comunicaciones se disminuyeron en \$256.317.400 y \$365.818.500 respectivamente, cifras que equivalen a las modificaciones presupuestales acumuladas de \$810 millones efectuadas al rubro de Adquisición de Servicios y mostradas en la Tabla No. 5.

CÓDIGO PPTO.	NOMBRE DE RUBRO DE PRESUPUESTO	APROPIACION INICIAL	MODIFICACIONES ACUMULADAS	APROPIACION VIGENTE
3	GASTOS	1.965.609.990.000	-	1.965.609.990.000
31	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	21.317.570.000	-	21.317.570.000
313	TRANSFERENCIAS PARA FUNCIONAMIENTO	2.200.000.000	-	2.200.000.000
31302	OTRAS TRANSFERENCIAS	2.200.000.000	-	2.200.000.000



 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD	OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL INFORME DE SEGUIMIENTO A EJECUCION DEL PRESUPUESTO DEL FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD Código: SDS-ESC-FT-010 V.1	Elaborado por: Gloria Mercedes López P. Revisado por: Emiro José García Palencia Aprobado por: Emiro José García Palencia	
--	--	---	---

CÓDIGO PPTO	NOMBRE DE RUBRO DE PRESUPUESTO	APROPIACION INICIAL	MODIFICACIONES ACUMULADAS	APROPIACION VIGENTE
3130214	Tribunales de Ética	2.200.000.000	-	2.200.000.000
313021401	Tribunal Ética Médica de Bta.	-	914.395.000	914.395.000
313021402	Tribunal Secc Ética Odontológica de C/marca	-	518.682.000	518.682.000
313021403	Tribunal Dptal Ético de Enfermería de C/marca	-	164.137.000	164.137.000
313021404	Tribunales de Ética por distribuir	2.200.000.000	- 1.597.214.000	602.786.000

Fuente: Ejecución presupuestal a Septiembre 30 de 2016, suministrada por la Dirección Financiera.

De igual manera se evidenció un traslado presupuestal entre los rubros de arrendamientos y Gastos de Viaje durante el I Trimestre de 2016, donde se distribuyeron los recursos asignados a Tribunales de Ética Médica, reasignando a Tribunales de Ética Médica de Bogotá el 42% de los recursos equivalentes a \$914,395 millones, a Tribunal Seccional Ética Odontológica de Cundinamarca el 24% de los recursos equivalentes a \$518,682 millones y a Tribunal Departamental Ético de Enfermería de Cundinamarca el 7% de los recursos equivalentes a \$164,137 millones.

Tabla 6.
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO
DE RESERVAS CONSTITUIDAS A DICIEMBRE 31 DE 2015
 Del 1º de Enero al 30 de Septiembre de 2016

ODIGO PRESUPUESTO	NOMBRE DE RUBRO DE PRESUPUESTO	RESERVA VIGENTE	AUTORIZACIÓN DE GIRO ACUMULADA	% EJECT. GIROS	SALDOS RESERVA SIN AUT. GIRO
	GASTOS	222.024.601.893	144.300.677.240	64,99%	77.723.924.653
	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	4.798.142.668	4.198.906.928	87,51%	599.235.740
312	GASTOS GENERALES	4.798.142.668	4.198.906.928	87,51%	599.235.740
31201	Adquisición de Bienes	984.576.592	845.578.758	85,88%	138.997.834
31202	Adquisición de Servicios	3.798.443.945	3.338.206.039	87,88%	460.237.906
31203	Otros Gastos Generales	15.122.131	15.122.131	100,00%	-

Fuente: Ejecución presupuestal a Septiembre 30 de 2016, suministrada por la Dirección Financiera.

Con corte a 30 de septiembre de 2016, el 87,51% de la Reserva Presupuestal constituida por Gastos de Funcionamiento ha sido autorizado para su giro.

3. GASTOS DE INVERSIÓN

El presupuesto aprobado para la vigencia 2016 se encuentra constituido para Gastos de Inversión por (\$1.944.292 millones) de los cuales a Inversión Directa se apropiaron (\$1.939.977 millones), a Transferencias para Inversión (\$3.009 millones) y para pago de Pasivos Exigibles (\$1.305 millones).



 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD</p>	<p>OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL INFORME DE SEGUIMIENTO A EJECUCION DEL PRESUPUESTO DEL FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD Código: SDS-ESC-FT-010 V.1</p>	<p>Elaborado por: Gloria Mercedes López P. Revisado por: Emiro José García Palencia Aprobado por: Emiro José García Palencia</p>	
--	---	--	---

Tabla 7.
DISTRIBUCIÓN Y EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN
Del 1º de Enero al 30 de Septiembre de 2016

CÓDIGO PPTO.	NOMBRE DE RUBRO DE PRESUPUESTO	APROPIACION VIGENTE	COMPROMISOS ACUMULADOS	% EJECT PPTO.	GIROS ACUMULADOS	% EJECT GIROS
33	INVERSION	\$ 2.199.074.261.330	\$ 1.169.072.896.190	53,16%	\$ 929.992.479.270	42,29%
331	DIRECTA	\$ 2.194.721.276.330	\$ 1.166.802.091.668	53,16%	\$ 927.972.554.474	42,28%
33114	BOGOTA, HUMANA	\$ 712.395.075.438	\$ 712.392.681.982	100,00%	\$ 680.634.282.979	95,54%
33115	BOGOTA MEJOR PARA TODOS	\$ 1.482.326.200.892	\$ 454.409.409.686	30,66%	\$ 247.338.271.495	16,69%
332	TRANSFERENCIAS PARA INVERSION	\$ 3.047.903.000	\$ 2.206.034.349	72,38%	\$ 1.955.154.623	64,15%
33202	OTRAS TRANSFERENCIAS	\$ 3.047.903.000	\$ 2.206.034.349	72,38%	\$ 1.955.154.623	64,15%
334	PASIVOS EXIGIBLES	\$ 1.305.082.000	\$ 64.770.173	4,96%	\$ 64.770.173	4,96%
33401	Pasivo Exigible Vinculados	\$ 1.305.082.000	\$ 64.770.173	4,96%	\$ 64.770.173	4,96%

Fuente: Ejecución presupuestal a Septiembre 30 de 2016, suministrada por la Dirección Financiera

Con corte a Septiembre 30 de 2016 el presupuesto de gastos de inversión se encuentra comprometido en un 53,16% y se ha girado en un 42,29%; del presupuesto de Transferencias para Inversión en un 72,38% y se ha girado el 64,15% y del rubro de Pasivos Exigibles se ha comprometido un 4,96%, del cual se ha girado la totalidad.

Es importante anotar que la ejecución presupuestal en compromisos en el rubro de inversión de "Bogotá Humana" se ejecutó en compromisos en un 99,99%, alcanzado un nivel de giros del 95,54% y los proyectos de inversión de "Bogotá Mejor para Todos" alcanza una ejecución en compromisos de 30,66% y en giros de 64,15%.

Cabe anotar que la ejecución del rubro de inversión a pesar de haber transcurrido nueve (9) meses de la vigencia, no alcanza aún el 50% de ejecución en giros a septiembre 30 de 2016 y que su nivel de compromiso es bastante bajo si se tiene en cuenta el período transcurrido de la actual vigencia para su ejecución.

Tabla 8.
MODIFICACIONES PRESUPUESTALES EN RUBROS DE GASTOS INVERSIÓN
Del 1º de Enero al 30 de Septiembre de 2016

CÓDIGO PPTO.	NOMBRE DE RUBRO DE PRESUPUESTO	APROPIACION	MODIFICACIONES ACUMULADAS	APROPIACION VIGENTE
33	INVERSION	1.944.292.420.000	\$ 254.781.841.330	\$ 2.199.074.261.330
331	DIRECTA	1.939.977.935.000	\$ 254.743.341.330	\$ 2.194.721.276.330
33114	BOGOTA, HUMANA	1.939.977.935.000	\$ 1.227.582.859.562	\$ 712.395.075.438
3311401020869106	Salud para el buen vivir	291.965.943.000	- 194.486.397.595	\$ 97.479.545.405

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD</p>	<p>OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL INFORME DE SEGUIMIENTO A EJECUCION DEL PRESUPUESTO DEL FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD Código: SDS-ESC-FT-010 V.1</p>	<p>Elaborado por: Gloria Mercedes López P. Revisado por: Emiro José García Palencia Aprobado por: Emiro José García Palencia</p>	
--	---	--	---

CÓDIGO PPTO.	NOMBRE DE RUBRO DE PRESUPUESTO	APROPIACION	MODIFICACIONES ACUMULADAS	APROPIACION VIGENTE
3311401020872106	Conocimiento para la Salud	100.000.000	- 51.969.000	\$ 48.031.000
3311401020874107	Acceso Universal y Efectivo a la Salud	1.126.221.146.000	- 669.458.358.385	\$ 456.762.787.615
3311401020875107	Atención a la población pobre no asegurada	196.298.403.000	- 112.448.681.826	\$ 83.849.721.174
3311401020876108	Redes para la salud y la vida	96.813.495.000	- 64.033.944.054	\$ 32.779.550.946
3311401020877108	Calidad servicios de salud Bta. *Otros gastos en salud	6.800.000.000	- 5.158.296.880	\$ 1.641.703.120
3311401020880110	Modernización e infraestructura de salud	131.385.780.000	- 125.801.366.113	\$ 5.584.413.887
3311401020881111	Ampliación mejoramiento atención pre hospitalaria	20.415.000.000	- 13.376.773.827	\$ 7.038.226.173
3311401020882112	Centro Distrital ciencia biotecnología, Innovación vida sal	7.545.700.000	- 4.767.030.675	\$ 2.778.669.325
3311401020883113	Salud en línea	6.297.271.000	- 3.833.945.193	\$ 2.463.325.807
3311401020948106	Divulgación prom.proy.prog.accio.int.publico	100.000.000	- 3.655.000	\$ 96.345.000
3311401130884166	Trabajo digno y decente para los trabajadores de la salud	500.000.000	- 109.436.000	\$ 390.564.000
3311402220885209	Salud ambiental	45.921.464.000	- 28.617.429.100	\$ 17.304.034.900
3311403260946222	Transparencia, probidad lucha corrupción en salud Bogotá	100.000.000	- 87.335.000	\$ 12.665.000
3311403300886234	Fortalecimiento gestión y planeación para la salud	5.000.000.000	- 2.517.417.914	\$ 2.482.582.086
3311403300887233	Bogotá Decide en Salud	4.272.858.000	- 2.589.948.000	\$ 1.682.910.000
33115	BOGOTA MEJOR PARA TODOS	-	\$ 1.482.326.200.892	\$ 1.482.326.200.892
3311501091184120	Aseguramiento Social Universal en Salud	-	684.782.153.158	\$ 684.782.153.158
3311501091185120	Atención a la Población Pobre No Asegurada (PPNA), Vinculados y No POS-S	-	163.039.620.655	\$ 163.039.620.655
3311501091186120	Atención Integral en Salud	-	82.875.236.060	\$ 82.875.236.060
3311501091187120	Gestión Compartida del Riesgo y fortalecimiento de la EPS Capital salud	-	43.000.000.000	\$ 43.000.000.000
3311501091188120	Garantía de la Atención Pre hospitalaria [APH] y Gestión del Riesgo en Emergencias en Bogotá D.C.	-	23.909.820.426	\$ 23.909.820.426
3311501091189122	Organización y Operación de Servicios de salud en Redes Integradas	-	204.028.216.395	\$ 204.028.216.395
3311501091190121	Investigación Científica e Innovación al Servicio de la Salud	-	20.666.396.675	\$ 20.666.396.675
3311501101191123	Actualización y Modernización de la Infraestructura, Física, Tecnológica y de Comunicaciones en Salud. Modernización de la Infraestructura Física y Tecnológica	-	208.818.758.297	\$ 208.818.758.297
3311507451192198	Fortalecimiento de la Institucionalidad, Gobernanza y Rectoría en Salud	-	51.205.999.226	\$ 51.205.999.226

Fuente: Ejecución presupuestal a Septiembre 30 de 2016, suministrada por la Dirección Financiera.

8

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD</p>	<p>OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL INFORME DE SEGUIMIENTO A EJECUCION DEL PRESUPUESTO DEL FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD Código: SDS-ESC-FT-010 V.1</p>	<p>Elaborado por: Gloria Mercedes López P. Revisado por: Emiro José García Palencia Aprobado por: Emiro José García Palencia</p>	
--	---	--	---

En el tercer trimestre se evidencian modificaciones adicionales en los rubros de inversiones que incluyen el traslado de recursos no ejecutados en los proyectos de “Bogotá Humana” durante el primer semestre de la vigencia y trasladados a los proyectos de Inversión del nuevo Plan de Desarrollo “Bogotá Mejor para Todos”.

Los proyectos de inversión cuentan con recursos disponibles por un monto de \$1.482.326 millones, los cuales han sido destinados para los nueve (9) proyectos aprobados tal como se muestra en la tabla No. 7.

4. INVERSIÓN DIRECTA

4.1. Proyectos de Inversión

En Inversión, el presupuesto del primer semestre de la vigencia 2016 se ejecutará a través de dieciocho (18) proyectos de inversión del Plan de Desarrollo Bogotá Humana, para lo cual en el presente informe se muestra la ejecución del período comprendido entre el 1º de enero y el 30 de junio de 2016 como se muestra en el cuadro a continuación:

Tabla 9.
PRESUPUESTO DE GASTOS DE INVERSIÓN EJECUTADO
Del 1º de Enero al 30 de Septiembre de 2016

CÓDIGO PPTO.	NOMBRE DE RUBRO DE PRESUPUESTO	APROPIACION VIGENTE	COMPROMISOS ACUMULADOS	% EJECT PPTO.	GIROS ACUMULADOS	% EJECT GIROS
33	INVERSIÓN	\$ 2.199.074.261.330	\$ 1.169.072.896.190	53,16%	\$ 929.992.479.270	42,29%
331	DIRECTA	\$ 2.194.721.276.330	\$ 1.166.802.091.668	53,16%	\$ 927.972.554.474	42,28%
33114	BOGOTA, HUMANA	\$ 712.395.075.438	\$ 712.392.681.982	100,00%	\$ 680.634.282.979	95,54%
3311401020869106	Salud para el buen vivir	\$ 97.479.545.405	\$ 97.477.170.306	100,00%	88.223.156.394	90,50%
3311401020872106	Conocimiento para la Salud	\$ 48.031.000	\$ 48.031.000	100,00%	48.031.000	100,00%
3311401020874107	Acceso Universal y Efectivo a la Salud	\$ 456.762.787.615	\$ 456.762.769.258	100,00%	456.544.916.034	99,95%
3311401020875107	Atención a la población pobre no asegurada	\$ 83.849.721.174	\$ 83.849.721.174	100,00%	\$ 75.844.077.622	90,45%
3311401020876108	Redes para la salud y la vida	\$ 32.779.550.946	\$ 32.779.550.946	100,00%	\$ 30.854.562.778	94,13%
3311401020877108	Calidad servicios de salud Bta. *Otros gastos en salud	\$ 1.641.703.120	\$ 1.641.703.120	100,00%	\$ 1.424.803.600	86,79%
3311401020880110	Modernización e infraestructura de salud	\$ 5.584.413.887	\$ 5.584.413.887	100,00%	\$ 425.624.463	7,62%
3311401020881111	Ampliación mejoramiento atención pre hospitalaria	\$ 7.038.226.173	\$ 7.038.226.173	100,00%	\$ 2.254.619.153	32,03%
3311401020882112	Centro Distrital ciencia biotecnología, Innovación vida sal	\$ 2.778.669.325	\$ 2.778.669.325	100,00%	\$ 2.537.979.748	91,34%
3311401020883113	Salud en línea	\$ 2.463.325.807	\$ 2.463.325.807	100,00%	\$ 2.372.486.947	96,31%
3311401020948106	Divulgación prom.proy.prog.accio.int.publico	\$ 96.345.000	\$ 96.345.000	100,00%	\$ 96.011.667	99,65%
3311401130884166	Trabajo digno y decente para los trabajadores de la salud	\$ 390.564.000	\$ 390.564.000	100,00%	\$ 250.564.000	64,15%
3311402220885209	Salud ambiental	\$ 17.304.034.900	\$ 17.304.034.900	100,00%	\$ 16.275.502.085	94,06%
3311403260946222	Transparencia, probidad lucha corrupción en salud Bogotá	\$ 12.665.000	\$ 12.665.000	100,00%	\$ 6.585.800	52,00%
3311403300886234	Fortalecimiento gestión y planeación para la salud	\$ 2.482.582.086	\$ 2.482.582.086	100,00%	\$ 2.285.847.009	92,08%

	OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL INFORME DE SEGUIMIENTO A EJECUCION DEL PRESUPUESTO DEL FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD Código: SDS-ESC-FT-010 V.1	Elaborado por: Gloria Mercedes López P. Revisado por: Emiro José García Palencia Aprobado por: Emiro José García Palencia	
---	---	---	---

CÓDIGO PPTO.	NOMBRE DE RUBRO DE PRESUPUESTO	APROPIACION VIGENTE	COMPROMISOS ACUMULADOS	% EJECT PPTO.	GIROS ACUMULADOS	% EJECT GIROS
331140330087233	Bogotá Decide en Salud	\$ 1.682.910.000	\$ 1.682.910.000	100,00%	\$ 1.189.514.679	70,68%
33115	BOGOTA MEJOR PARA TODOS	\$ 1.482.326.200.892	\$ 454.409.409.686	30,66%	\$ 247.338.271.495	16,69%
3311501091184120	Aseguramiento Social Universal en Salud	\$ 684.782.153.158	\$ 312.265.775.040	45,60%	\$ 241.779.864.471	35,31%
3311501091185120	Atención a la Población Pobre No Asegurada (PPNA), Vinculados y No POS-S	\$ 163.039.620.655	\$ 47.507.656.801	29,14%	\$ 5.473.661.870	3,36%
3311501091186120	Atención Integral en Salud	\$ 82.875.236.060	\$ 64.175.223.164	77,44%	\$ -	0,00%
3311501091187120	Gestión Compartida del Riesgo y fortalecimiento de la EPS Capital salud	\$ 43.000.000.000	\$ 677.126.400	1,57%	\$ 1.927.920	0,00%
3311501091188120	Garantía de la Atención Pre hospitalaria (APH) y Gestión del Riesgo en Emergencias en Bogotá D.C.	\$ 23.909.820.426	\$ 2.810.485.800	11,75%	\$ -	0,00%
3311501091189122	Organización y Operación de Servicios de salud en Redes Integradas	\$ 204.028.216.395	\$ 835.464.337	0,41%	\$ 3.324.000	0,00%
3311501091190121	Investigación Científica e Innovación al Servicio de la Salud	\$ 20.666.396.675	\$ 1.011.590.017	4,89%	\$ -	0,00%
3311501101191123	Actualización y Modernización de la Infraestructura, Física, Tecnológica y de Comunicaciones en Salud. Modernización de la Infraestructura Física y Tecnológica	\$ 208.818.758.297	\$ 811.733.212	0,39%	\$ -	0,00%
3311507451192198	Fortalecimiento de la Institucionalidad, Gobernanza y Rectoría en Salud	\$ 51.205.999.226	\$ 24.314.354.915	47,48%	\$ 79.493.234	0,16%

Fuente: Ejecución presupuestal a septiembre 30 de 2016, suministrada por la Dirección Financiera.

Si bien es cierto el desempeño de los proyectos de inversión del Plan de Desarrollo "Bogotá Humana" se venía midiendo en primer lugar a través de los compromisos adquiridos, registrados presupuestalmente con la expedición del Certificado de Registro Presupuestal (CRP) entendido como el perfeccionamiento de obligaciones y en segunda instancia por las autorizaciones de giro de los pagos tramitados por el Gerente de proyecto sobre dichos compromisos, es importante enfatizar que en conjunto a 30 de septiembre los proyectos alcanzan una ejecución en giros del 95,54%; sin embargo, algunos tales como Proyecto 880 Modernización e Infraestructura en Salud, alcanza un 7,62% de ejecución en giros; el Proyecto 881 Ampliación Mejoramiento Atención Pre hospitalaria, alcanza un 32,03% de ejecución en giros y el Proyecto 946 Transparencia, Probidad Lucha contra la corrupción en salud en Bogotá, alcanza un 52% de ejecución en giros, porcentaje bastante bajo para el periodo que se está evaluando.

De acuerdo a lo anterior, es importante que los funcionarios a cargo de la ejecución de dichos recursos agilicen los trámites para su ejecución, si se tiene en cuenta que los mismos hacen parte del Plan de Desarrollo anterior.

En lo que respecta a los proyectos del nuevo Plan de Desarrollo "Bogotá Mejor para Todos", se dio inicio a la ejecución de ocho (8) proyectos, en los cuales integralmente se evidencia una ejecución de compromisos del



30,66% y en giros del 16,69%. Es importante recomendar a los gerentes de proyecto agilizar la ejecución de los mismos contando con que a la fecha de evaluación solo restan tres meses para finalizar la vigencia presupuestal y la ejecución es bastante baja en la totalidad de los proyectos.

Tabla 10.
 EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS E INVERSIÓN
 DE RESERVAS CONSTITUIDAS A DICIEMBRE 31 DE 2015
 Del 1º de Enero al 30 de Septiembre de 2016

CODIGO PRESUPUESTO	NOMBRE DE RÚBRO DE PRESUPUESTO	RESERVA VIGENTE	AUTORIZACIÓN DE GIRO ACUMULADA	% EJECT. GIROS	SALDOS RESERVA SIN AUT. GIRO
33	INVERSION	217.226.459.225	140.101.770.312	64,50%	77.124.688.913
331	DIRECTA	217.226.459.225	140.101.770.312	64,50%	77.124.688.913
33114	BOGOTA, HUMANA	217.226.459.225	140.101.770.312	64,50%	77.124.688.913

Fuente. Información suministrada por la Dirección Financiera con corte a 30 de Septiembre de 2016.

Con corte a 30 de septiembre de 2016, el 64,50% de la Reserva Presupuestal constituida por Gastos de Inversión Directa ha sido autorizado para giro.

5. PASIVOS EXIGIBLES INVERSIÓN

Los pasivos exigibles son compromisos debidamente perfeccionados que fenecen presupuestalmente por no haber sido cancelados en la vigencia en que se constituyeron como reserva presupuestal con cargo a inversión y que, por lo tanto, deben pagarse en la vigencia en que se hagan exigibles. En consecuencia, y con el fin de disminuir los mismos, de hacerse exigible su pago, se atenderá con el presupuesto de la vigencia.

A continuación se presenta una tabla con la conformación de los pasivos exigibles desde la vigencia 2000 hasta la vigencia 2015 los cuales a 31 de diciembre de la vigencia última señalada, ascienden a la suma de \$111.000 millones.

Tabla 11.
 CONFORMACIÓN PASIVOS EXIGIBLES POR VIGENCIA DESDE
 2000 HASTA 2015

Suma de SALDOS	TIPO DE GASTO
VIGENCIA	INVERSION
2000	\$ 431.099.649,00
2001	\$ 611.365.274,00
2002	\$ 20.209.292,00
2003	\$ 508.764.388,00
2004	\$ 244.690.590,00



	OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL INFORME DE SEGUIMIENTO A EJECUCION DEL PRESUPUESTO DEL FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD Código: SDS-ESC-FT-010 V.1	Elaborado por: Gloria Mercedes López P. Revisado por: Emiro José García Palencia Aprobado por: Emiro José García Palencia	
---	---	---	---

Suma de SALDOS	TIPO DE GASTO
2005	\$ 1.496.143.455,00
2006	\$ 4.685.123.378,00
2007	\$ 3.236.549.303,00
2008	\$ 1.730.310.521,00
2009	\$ 2.845.312.797,00
2010	\$ 1.158.355.120,00
2011	\$ 18.204.981.686,00
2012	\$ 11.803.705.104,00
2013	\$ 19.338.140.732,00
2014	\$ 29.182.338.129,00
2015	\$ 15.502.929.704,00
Total general	\$ 111.000.019.122,00

Fuente. Información suministrada por la Dirección Financiera con corte a 31 de Marzo de 2016

Es importante anotar que de acuerdo a las evidencias recibidas de la Dirección Financiera respecto a las solicitudes efectuadas a los procesos para agilizar los procesos de liquidación de los pasivos exigibles, a la fecha de corte del presente informe no se ha logrado la gestión de liquidación de contratos que conlleven a disminuir los mismos

6. ANÁLISIS DE FUENTES Y USOS

6.1. Proyectos de Inversión

Tabla 12.

FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS E INVERSIÓN DE LA VIGENCIA POR FUENTES DE FINANCIACIÓN
Del 1º de Enero al 30 de Septiembre de 2016

CODIGO PPTAL DE INGRESOS	NOMBRE DE RUBRO DE PRESUPUESTO	APROPIACIÓN DISPONIBLE	COMPROMISOS ACUMULADOS	% EJECT PPTO.	AUTORIZACION DE GIROS ACUMULADOS	% EJECT GIROS.
2	INGRESOS	\$ 2.102.793.278.476	\$ 1.180.348.740.080	56,13%	\$ 936.614.094.070	44,54%
21	INGRESOS CORRIENTES	\$ 195.948.103.127	\$ 120.720.243.268	61,61%	\$ 100.833.408.348	51,46%
22	TRANSFERENCIA	\$ 1.619.290.668.274	\$ 986.821.533.632	60,94%	\$ 776.753.083.435	47,97%
24	RECURSOS DE CAPITAL	\$ 287.554.507.075	\$ 72.806.963.180	25,32%	\$ 59.027.602.287	20,53%

Fuente. Información suministrada por la Dirección Financiera con corte a 30 de Septiembre de 2016.

A 30 de Septiembre de 2016 se alcanzó un porcentaje de compromisos (56,13%) en compromisos acumulados y porcentaje de ejecución de giros del 44,54% ambos sobre la apropiación disponible para la vigencia, los cuales alcanzan una proporción de ejecución baja teniendo en cuenta que ha transcurrido el 75% de la vigencia 2016 y no se ha logrado un porcentaje de compromisos equivalente al tiempo en meses de lo corrido en el año.



6.2 Proyectos de Inversión.

Tabla 13.
DISTRIBUCIÓN POR FUENTE DE LOS GASTOS DE INVERSIÓN
CLASIFICADO POR PROYECTO
Del 1º de Enero al 30 de Septiembre de 2016

PROYECTO 1184		ASEGURAMIENTO SOCIAL UNIVERSAL EN SALUD				
Etiquetas de Rifa	Suma de APROPIACIÓN DISPONIBLE	Suma de COMPROMISOS ACUMULADOS	Suma de AUTORIZACION DE GIRO ACUMULADOS	% EJECT COMPROMISOS	% EJECT. GIROS	
INGRESOS - INGRESOS CORRIENTES - INGRESOS NO TRIBUTARIOS - PARTICIPACIONES - JUEGOS DE SUERTE Y AZAR - COJUEGOS SIN SITUACIÓN DE FONDOS	\$ 18.062.434.415	\$ 13.143.383.410	\$ 10.537.666.517	72,77%	80,17%	
INGRESOS - INGRESOS CORRIENTES - INGRESOS NO TRIBUTARIOS - PARTICIPACIONES - PREMIOS NO RECLAMADOS - JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	\$ 200.000.000	\$ 200.000.000	\$ 200.000.000	100,00%	100,00%	
INGRESOS - INGRESOS CORRIENTES - INGRESOS NO TRIBUTARIOS - PARTICIPACIONES - JUEGOS DE SUERTE Y AZAR - PROMOCIONALES	\$ 408.181.702	\$ 74.407.000	\$ 74.407.000	18,23%	18,23%	
INGRESOS - INGRESOS CORRIENTES - INGRESOS NO TRIBUTARIOS - PARTICIPACIONES - INGRESO POR JUEGOS DE APUESTAS PERMANENTES	\$ 17.394.263.000	\$ 3.113.335.418	\$ 3.113.335.418	17,90%	17,90%	
INGRESOS - INGRESOS CORRIENTES - INGRESOS NO TRIBUTARIOS - PARTICIPACIONES - OTRAS PARTICIPACIONES	\$ 5.587.000	\$ -	\$ -	0,00%	0,00%	
INGRESOS - INGRESOS CORRIENTES - INGRESOS NO TRIBUTARIOS - PARTICIPACIONES - SOBRETASA CIGARRILLOS - 20 SOBRETASA CIGARRILLOS NACIONALES	\$ 1.672.992.678	\$ 96.963.356	\$ 96.963.356	5,80%	5,80%	
INGRESOS - INGRESOS CORRIENTES - INGRESOS NO TRIBUTARIOS - PARTICIPACIONES - SOBRETASA CIGARRILLOS - SOBRETASA CIGARRILLOS IMPORTADOS	\$ 8.164.419.513	\$ 2.782.244.066	\$ 2.782.244.066	34,08%	34,08%	
INGRESOS - INGRESOS CORRIENTES - INGRESOS NO TRIBUTARIOS - PARTICIPACIONES - INGRESO PRODUCTO LOTERIAS - LOTERIA DE BOGOTÁ	\$ 4.649.283.000	\$ 710.885.782	\$ 710.885.782	15,29%	15,29%	
INGRESOS - INGRESOS CORRIENTES - INGRESOS NO TRIBUTARIOS - PARTICIPACIONES - REQUERIMIENTOS POR OPERACIONES FINANCIERAS - REQUERIMIENTOS DE RECURSOS CON DESTINACIÓN ESPECÍFICA	\$ 4.172.582.000	\$ 4.172.582.000	\$ 4.172.582.000	100,00%	100,00%	
INGRESOS - TRANSFERENCIA - ADMINISTRACIÓN CENTRAL - APOORTE ORDINARIO - VIGENCIA 2016	\$ 13.622.997.947	\$ 266.367.000	\$ -	1,96%	0,00%	



OFICINA DE CONTROL INTERNO
SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN
CONTROL DOCUMENTAL
INFORME DE SEGUIMIENTO A EJECUCION DEL PRESUPUESTO
DEL FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD
Código: SDS-ESC-FT-010 V.1

Elaborado por: Gloria Mercedes López P.
 Revisado por: Emiro José García Palencia
 Aprobado por: Emiro José García Palencia



PROYECTO 1184		ASEGURAMIENTO SOCIAL UNIVERSAL EN SALUD			
Etiquetas de fila	Suma de APROPIACIÓN DISPONIBLE	Suma de COMPROMISOS ACUMULADOS	Suma de AUTORIZACION DE GIRO ACUMULADOS	% EJEC. COMPROMISOS	% EJEC. GIROS
INGRESOS - TRANSFERENCIA - ADMINISTRACIÓN CENTRAL - S.G.P. - PART. PARA S.REG. SUBSIDIADO - CONT. VIG. ACTUAL	\$ 198.284.664.090	\$ 113.305.469.627	\$ 84.979.141.754	57,14%	42,86%
INGRESOS - TRANSFERENCIA - NACIÓN - OTRAS TRANSFERENCIAS - NACIÓN - FOSYGA	\$ 387.280.050.440	\$ 159.226.602.416	\$ 119.997.003.637	41,11%	30,98%
INGRESOS - TRANSFERENCIA - NACIÓN - OTRAS TRANSFERENCIAS - NACIÓN - OTRAS NACIÓN - REG. CAJAS SSP - REG. SUBS.	\$ 560.499.885	\$ 231.600.096	\$ 173.700.072	41,32%	30,99%
INGRESOS - INGRESOS CORRIENTES - INGRESOS NO TRIBUTARIOS - PARTICIPACIONES - PREMIOS NO RECLAMADOS - JUEGOS APUESTAS PERMANENTES	\$ 452.800.000	\$ 130.184.693	\$ 130.184.693	28,75%	28,75%
INGRESOS - INGRESOS CORRIENTES - INGRESOS NO TRIBUTARIOS - PARTICIPACIONES - INGRESO PRODUCTO LOTERIAS - LOTERIAS FORANEAS	\$ 1.829.588.250	\$ -	\$ -	0,00%	0,00%
INGRESOS - INGRESOS CORRIENTES - INGRESOS NO TRIBUTARIOS - PARTICIPACIONES - CONSUMO DE CERVEZA	\$ 17.999.779.238	\$ 11.648.428.989	\$ 11.648.428.989	64,71%	64,71%
INGRESOS - INGRESOS CORRIENTES - INGRESOS NO TRIBUTARIOS - PARTICIPACIONES - CONSUMO DE LICORES	\$ 5.994.612.000	\$ 3.163.321.187	\$ 3.163.321.187	52,77%	52,77%
Total general	\$ 680.754.735.158	\$ 312.265.775.040	\$ 241.779.864.471	45,87%	35,52%

Fuente. Información suministrada por la Dirección Financiera con corte a 30 de Septiembre de 2016

PROYECTO 1185		ATENCIÓN A LA POBLACIÓN POBRE NO ASEGURADA (PPNA), VINCULADOS Y NO POSIBLES			
Etiquetas de fila	Suma de APROPIACIÓN DISPONIBLE	Suma de COMPROMISOS ACUMULADOS	Suma de AUTORIZACION DE GIRO ACUMULADOS	% EJEC. COMPROMISOS	% EJEC. GIROS
INGRESOS - INGRESOS CORRIENTES - INGRESOS NO TRIBUTARIOS	\$ 152.721.000	\$ -	\$ -	0,00%	0,00%
INGRESOS - RECURSOS DE CAPITAL - RECURSOS DEL BALANCE - OTROS RECURSOS DEL BALANCE DE DESTINACION ESPECÍFICA	\$ 17.849.293.265	\$ 4.532.352.611	\$ 4.521.796.841	25,39%	25,33%
INGRESOS - RECURSOS DE CAPITAL - RECURSOS DEL BALANCE - RECURSOS BALANCE SGP - VIGENCIA ANTERIOR - OFERTA	\$ 26.635.614.822	\$ 2.326.000	\$ 2.326.000	0,01%	0,01%
INGRESOS - RECURSOS DE CAPITAL - RENDIMIENTOS POR OPERACIONES FINANCIERAS - PROVENIENTES DE RECURSOS CON DESTINACIÓN ESPECÍFICA	\$ 805.000.000	\$ -	\$ -	0,00%	0,00%
INGRESOS - RECURSOS DE CAPITAL - RENDIMIENTOS POR OPERACIONES FINANCIERAS - PROVENIENTES DE RECURSOS DEL SGP	\$ 257.397.854	\$ -	\$ -	0,00%	0,00%



OFICINA DE CONTROL INTERNO
SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN
CONTROL DOCUMENTAL
INFORME DE SEGUIMIENTO A EJECUCION DEL PRESUPUESTO
DEL FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD
 Código: SDS-ESC-FT-010 V.1

Elaborado por: Gloria Mercedes López P.
 Revisado por: Emiro José García Palencia
 Aprobado por: Emiro José García Palencia



PROYECTO	1185	ATENCIÓN A LA POBLACIÓN POBRE NO ASEGURADA (PPNA), VINCULADOS Y NO POS			
Etiquetas de fila	Suma de APROPIACIÓN DISPONIBLE	Suma de COMPROMISOS ACUMULADOS	Suma de AUTORIZACION DE GIRO ACUMULADOS	% EJECT. COMPROMISOS	% EJECT. GIROS
INGRESOS - TRANSFERENCIA - ADMINISTRACIÓN CENTRAL - APORTE ORDINARIO - REND. FINANCIERO SGP 2016	\$ -	\$ -	\$ -	0,00%	0,00%
INGRESOS - TRANSFERENCIA - ADMINISTRACIÓN CENTRAL - APORTE ORDINARIO - VIGENCIA 2016	\$ 1.883.201.425	\$ 740.130.500	\$ 19.973.500	39,30%	1,06%
INGRESOS - TRANSFERENCIA - ADMINISTRACIÓN CENTRAL - S.G.P. - 169 PART. PARA SALUD OFERTA	\$ 3.165.771.536	\$ -	\$ -	0,00%	0,00%
INGRESOS - TRANSFERENCIA - NACIÓN - OTRAS TRANSFERENCIAS NACIÓN - OTRAS NACIÓN - PROG. AYUDAS NAC.	\$ 31.681.454.230	\$ 776.017.677	\$ 776.017.677	2,45%	2,45%
INGRESOS - INGRESOS CORRIENTES INGRESOS NO TRIBUTARIOS OTRAS MULTAS	\$ 308.940.000	\$ -	\$ -	0,00%	0,00%
INGRESOS - INGRESOS CORRIENTES INGRESOS NO TRIBUTARIOS OTRAS RENTAS CONTRACTUALES	\$ -	\$ -	\$ -	0,00%	0,00%
INGRESOS - INGRESOS CORRIENTES INGRESOS NO TRIBUTARIOS PARTICIPACIONES CONSUMO DE CERVEZA	\$ 27.253.876.617	\$ 10.671.225.370	\$ 153.547.852	39,15%	0,56%
INGRESOS - INGRESOS CORRIENTES INGRESOS NO TRIBUTARIOS PARTICIPACIONES CONSUMO DE LICORES	\$ 7.616.336.000	\$ -	\$ -	0,00%	0,00%
INGRESOS - TRANSFERENCIA - ADMINISTRACIÓN CENTRAL - SGP - PARTIC. S. OF APORT. PATRON.	\$ 36.713.307.648	\$ 30.785.604.643	\$ -	83,85%	0,00%
Total General	\$ 154.322.914.397	\$ 47.507.656.801	\$ 5.473.661.870	30,78%	3,55%

Fuente. Información suministrada por la Dirección Financiera con corte a 30 de Septiembre de 2016

PROYECTO	1186	ATENCIÓN INTEGRAL EN SALUD			
Etiquetas de fila	Suma de APROPIACIÓN DISPONIBLE	Suma de COMPROMISOS ACUMULADOS	Suma de AUTORIZACION DE GIRO ACUMULADOS	% EJECT. COMPROMISOS	% EJECT. GIROS
INGRESOS - RECURSOS DE CAPITAL - RECURSOS DEL BALANCE - OTROS RECURSOS DEL BALANCE DE DESTINACIÓN ESPECÍFICA	\$ 2.055.346.833	\$ 744.183.503	\$ -	36,21%	0,00%
INGRESOS - RECURSOS DE CAPITAL - RECURSOS DEL BALANCE - RECURSOS BALANCE SGP VIGENCIA ANTERIOR - SALUD PÚBLICA	\$ 9.176.971.754	\$ 8.538.932.143	\$ -	93,05%	0,00%
INGRESOS - RECURSOS DE CAPITAL - RENDIMIENTOS POR OPERACIONES FINANCIERAS - PROVENIENTES DE RECURSOS CON DESTINACIÓN ESPECÍFICA	\$ 116.000.000	\$ 116.000.000	\$ -	100,00%	0,00%

PROYECTO	1186	ATENCIÓN INTEGRAL EN SALUD			
Etiquetas de fila	Suma de APROPIACIÓN DISPONIBLE	Suma de COMPROMISOS ACUMULADOS	Suma de AUTORIZACION DE GIRO ACUMULADOS	% EJECT COMPROMISOS	% EJECT. GIROS
INGRESOS - TRANSFERENCIA - ADMINISTRACIÓN CENTRAL - APOORTE ORDINARIO - REND.FINANC.R.SGP-2016	\$ 280.000.000	\$ 241.257.620	\$ -	86,16%	0,00%
INGRESOS - TRANSFERENCIA - ADMINISTRACIÓN CENTRAL - APOORTE ORDINARIO - VIGENCIA 2016	\$ 14.725.774.566	\$ 2.418.544.404	\$ -	16,42%	0,00%
INGRESOS - TRANSFERENCIA - NACIÓN - OTRAS TRANSFERENCIAS NACIÓN - OTRAS NACIÓN - PROG AYUDAS NAC.	\$ 548.695.189	\$ -	\$ -	0,00%	0,00%
INGRESOS - TRANSFERENCIA - ADMINISTRACIÓN CENTRAL - S.G.P.-PARTIC. SALUD PUBLICA	\$ 53.077.142.494	\$ 52.116.305.494	\$ -	98,19%	0,00%
Total general	\$ 79.979.930.836	\$ 64.175.223.164	\$ -	80,24%	0,00%

Fuente. Información suministrada por la Dirección Financiera con corte a 30 de Septiembre de 2016

PROYECTO	1187	GESTIÓN COMPARTIDA DEL RIESGO Y FORTALECIMIENTO DE LA EPS CAPITAL SALUD			
Etiquetas de fila	Suma de APROPIACIÓN DISPONIBLE	Suma de COMPROMISOS ACUMULADOS	Suma de AUTORIZACION DE GIRO ACUMULADOS	% EJECT COMPROMISOS	% EJECT. GIROS
INGRESOS - TRANSFERENCIA - ADMINISTRACIÓN CENTRAL - APOORTE ORDINARIO - VIGENCIA 2016	\$ 43.000.000.000	\$ 677.126.400	\$ 1.927.920	1,575%	0,004%
Total general	\$ 43.000.000.000	\$ 677.126.400	\$ 1.927.920	1,575%	0,004%

Fuente. Información suministrada por la Dirección Financiera con corte a 30 de Septiembre de 2016

PROYECTO	1188	GARANTÍA DE LA ATENCIÓN PRE HOSPITALARIA (APH) Y GESTIÓN DEL RIESGO EN EMERGENCIAS EN BOGOTÁ D.C.			
Etiquetas de fila	Suma de APROPIACIÓN DISPONIBLE	Suma de COMPROMISOS ACUMULADOS	Suma de AUTORIZACION DE GIRO ACUMULADOS	% EJECT COMPROMISOS	% EJECT. GIROS
INGRESOS - RECURSOS DE CAPITAL - RENDIMIENTOS POR OPERACIONES FINANCIERAS - PROVENIENTES DE RECURSOS CON DESTINACIÓN ESPECÍFICA	\$ 10.664.203	\$ -	\$ -	0,00%	0,00%
INGRESOS - TRANSFERENCIA - ADMINISTRACIÓN CENTRAL - APOORTE ORDINARIO - VIGENCIA 2016	\$ 23.494.820.426	\$ 2.810.485.800	\$ -	11,96%	0,00%
Total general	\$ 23.505.484.629	\$ 2.810.485.800	\$ -	11,96%	0,00%

Fuente. Información suministrada por la Dirección Financiera con corte a 30 de Septiembre de 2016

PROYECTO	1189	ORGANIZACIÓN Y OPERACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD EN REDES INTEGRADAS			
Etiquetas de fila	Suma de APROPIACIÓN DISPONIBLE	Suma de COMPROMISOS ACUMULADOS	Suma de AUTORIZACION DE GIRO ACUMULADOS	% EJECT COMPROMISOS	% EJECT. GIROS
INGRESOS - TRANSFERENCIA - ADMINISTRACIÓN CENTRAL - APOORTE ORDINARIO - VIGENCIA	\$ 103.728.216.395	\$ 835.464.337	\$ 3.324.000	0,81%	0,00%



OFICINA DE CONTROL INTERNO
SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN
CONTROL DOCUMENTAL
INFORME DE SEGUIMIENTO A EJECUCION DEL PRESUPUESTO
DEL FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD
 Código: SDS-ESC-FT-010 V.1

Elaborado por: Gloria Mercedes López P.
 Revisado por: Emiro José García Palencia
 Aprobado por: Emiro José García Palencia



PROYECTO	1189	ORGANIZACIÓN Y OPERACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD EN REDES INTEGRADAS			
Etiquetas de fila	Suma de APROPIACIÓN DISPONIBLE	Suma de COMPROMISOS ACUMULADOS	Suma de AUTORIZACION DE GIRO ACUMULADOS	% EJECT COMPROMISOS	% EJECT. GIROS
2016					
Total general	\$ 103.728.216.395	\$ 835.464.337	\$ 3.324.000	0,81%	0,00%

Fuente. Información suministrada por la Dirección Financiera con corte a 30 de Septiembre de 2016

PROYECTO	1190	INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA E INNOVACIÓN AL SERVICIO DE LA SALUD			
Etiquetas de fila	Suma de APROPIACIÓN DISPONIBLE	Suma de COMPROMISOS ACUMULADOS	Suma de AUTORIZACION DE GIRO ACUMULADOS	% EJECT COMPROMISOS	% EJECT. GIROS
INGRESOS - TRANSFERENCIA - ADMINISTRACIÓN CENTRAL - APORTE ORDINARIO - VIGENCIA 2016	\$ 18.860.389.675	\$ 1.011.590.017	\$ -	5,36%	0,00%
INGRESOS - INGRESOS CORRIENTES INGRESOS NO TRIBUTARIOS OTRAS RENTAS CONTRACTUALES	\$ 212.425	\$ -	\$ -	0,00%	0,00%
Total general	\$ 20.011.609.100	\$ 1.011.590.017	\$ -	5,06%	0,00%

Fuente. Información suministrada por la Dirección Financiera con corte a 30 de Septiembre de 2016

PROYECTO	1191	ACTUALIZACIÓN Y MODERNIZACIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA, FÍSICA, TECNOLÓGICA Y DE COMUNICACIONES EN SALUD. MODERNIZACIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA Y TECNOLÓGICA			
Etiquetas de fila	Suma de APROPIACIÓN DISPONIBLE	Suma de COMPROMISOS ACUMULADOS	Suma de AUTORIZACION DE GIRO ACUMULADOS	% EJECT COMPROMISOS	% EJECT. GIROS
INGRESOS - RECURSOS DE CAPITAL - EXCEDENTES FINANCIEROS DE LOS ESTABLECIMIENTOS PÚBLICOS Y UTILIDADES EMPRESAS	\$ 1.370.350.000	\$ -	\$ -	0,00%	0,00%
INGRESOS - RECURSOS DE CAPITAL - RECURSOS DEL BALANCE - OTROS RECURSOS DEL BALANCE DE DESTINACION ESPECÍFICA	\$ 169.164.387.594	\$ -	\$ -	0,00%	0,00%
INGRESOS - TRANSFERENCIA - ADMINISTRACIÓN CENTRAL - APORTE ORDINARIO - VIGENCIA 2016	\$ 37.784.020.703	\$ 811.733.212	\$ -	2,15%	0,00%
Total general	\$ 208.318.758.297	\$ 811.733.212	\$ -	0,39%	0,00%

Fuente. Información suministrada por la Dirección Financiera con corte a 30 de Septiembre de 2016

PROYECTO	1192	FORTALECIMIENTO DE LA INSTITUCIONALIDAD, GOBERNANZA Y RECTORÍA EN SALUD			
Etiquetas de fila	Suma de APROPIACIÓN DISPONIBLE	Suma de COMPROMISOS ACUMULADOS	Suma de AUTORIZACION DE GIRO ACUMULADOS	% EJECT COMPROMISOS	% EJECT. GIROS
INGRESOS - TRANSFERENCIA - ADMINISTRACIÓN CENTRAL - APORTE ORDINARIO - VIGENCIA 2016	\$ 46.566.443.623	\$ 19.774.799.312	\$ 79.493.234	42,47%	0,17%
INGRESOS - TRANSFERENCIA - ADMINISTRACIÓN CENTRAL - S.G.P. PARTIC. SALUD PÚBLICA	\$ 4.539.555.603	\$ 4.539.555.603	\$ -	100,00%	0,00%

8

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD</p>	<p>OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL INFORME DE SEGUIMIENTO A EJECUCION DEL PRESUPUESTO DEL FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD Código: SDS-ESC-FT-010 V.1</p>	<p>Elaborado por: Gloria Mercedes López P. Revisado por: Emiro José García Palencia Aprobado por: Emiro José García Palencia</p>	
--	---	--	---

PROYECTO	1192	FORTALECIMIENTO DE LA INSTITUCIONALIDAD, GOBERNANZA Y RECTORIA EN SALUD			
Etiquetas de fila	Suma de APROPIACIÓN DISPONIBLE	Suma de COMPROMISOS ACUMULADOS	Suma de AUTORIZACION DE GIRO ACUMULADOS	% EJECT COMPROMISOS	% EJECT GIROS
total general	\$ 51.105.999.226	\$ 24.314.354.915	\$ 79.493.234	47,58%	0,16%

Fuente: Información suministrada por la Dirección Financiera con corte a 30 de Septiembre de 2016

CONCLUSIONES.

- El giro de reservas presupuestales constituidas al cierre de la vigencia 2015 por gastos de funcionamiento alcanzó el 87,51%, quedando pendiente para giro \$599 millones y por gastos de inversión alcanzó el 64,50%, quedando pendiente para giro \$77.125 millones.
- Las cuentas por pagar constituidas con corte a 31 de diciembre de 2015 fueron giradas en su totalidad en los primeros meses de la vigencia 2016.
- Como resultado de la evaluación adelantada por la Oficina de Control Interno, se encuentra que la Entidad mantiene constituidos pasivos exigibles desde la vigencia 2000, es decir 15 años, hecho que refleja presunta ineficacia en la gestión, así como la falta de control de los pasivos exigibles. A pesar de la gestión realizada por la Dirección Financiera a través de los gerentes de los proyectos, no se ha logrado un resultado efectivo.
- La Entidad no cumple con los principios de eficiencia y eficacia, toda vez que a diciembre 31 de 2015 se reporta un total de 2.100 registros por valor de \$303.211 millones en pasivos exigibles, de los cuales a diciembre 31 de 2015 quedan por ejecutar \$111.905 millones; sin embargo, a través de las evaluaciones realizadas se logra evidenciar que gran parte de ellos corresponden a saldos de compromisos que por no haberse ejecutado deben ser liberados y por lo tanto no corresponden al concepto de pasivos exigibles.
- Las condiciones antes descritas se generan por aplazamientos injustificados tanto de los supervisores de contratos como de los diferentes procesos que intervienen en el proceso de su trámite, tales como:
 - ✓ Los procesos a cargo de los saldos de compromisos por liberar, en algunos casos no remiten en debida forma la información necesaria a la Subdirección de Contratación y a la Dirección Financiera, adicionado a que no efectúan seguimiento al trámite, pese a continuar a cargo de los supervisores de cada contrato y/o convenio.
 - ✓ Oportunidad para atender los trámites a cargo de la Subdirección de Contratación, en el entendido que puede configurarse pérdida de competencia para la liquidación de contratos.
 - ✓ Falta de comunicación articulada entre los procesos que tienen bajo su responsabilidad el control de los compromisos relacionados como pasivos exigibles, para poner en conocimiento del proceso correspondiente los casos que no son de su competencia.
 - ✓ Así mismo se hacen evidentes las falencias de control en el proceso para el seguimiento de los pasivos exigibles, al no dar total aplicación a las normas contempladas en la Ley 87 de 1993, en especial el artículo 2, que reza: "artículo 2o. objetivos del sistema de control interno. a) Proteger los recursos de la organización, buscando su adecuada administración ante posibles riesgos que los afecten; b) Garantizar la eficacia, la eficiencia y economía en todas las operaciones, promoviendo y facilitando la correcta ejecución de las funciones y actividades definidas para el logro de la misión institucional; c) Velar porque todas las actividades y recursos de la organización estén dirigidos al cumplimiento de los objetivos"

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</p>	<p>OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL INFORME DE SEGUIMIENTO A EJECUCION DEL PRESUPUESTO DEL FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD Código: SDS-ESC-FT-010 V.1</p>	<p>Elaborado por: Gloria Mercedes López P. Revisado por: Emiro José García Palencia Aprobado por: Emiro José García Palencia</p>	
--	---	--	---

de la entidad; d) Garantizar la correcta evaluación y seguimiento de la gestión organizacional; e) Asegurar la oportunidad y confiabilidad de la información y de sus registros; f) Definir y aplicar medidas para prevenir los riesgos, detectar y corregir las desviaciones que se presenten en la organización y que puedan afectar el logro de sus objetivos; g) Garantizar que el sistema de control Interno disponga de sus propios mecanismos de verificación y evaluación; h) Velar porque la entidad disponga de procesos de planeación y mecanismos adecuados para el diseño y desarrollo organizacional, de acuerdo con su naturaleza y características;"

- En los diez y ocho (18) proyectos del Plan de Desarrollo Bogotá Humana a 30 de septiembre se comprometieron recursos por la suma de \$712.393 millones, los cuales alcanzaron una ejecución en giros del 95,54%; sin embargo, algunos tales como: Proyecto 880 Modernización e Infraestructura en Salud, alcanza un 7,62% de ejecución en giros; el Proyecto 881 Ampliación Mejoramiento Atención Pre hospitalaria, alcanza un 32,03% de ejecución en giros y el Proyecto 946 Transparencia, Probidad Lucha contra la corrupción en salud en Bogotá, alcanza un 52% de ejecución en giros, porcentaje bastante bajo para el corte del periodo que se está evaluando.
- Respecto al Plan de Desarrollo "Bogotá Mejor para Todos", se formularon nueve (9) proyectos a los cuales se le asignaron recursos por la suma de \$1.482.326 millones.
- La ejecución de recursos de los proyectos del nuevo Plan de Desarrollo a 30 de septiembre de 2016 ha comprometido recursos por \$454.409 millones equivalentes al 30,66% y se han efectuado giros por \$247.338 millones equivalentes al 16,69% del total de los recursos asignados

RECOMENDACIONES.

Se reitera a los gerentes de los nuevos proyectos de inversión y responsables de rubros de funcionamiento del nuevo Plan de Desarrollo, revisar de manera detallada la programación de los planes de contratación para el tiempo que resta de la vigencia, procurando con ello que la ejecución de los recursos asignados para la vigencia 2016 se realice con celeridad, logrando eficiencia, eficacia y efectividad.

Se genera una alerta preventiva en el sentido de dar cumplimiento a la formulación de los planes de mejora con entes externos, en los temas de ejecución y seguimiento a los proyectos y pasivos exigibles toda vez que el incumplimiento a los términos establecidos para el acatamiento de las acciones formuladas podrá generar en el Representante Legal y los responsables de las acciones procesos sancionatorios por parte del Ente de Control.

ANEXOS.

AUDITOR RESPONSABLE DEL SEGUIMIENTO

NOMBRES Y APELLIDOS: GILMA JANNETT HERNÁNDEZ APARICIO

FIRMA: 

APROBACIÓN DEL JEFE DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO
NOMBRES Y APELLIDOS: EMIRO JOSÉ GARCÍA PALENCIA

FIRMA: 