

Bogotá D.C, viernes 28 de noviembre de 2025

PARA: Blanca Andrea Sánchez Duarte
DIRECTORA GENERAL

DE: Angélica Hernández Rodríguez
Jefe Oficina, Oficina de Control Interno

ASUNTO: Entrega informe de Seguimiento y Recomendaciones orientadas al cumplimiento de las Metas Plan Desarrollo “Bogotá Camina Segura” con corte junio y septiembre de 2025.

Respetada Doctora:

Dando cumplimiento a lo estipulado en el Artículo 29 numeral 6 del Decreto Distrital 221 de 2023 “*Por medio del cual se reglamenta el Sistema de Gestión en el Distrito Capital, se deroga el Decreto Distrital 807 de 2019 y se dictan otras disposiciones*”, a lo dispuesto en el Plan Anual de Auditorias vigencia 2025 y conforme los roles de la oficina de control interno “Enfoque Estratégico” y “Evaluación y Seguimiento”, se hace entrega del informe de seguimiento a Metas del Plan de Desarrollo Bogotá Camina Segura, con corte a junio y septiembre de 2025.

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

De conformidad con la Ley 1712 de 2014, Arts. 9, lit d) y 11, lit e), este informe será publicado en la página web institucional, ruta Transparencia – Informes de Control Interno.

Cordial saludo,

ANGÉLICA HERNÁNDEZ RODRÍGUEZ
Jefe Oficina Control Interno

C/C Liliana Patricia Hernández - Subdirector de Gestión Corporativa
Anggie Lorena Ramírez - Jefe Oficina Asesora de Planeación
José Luis Aldana Romero - Subdirector para la Gestión del Centro de Bogotá
Daniela Jiménez Quiroga - Subdirector Artística y Cultura
María Alexandra Sandoval Concha – Jefe Oficina Jurídica





FUNDACIÓN
GILBERTO ALZATE
AVENDAÑO



Radicado: **20251100119693**

Fecha: 28-11-2025

Pág. 2 de 2

*Comité Institucional de Coordinación de Control Interno
Erika Ríos - Comunicaciones

Documento 20251100119693 firmado electrónicamente por:

**Angélica Hernández
Rodríguez**

Jefe Oficina

Oficina de Control Interno

Fecha firma: 28-11-2025 11:02:29

Maria Janneth Romero - Contratista - Oficina de Control Interno


Aprobó:




2230952305a06b8dde078be43053e315b4fef3b5ace272f6906d21ed12a3dda9

Código de Verificación CV: e8067



Dirección: Calle 10 # 3-16, Bogotá D.C. - Colombia
Atención virtual de servicio al ciudadano: Línea de WhatsApp  3227306238
Oficina virtual de correspondencia: atencionalciudadano@fuga.gov.co
Teléfono: +60(1) 432 04 10
Información: Línea 195
www.fuga.gov.co



	Proceso:	Evaluación independiente de la gestión		
	Documento:	Formato Informes y/o seguimientos	Código: EI-FT-08	Versión: 3

INFORMES Y/O SEGUIMIENTOS	*20251100119703* Radicado: 20251100119703 Fecha: 28-11-2025
----------------------------------	--------------------------------------------------------------------------

NOMBRE DEL INFORME:	Informe de Seguimiento y Recomendaciones orientadas al cumplimiento de las Metas Plan Desarrollo “Bogotá Camina Segura” a cargo de la entidad con corte septiembre de 2025.
FECHA:	Noviembre 28 de 2025.
DEPENDENCIA, PROCESO, PROCEDIMIENTO Y/O ACTIVIDAD:	Proceso Planeación Estratégica – Oficina Asesora de Planeación.
LIDER DEL PROCESO:	Anggie Lorena Ramírez - Jefe Oficina Asesora de Planeación
RESPONSABLE OPERATIVO:	<ul style="list-style-type: none"> • Liliana Patricia Hernández – Subdirectora de Gestión Corporativa. • José Luis Aldana Romero - Subdirector para la Gestión del Centro de Bogotá. • Daniela Jiménez Quiroga – Subdirectora Artística y Cultural.
OBJETIVO:	Evaluar en forma independiente el resultado de la gestión presupuestal y física, en cumplimiento de las metas del Plan de Desarrollo “ <i>Bogotá Camina Segura</i> ”, en la entidad.
ALCANCE:	1 de enero al 30 de septiembre de 2025.


NORMATIVIDAD APLICABLE:	Decreto Distrital 221 de 2023 “ <i>Por medio del cual se reglamenta el Sistema de Gestión en el Distrito Capital, se deroga el Decreto Distrital 807 de 2019 y se dictan otras disposiciones</i> ” Artículo 29 numeral 6.
--------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

ACTIVIDADES REALIZADAS:

- ✓ Notificación inicio del Seguimiento.
- ✓ Verificación de la información aportada o referenciada por la Oficina Asesora de Planeación a través de correos electrónicos del 01/10/2025 y 31/10/2025:
 - Excel Reporte de ejecución presupuestal de gastos e inversiones 30.06.2025 y 30.09.2025
 - Reporte plan contratación PAA 30.06.2025-1 y 30.09.2025
 - Seg. Proyectos FUGA- 2025 (jun) OCI y septiembre 2025.
 - SEGPLAN 2.0 FUGA - Inversión y Gestión – Seguimiento a Junio de 2025 - Final 25 07 2025 y seguimiento a septiembre 2025 – final 28.10.2025
- ✓ Verificación de las evidencias aportadas por las subdirecciones a través del drive <https://drive.google.com/drive/folders/1mVnNfQ7nUc8kSYNb6stvKy5DL0RosGwi>
- ✓ Muestreo aleatorio a través de Orfeo, de la gestión contractual reportada en la ejecución del presupuesto.
- ✓ Mesas de trabajo con las subdirecciones ejecutoras.
- ✓ Generación de informe.

RESULTADOS GENERALES Y OBSERVACIONES:

La Oficina de Control Interno, de conformidad con el Artículo 29 numeral 6 del Decreto 221 del 2023 de la Alcaldía Mayor de Bogotá, que establece: “*En virtud del rol de evaluación y seguimiento que*

	Proceso:	Evaluación independiente de la gestión		
	Documento:	Formato Informes y/o seguimientos	Código: EI-FT-08	Versión: 3

tienen las oficinas de control interno, estas deberán realizar seguimiento a las metas del plan de desarrollo priorizadas por cada entidad, con el fin de emitir recomendaciones orientadas a su cumplimiento. Dicho ejercicio deberá incorporarse en el plan anual de auditoría y sus resultados deben presentarse en las sesiones que se programen del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno para la toma de las acciones correspondientes”, y de acuerdo a la información aportada por la Oficina Asesora de Planeación; lleva a cabo el seguimiento objetivo e independiente de la ejecución de las metas plan de desarrollo, al corte de junio y septiembre de 2025.

Teniendo en cuenta que la OCI realizó un seguimiento a la ejecución de los proyectos de inversión a cargo de las subdirecciones misionales con corte marzo de 2025 (Informe Seguimiento Misional 2024 – 2025 - 20251100056103), en el presente informe se toma como referencia el resultado de lo observado en dicho seguimiento para los proyectos de inversión:

- 7923 y 7926 de la Subdirección Artística y Cultural.
- 7925, 7924 y 7922 de las Subdirección para la Gestión del Centro de Bogotá

Limitaciones al ejercicio de evaluación y seguimiento:

En el desarrollo del seguimiento de ejecución de metas, se presentaron como limitantes los inconvenientes en el aplicativo PANDORA, situación que originó que la validación se llevara a cabo a través de las herramientas manuales de seguimiento aportadas por la OAP.

A continuación, se presentan las principales observaciones y recomendaciones después de analizar la información del reporte SEGPLAN, los reportes de ejecución presupuestal, plan de contratación y seguimiento proyectos aportados por la OAP y el Informe de Ejecución del Presupuesto de Gastos e Inversiones al corte 30/06/2025 y 30/09/2025, así como los soportes de ejecución referenciados por las subdirecciones que lideran los proyectos:

1. Proyecto de Inversión 7921 Fortalecimiento Institucional de la FUGA Bogotá D.C. Gerente Proyecto: Subdirección de Gestión Corporativa

Concepto	Presupuesto para la vigencia	Compromisos al 30/06/2025	Giros al 30/06/2025	Compromisos al 30/09/2025	Giros al 30/09/2025
Recursos	\$ 4.176.908.000	\$ 2.930.528.402	\$ 1.115.527.175	\$ 3.622.325.509	\$ 2.459.782.226
% Ejecución		70.16%	26.71%	86,72%	58,89%

Fuente: Reportes de ejecución presupuestal de gastos e inversiones 30.06.2025 y 30.09.2025 aportado por la OAP.


Para este proyecto se evalúa la ejecución de las 4 metas con corte 30/06/2025.

Meta Proyecto 1. Implementar el 100% del plan de mejoramiento de la infraestructura física de las sedes de la FUGA:

Concepto	Programado al 30/06/2025	Ejecutado al 30/06/2025	% Ejecución
Magnitud	100	24.55	24.55%
Recursos	\$ 719.982.537	\$ 64.850.000	9.01%
Giros		\$ 26.243.467	3.65%

Fuente: SEGPLAN, reporte plan contratación PAA 30.06.2025 y Reporte de ejecución presupuestal de gastos e inversiones 30.06.2025 aportado por la OAP

Esta meta se desagrega en 2 actividades o hitos: 1. Efectuar la gestión contractual para garantizar las actividades de mantenimiento, administración, dotación de elementos, adecuaciones y apoyo de

	Proceso:	Evaluación independiente de la gestión		
	Documento:	Formato Informes y/o seguimientos	Código: EI-FT-08	Versión: 3

recurso humano; 2. Ejecutar y realizar seguimiento a las actividades definidas en el plan de mantenimiento mejoramiento y administración de la infraestructura física de las sedes de la FUGA.

Teniendo en cuenta que no se evidencia una planeación detallada que permita validar cómo las acciones ejecutadas contribuyen al cumplimiento de esta actividad relacionada con la gestión contractual, no es claro como los contratos relacionados impactan en el 3% reportado como ejecutado para esta actividad en la herramienta Seg. Proyectos FUGA-2025 (jun) OCI, aportado como evidencia.

En la fase de socialización del informe preliminar, se presenta la siguiente observación:

Observación SGC: en lo indicado en la afirmación “*que no se evidencia una planeación detallada...*”, nos permitimos dar claridad, que del ejercicio de planeación realizado en la formulación del plan de acción para definir los porcentajes (%) de aporte para el cumplimiento de cada una de las tareas, al momento de realizar la programación en el plan de acción, la asignación (%) se definió con la información proyectada en el **PAA**, siendo este el insumo principal que permite evaluar el cumplimiento de los (%) asignados, lo que significa que la planeación contractual del **PAA** es la fuente de información principal para el seguimiento y (%) de cumplimiento.

Lo anterior aunado a lo evidenciado en la auditoria al proceso de Recursos Físicos 2025, donde se observó que el contrato de mantenimiento de infraestructura física o de mantenimiento preventivo y/o correctivo de los bienes muebles e inmuebles de la entidad en el 2024, estuvo vigente hasta febrero de 2024 (FUGA-207-2021) y el siguiente contrato (FUGA-156-2025) inicio el 4/09/2025, es decir que no hubo contrato entre marzo de 2024 y agosto de 2025.

Evidencias:


Actividad 1: Se aporta la relación de los contratos suscritos de enero a junio correspondientes al FUGA-0009-2025 y FUGA-127-2025. Teniendo en cuenta que no es posible establecer cuantos contratos están programados dentro esta actividad, no es posible validar la ejecución reportada.

Actividad 2: La evidencia aportada corresponde a los radicados del expediente 202527005000500001E (Plan de Mantenimiento 2025). En el desarrollo de la Auditoria al proceso de Recursos Físicos (20251100097373) se observó que, al corte de mayo de 2025, las acciones programadas se realizaron conforme lo establecido con una ejecución del 100% en cada mes. Para junio se programaron 6 acciones ejecutadas conforme los soportes allegados y se evidencia una actividad de más no programada, correspondiente al mantenimiento del ascensor.

Como se mencionó anteriormente, para la actividad 1 no son claros los cálculos realizados en la herramienta de seguimiento respecto a la programación mensual, su ejecución en términos porcentuales, por lo cual no es posible validar si la ejecución total reportada de la meta (24.55%) corresponde a lo ejecutado.

En la fase de socialización del informe preliminar, se presenta la siguiente observación:

Observación SGC: Respecto a lo indicado que “para la actividad 1 no son claros los cálculos realizados”, la formula del indicador propuesta e incluida en la herramienta, genera el avance de acuerdo al desarrollo de las tareas propuestas, y esto se acumula en el periodo a reportar, teniendo claro y definido como cada tarea aporta al cumplimiento tanto de la actividad como su aporte a la meta PDD.

	Proceso:	Evaluación independiente de la gestión		
	Documento:	Formato Informes y/o seguimientos	Código: EI-FT-08	Versión: 3

Recursos y Giros: Los valores registrados en SEGPLAN son coherentes con los del PAA al corte de junio de 2025. Se evidencia una baja ejecución de magnitud y de recursos, así como una baja ejecución de los giros frente a los compromisos.

Conforme lo anterior se presenta una alerta frente a la baja ejecución de esta meta.

Contratos: La ejecución de recursos vinculada a esta meta corresponde a los contratos FUGA-009-2025 y FUGA-127-2025, cuya documentación en Orfeo presenta coherencia con los CRP y con el reporte PAA aportado por la OAP.

Meta Proyecto 2. Implementar el 100% del Plan Estratégico de la Tecnología de la Información - PETI de la FUGA:


Concepto	Programado al 30/06/2025	Ejecutado al 30/06/2025	% Ejecución
Magnitud	25	16.57	66.28%
Recursos	\$ 738.378.259	\$ 568.388.020	76.98%
Giros		\$ 163.560.912	22.15%

Fuente: SEGPLAN, reporte plan contratación PAA 30.06.2025 y Reporte de ejecución presupuestal de gastos e inversiones 30.06.2025 aportado por la OAP

Esta meta se desagrega en 3 actividades o hitos: 1. Renovar y mantener la infraestructura tecnológica de la entidad, de acuerdo a lo establecido en el PETI; 2. Realizar el Mantenimiento a los sistemas de información y/o herramientas tecnológicas de la Entidad y 3. Mantener e implementar los controles asociados a los temas de seguridad de la información.

De la consulta realizada al Plan Estratégico de Tecnologías de la Información PETI V1 2025 y su correspondiente Plan de Acción PETI 2025 V1, se observan las siguientes actividades que aportan al cumplimiento de las actividades desagregadas en la meta.

COMPONENTE	ACTIVIDAD	FÓRMULA DEL INDICADOR
Infraestructura y Servicios tecnológicos	Realizar Mantenimientos a los dispositivos tecnológicos (Actividad 1)	#de actividades planeadas/#de actividades ejecutadas * 100
Infraestructura y Servicios Tecnológicos	Adquirir el licenciamiento para la entidad (Actividad 1)	#de licencias planeadas a adquirir en un periodo/# de licencias adquiridas en un periodo *100
Desarrollo de SI apoyo	Fortalecer el sistema gestión documental ORFEO Implementar los módulos Pandora (Actividad 2)	# de actividades planeadas / # de actividades ejecutadas *100
Plan de Seguridad y Privacidad de la Información	Realizar medición MSPi de acuerdo a los controles mínimos de la norma y establecer un rango de Apropiación de acuerdo al resultado. (Actividad 3)	1 Informe Medición indicador de proceso
Plan de Tratamiento de Riesgos de Seguridad y Privacidad de la Información - PTRSP	Proteger del Acceso no autorizado a la información. Blindar a la entidad de Ataques Externos o internos. Proteger los activos de información contra el Daño de la información. Proteger a la entidad de un ataque de Denegación del servicio (Actividad 3)	# riesgos gestionados /# de riesgos controlados *100
Plan de Comunicación de Seguridad y Privacidad de la Información	Realizar piezas de comunicación (Actividad 3)	# piezas planeadas /# de piezas publicadas en micrositio *100

	Proceso:	Evaluación independiente de la gestión		
	Documento:	Formato Informes y/o seguimientos	Código: EI-FT-08	Versión: 3

Evidencias:

La evidencia corresponde a la relación de contratos que aportan a la meta conforme la actividad o hito, observándose:

- Actividad 1: Reportes de los contratos vinculados a la adquisición de licenciamiento y los relacionados con los mantenimientos de dispositivos tecnológicos que incluye entre otros la actualización de software, dispositivos de red, lectores de barras y escáner, mantenimiento software básico, revisión de hardware y software, servidores, software teléfonos y planta telefónica y verificación antivirus, entre otros.
- Actividad 2: Relación de los contratos con los cuales se ejecuta esta actividad que incluye el número de expediente.
- Actividad 3: Relación del contrato con el cual se ejecuta esta actividad que incluye el número de expediente.

Se incluye como evidencia el *Informe Seguimiento y Resultado sobre el cumplimiento PETI primer semestre 2025*, el cual señala como se ejecutan las diferentes actividades de acuerdo a los componentes del plan, observándose que se referencia el *Formato Cronograma y Seguimiento de Mantenimiento Infraestructura Física y de TI* (https://docs.google.com/spreadsheets/d/1XcvvIVs9XJ--0T_v9SLhSh-cUFpHPir6AulTIhQy6Yg/edit?gid=1146390001#gid=1146390001), lo cual permite validar la programación y ejecución de las acciones de mantenimiento a los sistemas de información y/o herramientas tecnológicas de la Entidad (Actividad 2); sin embargo, no se identifica la planeación de las actividades 1 y 3, por lo que no es posible validar como se alcanza la ejecución reportada.

En la fase de socialización del informe preliminar, se presenta la siguiente observación:


Observación SGC:

Nos permitimos dar claridad, que del ejercicio de planeación realizado en la formulación del plan de acción para definir los porcentajes (%) de aporte para el cumplimiento de cada una de las tareas, al momento de realizar la programación en el plan de acción, la asignación (%) se definió con la información proyectada en el PAA, siendo este el insumo principal que permite evaluar el cumplimiento de los (%) asignados, lo que significa que la planeación contractual del PAA es la fuente de información principal para el seguimiento y (%) de cumplimiento.

Cada contrato suscrito con persona natural o jurídica aporta unos insumos que son tenidos en cuenta para facilitar el cumplimiento de la meta y de esta manera podemos validar como gradualmente se va dando cumplimiento a la tarea prevista en la vigencia.

Recursos y Giros: Los valores reportados en SEGPLAN son coherentes con los registrados en el PAA. Se evidencia coherencia entre la ejecución de la magnitud frente a los recursos y una baja ejecución de los giros frente a los recursos comprometidos.

Contratos: La ejecución de recursos en esta meta está vinculada a 9 contratos de prestación de servicios profesionales (FUGA-50-2025, FUGA-100-2025, , FUGA-095-2025, FUGA-26-2025, FUGA-29-2025, FUGA-131-2025, FUGA-130-2025, FUGA-25-2025 y FUGA-083-2025).

	Proceso:	Evaluación independiente de la gestión		
	Documento:	Formato Informes y/o seguimientos	Código: EI-FT-08	Versión: 3

Se verifica aleatoriamente los CRP en los expedientes en Orfeo de los primeros 4 contratos, evidenciándose que el valor, rubro y número del contrato son coherentes con lo reportado.

Meta Proyecto 3. Implementar el 100% del plan de acción del MIPG.

Concepto	Programado al 30/06/2025	Ejecutado al 30/06/2025	% Ejecución
Magnitud	30	22.70	75.67%
Recursos	\$ 2.149.181.122	\$ 1.957.311.572	91.07%
Giros		\$ 789.337.686	36.73%

Fuente: SEGPLAN, reporte plan contratación PAA 30.06.2025 y Reporte de ejecución presupuestal de gastos e inversiones 30.06.2025 aportado por la OAP

Esta meta se desagrega en 2 actividades o hitos: 1. Efectuar la gestión contractual para garantizar la implementación y sostenibilidad del MIPG; y 2. Ejecutar y realizar seguimiento a las actividades definidas en el plan de acción MIPG.

Evidencias:

Actividad 1: Los soportes corresponden a la relación de los contratos vinculados a la meta; sin embargo, con esta información no es posible establecer cuál es el nivel de ejecución.

Actividad 2: Los soportes corresponden al Plan de Acción MIPG 2025 reporte I y II Trimestre 2025; sin embargo, no es posible establecer como las actividades del plan reportadas como cumplidas, aportan a la ejecución reportada.

Recursos y Giros: Los valores reportados en SEGPLAN son coherentes con los registrados en el PAA. Se evidencia una baja ejecución de la magnitud frente a los recursos y una baja ejecución de los giros frente a los recursos comprometidos.

Contratos: La ejecución de recursos en esta meta está vinculada a 31 contratos de prestación de servicios profesionales y 2 adiciones lo cual es coherente con las evidencias aportadas. (FUGA-21-2025, FUGA-096-2025, FUGA-12-2025, FUGA-23-2025, FUGA-55-2025, FUGA-32-2025, FUGA-28-2025, FUGA-059-2025, FUGA-34-2025, FUGA-085-2025, FUGA-13-2025, FUGA-008-2025, FUGA-007-2025, FUGA-090-2025, FUGA-19-2025, FUGA-14-2025, FUGA-27-2025, FUGA-097-2025, FUGA-75-2025, FUGA-30-2025, FUGA-22-2025, FUGA-57-2025, FUGA-31-2025, FUGA-117-2025, FUGA-56-2025, FUGA-133-2025, FUGA-089-2025, FUGA-089-2025, FUGA-087-2025, FUGA-088-2025 y FUGA-123-2025)


Se verifica aleatoriamente los CRP en los expedientes en Orfeo de los primeros 6 contratos, evidenciándose que el valor, rubro y número del contrato son coherentes con lo reportado.

Meta Proyecto 4. Implementar el 100% del plan estratégico de comunicaciones.

Concepto	Programado al 30/06/2025	Ejecutado al 30/06/2025	% Ejecución
Magnitud	30	17.68	58.93%
Recursos	\$ 569.366.082	\$ 339.978.810	59.71%
Giros		\$ 136.385.110	23.95%

Fuente: SEGPLAN, reporte plan contratación PAA 30.06.2025 y Reporte de ejecución presupuestal de gastos e inversiones 30.06.2025 aportado por la OAP

Esta meta se desagrega en 4 actividades o hitos: 1. Lograr apariciones de actividades, programas y proyectos de la entidad en medios de comunicación (prensa, radio, televisión y medios digitales); 2.

	Proceso:	Evaluación independiente de la gestión		
	Documento:	Formato Informes y/o seguimientos	Código: EI-FT-08	Versión: 3

Aumentar el número de seguidores en redes sociales de la entidad (Facebook, Twitter e Instagram de la FUGA y Bronx) así como el número de interacciones (Facebook e Instagram: comentarios, like, guardados, compartidos. Twitter: retweets, comentados, mencionados); 3. Generar tráfico constante a las páginas web de la entidad; 4. Producir piezas gráficas y generar contenidos audiovisuales como parte de la estrategia de comunicación de la entidad.

Evidencias:

En el documento aportado como evidencia “Seguimiento PA 2025 Semestre I, II y III” se evidencia la gestión por cada una de las actividades, que incluye las programaciones y su ejecución mes a mes, adicionalmente se incluye la gestión mensual que da cuenta de lo reportado, subsanando lo evidenciado en el seguimiento al corte de septiembre de 2024 frente a la falta de evidencia de la planeación para cada una de las actividades vinculadas a la meta.

Los soportes corresponden a la realización al corte de junio de 544 apariciones en medios de comunicación, 12.049 nuevos seguidores y 144.863 interacciones en las redes sociales de la entidad y 1.267 piezas gráficas y generación de contenidos audiovisuales

Recursos y Giros: Los valores reportados en SEGPLAN son coherentes con los registrados en el PAA. Se evidencia coherencia en la ejecución de magnitud frente a los recursos y una baja ejecución de los giros frente a los recursos comprometidos.

Contratos: La ejecución de recursos en esta meta está vinculada a 7 contratos de prestación de servicios profesionales. (FUGA-33-2025, FUGA-84-2025, FUGA-079-2025, FUGA-24-2025, FUGA-001-2025 y FUGA-128-2025).

Se verifica aleatoriamente los CRP en los expedientes en Orfeo de los primeros 3 contratos, evidenciándose que el valor, rubro y número del contrato son coherentes con lo reportado.

2. Proyecto de Inversión 7926 - Fortalecimiento del ecosistema artístico y cultural en el Centro de Bogotá D.C.

Gerente del Proyecto: Subdirección Artística y Cultural:

Concepto	Presupuesto para la vigencia	Compromisos al 30/06/2025	Giros al 30/06/2025	Compromisos al 30/09/2025	Giros al 30/09/2025
Recursos	\$ 5.711.889.000	\$ 3.651.318.646	\$ 1.232.842.746	\$ 4.852.145.445	\$ 2.531.162.952
% Ejecución		63,92%	21,58%	84,95%	44,31%


Fuente: Reportes de ejecución presupuestal de gastos e inversiones 30.06.2025 y 30.09.2025 aportado por la OAP.

Para este proyecto se evalúa de manera aleatoria la meta proyecto 4 al corte de junio de 2025 y las metas proyectos 1, 2 y 3 al corte de septiembre de 2025; con el siguiente resultado:

Meta Proyecto 1 - Ejecutar 850 Actividades para la promoción, fortalecimiento y desarrollo de las prácticas artísticas, culturales y patrimoniales como un medio para el ejercicio de los derechos culturales y el desarrollo humano:

Concepto	Programado a 30/09/2025	Ejecutado a 30/09/2025	% Ejecución
Magnitud	243	153	62,96%
Recursos	\$ 2.082.826.000	\$ 1.948.128.839	93,53%
Giros		\$ 1.214.802.319	58,32%

Fuente: SEGPLAN, reporte plan contratación PAA 30.09.2025 y Reporte de ejecución presupuestal de gastos e inversiones 30.09.2025 aportado por la OAP

	Proceso:	Evaluación independiente de la gestión		
	Documento:	Formato Informes y/o seguimientos	Código: EI-FT-08	Versión: 3

Esta meta se desagrega en 7 Hitos - Tareas - Actividades: 1. Actividades de circulación de los ganadores del PDE en El Muelle, 2. Actividades de Franjas en El Muelle, 3. Inauguraciones de las salas de exposición de arte FUGA / Actividades de artes plásticas y visuales, 4. Actividades de la colección de arte, 5. Actividades del Festival Centro (preproducción, producción y post producción), 5. Actividades de Formación, 5. Actividades itinerantes.

Evidencias:

Se observa que hay coherencia entre el número de actividades reportadas y el número de fichas técnicas de los eventos, los cuales también corresponden a los registrados en el monitoreo; sin embargo, se observa:

Inauguraciones de las salas de exposición de arte FUGA / Actividades de artes plásticas y visuales:

Fichas técnicas con el registro de tipo de conteo por “Asistencia”; sin embargo, no se evidencian las listas de asistencia dentro de los soportes, incumpliendo los numerales 8. *Documentación de eventos/actividades*¹ y 9. *Evidencias aportadas por áreas según su tipología*² de la *Guía para conteo de asistencias y reporte de eventos y/o actividades de la FUGA Código TC-GU-01*. Situación que había sido ya evidenciada en el seguimiento a corte de marzo.

En la fase de socialización del informe preliminar, se presenta la siguiente observación:

Observación Artística y Cultural: Se revisarán las fichas cargadas y se complementarán con los listados de asistencia en los casos que aplique.

Colección de arte:

En la actividad de la Colección de Arte- Cesión de Derechos, se incluyen 6 documentos de “*CESIÓN Y TRANSFERENCIA DE DERECHOS PATRIMONIALES DE AUTOR COLECCIÓN DE ARTE FUGA FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO*” donde se evidencia que se encuentran firmados por los cedentes, sin embargo, falta la firma de “La Cesionaria” y no se encuentran regenerados en Orfeo.

En la fase de socialización del informe preliminar, se presenta la siguiente observación:


Observación Artística y Cultural: Se gestionarán las firmas pendientes en Orfeo.

En la actividad de la Colección de Arte – Obras de mes se observa:

- El Trimestre se presentan 8 evidencias, de las cuales 3, correspondientes a obras del mes, no están diligenciadas en el formato requerido (Formato Investigaciones colección de arte TC-FT-63 v1):
 - o Abril (*Andrés Martínez Ruíz. 154 Páginas de la Constitución y Rodolfo Sánchez Lalinde. Puertas y ventanas*)
 - o Mayo (*Andrés Martínez Ruíz. 154 Páginas de la Constitución*).
 - o Para ambos meses, la obra del mes de Andrés Martínez, es el mismo soporte.

¹ Guía para conteo de asistencias y reporte de eventos y/o actividades de la FUGA Numeral 8: La documentación de un evento/actividad se compone de una ficha técnica del evento/actividad que está acompañada del listado de asistencia ... que dan cuenta de la realización del evento o actividad.

² Guía para conteo de asistencias y reporte de eventos y/o actividades de la FUGA. Numeral 9 Evidencias aportadas por áreas según su tipología de evento: Listas de asistencias diligenciadas por los asistentes y firmadas por el responsable del evento. Listas de asistencias remitidas por otras entidades externas donde se desarrollan eventos.

	Proceso:	Evaluación independiente de la gestión		
	Documento:	Formato Informes y/o seguimientos	Código: EI-FT-08	Versión: 3

En la fase de socialización del informe preliminar, se presenta la siguiente observación:

Observación Artística y Cultural: Se revisarán los soportes y se harán los ajustes en el formato correcto.

- III Trimestre se presentan 3 evidencias diligenciadas en el formato requerido. Sin observaciones.

No se observa la subsanación de las situaciones evidenciadas en el seguimiento realizado a corte de marzo 2025:

- Evidencia 1. Gestión de cesiones de derechos: Si bien se aportan correos electrónicos de 3 solicitudes de cesión de derechos, no es claro si está evidencia es idónea para dar como ejecutada la actividad, por cuanto la cesión final de derechos se da a través del Formato Cesión de derechos colección FUGA TC-FT-62 versión 1, tal como se establece en la *Guía Plan de Manejo Colección de Arte FUGA Código: TC-GU-02* y no a través de la solicitud de cesión. Teniendo en cuenta que se aportan 6 documentos ya firmados por los cesionarios, no es claro si estos correos están sumando a la magnitud reportada, de ser así, tampoco sería coherente por cuanto se reporta 8 cesiones y están documentadas 9.
- Evidencia 4. OBRA DEL MES FEBRERO. Juliana Cuéllar. Recuerdos de Villa de Leyva: No tiene reseña para Obra del mes, como se señala en la evidencia 8 OBRA DEL MES MARZO. Soledad Beltrán Cebolla.
- Evidencia 5. Gestión de Derechos Martha Lucía Sundquist: El formato diligenciado no es un documento formalizado en Orfeo ni en el SIG y no está firmada por la representante de la FUGA, incumpliendo la *Guía Plan de Manejo Colección de Arte FUGA Código: TC-GU-02*.
- Evidencias 2, 3, 6 y 7 no están diligenciadas en el documento SIG: *Formato Investigaciones colección de arte TC-FT-63 Versión 1*, incumpliendo la guía de Plan de Manejo referenciada en el ítem anterior.


Desde la OCI se genera una alerta relacionada con la formalización de los documentos de la cesión de derechos, por cuanto la gestión pendiente de culminar corresponde a la FUGA (Firma de la cesionaria y radicación en Orfeo).

Adicionalmente, se recomienda revisar los tiempos de programación de las actividades, de tal manera que las metas programadas de cesión de derechos de autor y obra del mes (11 en cada una de ellas) se ejecuten conforme lo previsto.

Actividades del Festival Centro 2025:

Teniendo en cuenta que esta actividad se ejecutó en el primer trimestre del 2025, se verifica la subsanación de lo observado en el seguimiento realizado a corte de marzo 2025:

- Fichas técnicas con el registro de tipo de conteo por “Asistencia”, sin la correspondiente lista de asistencia dentro de los soportes: 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19, 20, 21 y 22; las demás actividades registran conteo por “Aforo” sin que se incluya el reporte de asistentes levantado por el operador logístico o el responsable de la actividad, conforme se establece en la *Guía para conteo*

	Proceso:	Evaluación independiente de la gestión		
	Documento:	Formato Informes y/o seguimientos	Código: EI-FT-08	Versión: 3

de asistencias y reporte de eventos y/o actividades de la FUGA Código TC-GU-01.³ En la verificación actual se observa que no se subsana lo evidenciado.

- Fichas técnicas sin la firma del responsable: Actividades 1, 3, 5, 6, 9, 10, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19, 20, 21 y 22. En la verificación actual se observa que:
 - o Actividades 1, 3, 5, 6, 9 y 10 se subsana lo evidenciado
 - o Actividades 12, 13, 14, 15 y 16 no se subsana lo evidenciado.

Actividades itinerantes:

Se observa evidencia de 6 actividades Cine calle 10 realizadas en marzo, abril, mayo, junio, julio y septiembre, correspondiente a las fichas técnicas con el registro de tipo de conteo por "Asistencia", no incluyen las listas de asistencia en los soportes, incumpliendo el numeral 9 *Evidencias aportadas por áreas según su tipología* de la *Guía para conteo de asistencias y reporte de eventos y/o actividades de la FUGA Código TC-GU-01*, situación que ya había sido observada por la OCI en el seguimiento con corte marzo.

Recursos y Giros: Los valores reportados en SEGPLAN son coherentes con los registrados en el PAA. Se evidencia una baja ejecución de magnitud frente a los recursos y una ejecución de los giros coherente con los recursos comprometidos.

Contratos: La ejecución de recursos en esta meta está vinculada a 28 contratos: FUGA-053-2025, FUGA-077-2025, FUGA-061-2025, FUGA-042-2025, FUGA-047-2025, FUGA-048-2025, FUGA-011-2025, FUGA-003-2025, FUGA-010-2025, FUGA-017-2025, FUGA-105-2025, FUGA-078-2025, FUGA-058-2025, FUGA-093-2025, FUGA-037-2025, FUGA-038-2025, FUGA-039-2025, FUGA-051-2025, FUGA-052-2025, FUGA-062-2025, FUGA-106-2025, FUGA-200-2024, FUGA-107-2025, FUGA-114-2024, FUGA-135-2025, FUGA-116-2025, FUGA-142-2025 y FUGA-143-2025.


Se verifican aleatoriamente los CRP en los expedientes en Orfeo de los primeros 3 contratos relacionados, evidenciándose que el valor, rubro y número del contrato son coherentes con lo reportado.

Meta Proyecto 2 – Implementar el 100% de las actividades de los planes de acción que promuevan el reconocimiento, apropiación, intercambio e innovación en las prácticas artísticas, culturales y patrimoniales de grupos étnicos, etarios y sectores sociales, promoviendo la multiculturalidad desde los distintos enfoques:

Concepto	Programado al 30/09/2025	Ejecutado al 30/09/2025	% Ejecución
Magnitud	100%	63,70%	63,70%
Recursos	\$ 1.680.227.000	\$ 1.505.354.106	89,59%
Giros		\$ 598.560.890	35,62%

Fuente: SEGPLAN, reporte plan contratación PAA 30.09.2025 y Reporte de ejecución presupuestal de gastos e inversiones 30.09.2025 aportado por la OAP

³ Guía para conteo de asistencias y reporte de eventos y/o actividades de la FUGA. Numeral 8: La documentación de un evento/actividad se compone de una ficha técnica del evento/actividad que está acompañada del ... o el reporte de asistentes levantado por el operador logístico o el responsable de la actividad indicados previamente según el tipo de actividad, que da cuenta del número de asistentes... y Numeral 9 Evidencias aportadas por áreas según su tipología de evento: Formatos de recolección de asistencias a eventos de la Fundación que deberá ser aplicado por el operador logístico, apoyo operativo y firmado por el responsable del evento desde la Fundación. No obstante, si el operador logístico cuenta con sus propios formatos y éstos son avalados por el supervisor o encargado del evento, serán soporte para reporte de asistencia y/u otros datos de interés para la Fundación.

	Proceso:	Evaluación independiente de la gestión		
	Documento:	Formato Informes y/o seguimientos	Código: EI-FT-08	Versión: 3


Esta meta está vinculada al Hito - Tarea - Actividad: “Ejecutar las actividades de planes de acción poblacionales y políticas públicas previstas para la vigencia”.

Se evidencia que no hay coherencia en el registro de avance magnitud entre la herramienta “Mejoramiento de reporte meta 7925 y 7926” (76.1) y lo reportado en la herramienta “1.1. Seg. proyectos FUGA – 2025 (septiembre de 2025)” y SEGPLAN (63.70) aportadas como evidencia por la OAP. Frente a esta diferencia en la mesa de trabajo del 20/11/2025 se observa que la magnitud real al corte de septiembre corresponde al 76.10, es decir la gestión reportada por las subdirecciones misionales en las herramientas de seguimiento.

Evidencias:

De la verificación realizada, se observa que los soportes corresponden a las fichas técnicas de 65 actividades, lo cual no es coherente con el número de actividades registradas en la herramienta “Mejoramiento de reporte meta 7925 y 7926” que da cuenta de un total de 137, como se muestra a continuación:

Herramienta “Mejoramiento de reporte meta 7925 y 7926”		Repositorio de evidencias		Coherencia
Política pública y/o plan institucional	# actividades realizadas	Carpeta	# actividades realizadas	
Política pública de la población negra, afrocolombiana y palenquera en Bogotá D. C.	0	Afro	1	No
Plan institucional-ciudadanos/as en riesgo o situación de habitabilidad en calle	26	Plan habitante de calle	20	No
Política pública de discapacidad para Bogotá distrito capital	10	PP Discapacidad	7	No
Política pública de primera infancia, infancia y adolescencia	27	PP Infancia	0	No
Política pública de lectura, escritura y oralidad	16	PP LEO	13	No
Política pública para la garantía plena de los derechos de las personas LGBTI y sobre identidades de género y orientaciones sexuales en el distrito capital	7	PP LGBTI	0	No
Política pública de mujeres y equidad de género	13	PP Mujer	1	No
Plan institucional - ruralidad	3	PP Ruralidad	3	Sí
Política pública social para el envejecimiento y la vejez	23	PP Vejez	15	No
Plan institucional PAD víctimas	6	PP Víctimas	4	No
Política pública del pueblo raizal en Bogotá D.C.	1	Raizal	1	Sí
Plan institucional-reinsertados y o firmantes de paz	1			No
Política pública distrital de juventud	1			No
Política pública de acogida, inclusión y desarrollo para población migrante internacional en Bogotá D.C	2			No
Plan institucional - Mujeres étnicas afrocolombianas	1			No

	Proceso:	Evaluación independiente de la gestión		
	Documento:	Formato Informes y/o seguimientos	Código: EI-FT-08	Versión: 3

Recursos y Giros: Los valores reportados en SEGPLAN son coherentes con los registrados en el PAA. Se evidencia una baja ejecución de magnitud frente a los recursos y una baja ejecución de los giros.

Contratos: La ejecución de recursos en esta meta está vinculada a 21 contratos (FUGA-003-2025, FUGA-005-2025, FUGA-006-2025, FUGA-010-2025, FUGA-042-2025, FUGA-047-2025, FUGA-048-2025, FUGA-051-2025, FUGA-053-2025, FUGA-060-2025, FUGA-061-2025, FUGA-062-2025, FUGA-074-2025, FUGA-076-2025, FUGA-078-2025, FUGA-106-2025, FUGA-111-2025, FUGA-116-2025, FUGA-142-2025, FUGA-143-2025, FUGA-200-2024.)

De la verificación aleatoria realizada a los expedientes en Orfeo de los 3 primeros contratos, se evidencian los CRP con el valor, rubro y número del contrato coherente con lo reportado.

Meta Proyecto 3 – Realizar 1 Estrategia(s) de fortalecimiento de la oferta de fomento de la entidad:

Concepto	Programado al 30/09/2025	Ejecutado al 30/09/2025	% Ejecución
Magnitud	1	0,72	72,00%
Recursos	\$ 221.336.000	\$ 218.762.500	98,84%
Giros		\$ 139.459.743	63,01%

Fuente: SEGPLAN, reporte plan contratación 30.09.2025 y Reporte de ejecución presupuestal de gastos e inversiones 30.09.2025 aportado por la OAP

Esta meta al corte de septiembre está vinculada a dos Hitos - Tareas - Actividades: “Entregar estímulos reconocimiento, apoyos e incentivos” y “Acciones de socialización y seguimiento a las convocatorias”.

Evidencias:

Se evidencia 6 consultorios virtuales y 7 consultorios presenciales, lo cual no es coherente con lo reportado en la herramienta de seguimiento (14 y 4 respectivamente); Adicionalmente no se evidencia la subsanación de las situaciones presentadas en el seguimiento realizado a corte de marzo:


- La evidencia del consultorio virtual no se diligencia en un documento SIG de la entidad. El documento sólo permite identificar la fecha y pantallazos de las reuniones.
- La evidencia de las socializaciones PDE 2025, registran fecha, hora, lugar, modalidad, asistentes, responsable y registro fotográfico; si bien se destaca la completitud de la información registrada, no se diligencia en un documento SIG de la entidad.

No se identifica de manera clara cuantos consultorios y cuantas socializaciones están programadas para la vigencia de tal manera que permita la validación del nivel de avance reportado.

En la fase de socialización del informe preliminar, se presenta la siguiente observación:

Observación Artística y Cultural: Se cargará el calendario de socializaciones y consultorios aprobado en enero por la subdirección como plan de trabajo para el 2025.

Recursos y Giros: Los valores reportados en SEGPLAN son coherentes con los registrados en el PAA. Se evidencia coherencia entre la ejecución de la magnitud frente a los recursos y los giros.

	Proceso:	Evaluación independiente de la gestión		
	Documento:	Formato Informes y/o seguimientos	Código: EI-FT-08	Versión: 3

Contratos: La ejecución de recursos en esta meta está vinculada a 3 contratos (FUGA-063-2025, FUGA-073-2025 y FUGA-104-20255). Se verifican en los expedientes de Orfeo los CRP de los contratos referenciados. Sin observaciones.

Meta Proyecto 4 – Entregar 717 Estímulo(s) reconocimiento, apoyos e incentivos:

Concepto	Programado al 30/06/2025	Ejecutado al 30/06/2025	% Ejecución
Magnitud	194	43	22.16%
Recursos	\$ 1.727.500.000	\$ 146.000.000	8.45 %
Giros		\$0.000	0.00%

Fuente: SEGPLAN, Reporte plan contratación PAA 30.06.2025 y Reporte de ejecución presupuestal de gastos e inversiones 30.06.2025 aportado por la OAP

Esta meta se desagrega en 1 actividad o hito: 1. Entregar estímulos reconocimiento, apoyos e incentivos.

Evidencias: Los soportes corresponden a:

- 7 Ganadores Premio Peña de Mujeres
- 3 Jurados Vamos a la escena
- 3 Jurados Somos Centro Diverso
- 3 Jurados Salón del Arte Joven
- 3 Jurados Producción Curatorial
- 3 Jurados Premio Fotografía
- 3 Jurados Peña de Mujeres
- 3 Jurados Pasantías Artísticas
- 3 Jurados Filminuto
- 3 Jurados Creación de Videoclips
- 3 Jurados Creación Territorios Vivos
- 3 Jurados Circulación en Artes Vivas
- 3 Jurados Bienal de Artes Plásticas

En cada una de ellas se incluye los RP y las resoluciones correspondientes, observándose que la información es coherente a lo reportado como ejecutado.

Recursos y Giros: Los valores reportados en SEGPLAN son coherentes con los registrados en el PAA. La ejecución de recursos es baja frente a la magnitud y se evidencia una baja ejecución de los giros frente a los recursos comprometidos.

Contratos: N.A


3. Proyecto de Inversión 7923 - Mantenimiento de equipamientos de la FUGA para la circulación artística en el Centro de Bogotá D.C.

Gerente del Proyecto: Subdirección Artística y Cultural:

Concepto	Presupuesto para la vigencia	Compromisos al 30/06/2025	Giros al 30/06/2025	Compromisos al 30/09/2025	Giros al 30/09/2025
Recursos	\$ 7.852.412.557	\$ 172.022.898	\$ 85.503.888	\$ 3.629.207.800	\$ 156.773.442
% Ejecución		2.19%	1.09%	46,22%	2,00%

Fuente: Reportes de ejecución presupuestal de gastos e inversiones 30.06.2025 y 30.09.2025 aportado por la OAP.

Para este proyecto se evalúa la ejecución de la meta con corte 30/09/2025.

	Proceso:	Evaluación independiente de la gestión		
	Documento:	Formato Informes y/o seguimientos	Código: EI-FT-08	Versión: 3

Meta Proyecto 1 - Realizar el 100 % las actividades de mantenimiento físico, técnico y operativo de los equipamientos de la FUGA:

Concepto	Programado al 30/09/2025	Ejecutado al 30/09/2025	% Ejecución
Magnitud	100	60	60,00%
Recursos	\$ 7.852.412.557	\$ 3.629.207.800	46,22%
Giros		\$ 156.773.442	2,00%

Fuente: SEGPLAN, reporte plan contratación PAA 30.09.2025 y Reporte de ejecución presupuestal de gastos e inversiones 30.09.2025 aportado por la OAP

Esta meta se desagrega en 3 Hitos - Tareas - Actividades: 1. Realizar las actividades de mantenimiento del escenario El Muelle; 2. Realizar las actividades de dotación del auditorio; y 3. Realizar las actividades de mantenimiento de las Salas de Exposición.

Evidencias:

El Muelle:

Se evidencian la desagregación de tres actividades correspondientes a:

- Suscripción de 4 contratos de prestación de servicios Profesionales y Técnicos (Muelle): si bien se reporta como ejecutada al 100%, no se evidencian los soportes que dan cuenta de la ejecución de esta actividad.

En la fase de socialización del informe preliminar, se presenta la siguiente observación:

Observación Artística y Cultural: Se cargarán los contratos y los CRP del equipo de producción.

- Suscripción del contrato para adquisición de materiales de ferretería y elementos necesarios. Sin observaciones
- Aporte financiero para el contrato de mantenimiento preventivo y/o correctivo de los bienes muebles e inmuebles de la entidad incluido el Muelle. Sin observaciones

No se evidencia la subsanación de lo observado al corte de marzo correspondiente a:

- El soporte que da cuenta de la entrega de las pantallas inflables "Remisión Contrato No, FUGA-248-2024" de fecha 03/02/2025, no se encuentra firmado por quien recibe.
- De la verificación aleatoria a la información registrada en la matriz de equipos técnicos SAC, se observa que, si bien se ingresan algunos elementos nuevos en marzo de 2025, no son claras las actividades de mantenimiento definidas para la vigencia, ni la ejecución de los mismos; lo reportado con ejecución de mantenimiento corresponde a vigencias anteriores.


Auditorio:

Se evidencian la desagregación de 5 actividades correspondientes a:

- Suscripción contrato de prestación de servicios profesionales para la ejecución de los proyectos de infraestructura. Se reportan la ejecución de dos contratos, uno en enero y otro en julio; sin embargo, la evidencia corresponde solo al contrato suscrito en julio (FUGA-139-2025)

En la fase de socialización del informe preliminar, se presenta la siguiente observación:

Observación Artística y Cultural: Se cargará el contrato del arquitecto, firmado en enero 2025.

	Proceso:	Evaluación independiente de la gestión		
	Documento:	Formato Informes y/o seguimientos	Código: EI-FT-08	Versión: 3

- Suscripción contrato para la instalación y puesta en funcionamiento del sistema de mecánica teatral (a la medida) y el sistema de amplificación de sonido para el (Auditorio) Instalación y puesta en funcionamiento del sistema de mecánica teatral para el Auditorio. Sin observaciones
- Instalación y puesta en funcionamiento del sistema de mecánica teatral para el Auditorio. Sin avance, lo cual es coherente con lo programado.
- Instalación y puesta en funcionamiento del sistema de amplificación de sonido para el Auditorio. Sin avance, lo cual es coherente con lo programado.
- Apropiar los recursos para la fase II de dotación. Sin avance, lo cual es coherente con lo programado.

Salas de exposición:

Se evidencian la desagregación de 2 actividades correspondientes a:

- Suscripción de 1 contrato de prestación de servicios de apoyo para la adecuación de las salas de exposición. Se reporta como ejecutada en enero; sin embargo, no se aporta la evidencia correspondiente.

En la fase de socialización del informe preliminar, se presenta la siguiente observación:

Observación Artística y Cultural: Se cargará el contrato de Cesar Silva, firmado en enero 2025.

- Suscripción del contrato para la fabricación y suministro de sistema de mobiliario del desarrollo de exposiciones de artes plásticas y visuales de la Fundación Gilberto Alzate Avendaño. Sin observaciones.

Recursos y Giros: Los valores reportados en SEGPLAN son coherentes con los registrados en el PAA. Se evidencia una baja ejecución de los recursos frente a la magnitud, así como una baja ejecución de los giros.

Contratos: La ejecución de recursos en esta meta está vinculada a 11 contratos de prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión (UGA-002-2025, FUGA-037-2025, FUGA-038-2025, FUGA-039-2025, FUGA-052-2025, FUGA-058-2025, FUGA-118-2025, FUGA-127-2025, FUGA-139-2025, FUGA-142-2025, FUGA-156-2025.).

Se verifican los CRP en los expedientes en Orfeo, evidenciándose que el valor, rubro y número del contrato coherente con lo reportado.


4. Proyecto de Inversión 7922 - Consolidación del Distrito Creativo en el Bronx para la revitalización del centro de la ciudad Bogotá D.C

Gerente del Proyecto: Subdirección para la Gestión de Centro de Bogotá:

Concepto	Presupuesto para la vigencia	Compromisos al 30/06/2025	Giros al 30/06/2025	Compromisos al 30/09/2025	Giros al 30/09/2025
Recursos	\$ 20.898.663.000	\$ 20.609.106.959	\$ 20.267.014.872	\$ 20.668.288.721	\$ 20.402.494.884
% Ejecución		98.61%	96.98%	98,90%	97,63%

Fuente: Reportes de ejecución presupuestal de gastos e inversiones 30.06.2025 y 30.09.2025 aportado por la OAP.

Para este proyecto se evalúa la ejecución de las 2 metas con corte 30/09/2025.

	Proceso:	Evaluación independiente de la gestión		
	Documento:	Formato Informes y/o seguimientos	Código: EI-FT-08	Versión: 3

Meta Proyecto 1. Terminar el 100 % de la obra, reforzamiento y adecuación de los espacios del Bronx Distrito Creativo:

Concepto	Programado al 30/09/2025	Ejecutado al 30/09/2025	% Ejecución
Magnitud	40	18,00	45,00%
Recursos	\$ 20.044.660.000	\$ 20.000.000.000	99,78%
Giros		\$ 20.000.000.000	99,78%

Fuente: SEGPLAN, reporte plan contratación PAA 30.09.2025 y Reporte de ejecución presupuestal de gastos e inversiones 30.09.2025 aportado por la OAP

Esta meta se desagrega en 2 Hitos - Tareas - Actividades: 1. Terminar construcción Etapa 1 (Plazoleta de la Av. Caracas, Facultad, Milla y Flauta); y 2. Iniciar la construcción de la etapa 2 (Esquina Redonda, Sótanos de parqueaderos y Plazoleta).

De acuerdo a la evidencia aportada "INSTRUMENTO DE CONTROL ACTIVIDADES_2025 (7922). 06_10_25" se observa el reporte del avance conforme a las siguientes subactividades:

Tarea	% Reprogramado para 2025	Corte al 30 septiembre 2025		
		Avance físico reportado por RENOB	% Incidencia	Magnitud 2025
E1: Construcción	13,60%	85,93%	23,20%	11,68%
E1: Seguimiento de obra	3,02%	85,93%	5,16%	2,60%
E2: Entrega, estudios y diseños	2,04%	100,00%	4,00%	2,04%
E2: Contratación de obra e interventoría	2,04%	80,00%	3,20%	1,63%
E2: Pre construcción	2,04%	0,00%	0,00%	0,00%
E2: Construcción	1,92%	0,00%	0,00%	0,00%
Total Cálculos OCI	24,66%		35,56%	17,95%

Fuente: INSTRUMENTO DE CONTROL ACTIVIDADES_2025 (7922). 06_10_25

Conforme lo anterior, se evidencia coherencia en el reporte de avance magnitud; sin embargo, es importante señalar que, si bien la herramienta de seguimiento registra el avance en cada una de las actividades de las etapas, desde la OCI no es posible identificar a través de las presentaciones de los comités operativos la articulación de lo reportado como avance con lo registrado por RENOB como ejecución de la obra.


En la fase de socialización del informe preliminar, se presenta la siguiente observación:

Observación Centro:

En atención a la observación realizada por la OCI, es importante precisar que lo reportado por REBONO en los comités operativos corresponde exclusivamente a la ejecución contractual; por ello, las presentaciones (aportadas como evidencia en dichos comités) dan cuenta únicamente de los porcentajes de avance de obra asociados al contrato.

Por su parte, la información registrada en el instrumento de control responde al cumplimiento de la meta del Plan de Desarrollo para cada vigencia, lo cual obedece a indicadores y metodologías de medición diferentes a las de la ejecución contractual.

En ese sentido, mediante el instrumento de control aportado es posible realizar la trazabilidad y verificar cómo se construyen los cálculos reportados, permitiendo así comprender la relación entre la ejecución contractual y el avance de la meta del Plan de Desarrollo.

	Proceso:	Evaluación independiente de la gestión		
	Documento:	Formato Informes y/o seguimientos	Código: EI-FT-08	Versión: 3

Es importante señalar que el enlace de la subdirección aclara que este cálculo se lleva a cabo internamente en la subdirección, sobre lo cual no se aporta evidencia que permita realizar las respectivas validaciones.

En la fase de socialización del informe preliminar, se presenta la siguiente observación:

Observación Centro:

En atención al comentario según el cual “no se aporta evidencia que permita realizar las respectivas validaciones”, se precisa que para tal fin se cuenta con un instrumento de control que permite verificar la trazabilidad de la información reportada.

En virtud de lo anterior, se aporta el instrumento de control, en el cual se encuentra desagregada la meta del Plan de Desarrollo y las tareas correspondientes a la etapa 1 y la etapa 2, que son las siguientes:

- **Etapa 1 (E1):** Construcción; Seguimiento de obra.
- **Etapa 2 (E2):** Entrega; Estudios y diseños; Contratación de obra e interventoría; Preconstrucción; Construcción; Modelo (Estructuración).

Estas son las actividades que se desarrollan durante la ejecución y que permiten realizar las validaciones solicitadas.

Se evidencia una inconsistencia frente al total de la magnitud programada reportada en SEGPLAN (40) y lo registrado como reprogramado al corte de septiembre en la herramienta aportada por la subdirección (24,66).

En la fase de socialización del informe preliminar, se presenta la siguiente observación:

Observación OAP:

La subdirección a través de correo electrónico; indicó ajuste a 40%


Evidencias:

- Se observa en cada mes el cargue de la presentación al comité operativo realizada por RENOBO (Comité 77 al 84), donde se presenta entre otros temas los avances de la obra en las etapas 1 y 2.
- Teniendo en cuenta que en el seguimiento con corte a marzo se identificaron oportunidades de mejora en la evidencia aportada sobre las actas de los comités operativos, no es claro si dichas actas harán parte de los soportes que acreditan la ejecución de las actividades o si únicamente se considerarán como evidencia las presentaciones realizadas por RENOBO en dichos comités. Lo anterior aunado a que no se evidencia la subsanación de lo observado frente a las actas en el seguimiento a corte marzo.

En la fase de socialización del informe preliminar, se presenta la siguiente observación:

Observación Centro:

En atención a la observación realizada, se comparte lo señalado respecto a la necesidad de mejorar la evidencia relacionada con las actas de los comités operativos. En virtud de lo anterior, se han

	Proceso:	Evaluación independiente de la gestión		
	Documento:	Formato Informes y/o seguimientos	Código: EI-FT-08	Versión: 3

efectuado diferentes solicitudes y reuniones con REBONO, solicitando la entrega de las actas debidamente diligenciadas conforme a los requisitos establecidos.

A la fecha, algunas actas han sido allegadas; no obstante, se encuentran en proceso de revisión por parte del equipo jurídico de la FUGA para el Bronx, con el fin de verificar su validez y completitud. De igual manera, se informa que algunas actas están actualmente en proceso de conciliación y otras en trámite de firma.

Una vez se cuente con la validación jurídica correspondiente, dichas actas serán cargadas y remitidas conforme vayan siendo enviadas por REBONO.

Si bien, la Subdirección aclara que la medición de la ejecución de la meta incluye, de manera integral, las obras del BDC en sus etapas 1 y 2. La presentación de los porcentajes de avance de la meta, se realiza en proporción a los porcentajes y magnitudes programados y ejecutados teniendo en cuenta de manera integral el avance de ambas etapas y de los estudios y diseños reportados en las presentaciones de RENOB0 en los comités operativos, como se mencionó anteriormente, el equipo auditor no cuenta con la información suficiente en la herramienta de la Subdirección para verificar y validar el cálculo del avance reportado.

En la fase de socialización del informe preliminar, se presenta la siguiente observación:

Recursos y Giros: Los valores reportados en SEGPLAN son coherentes con los registrados en el PAA. Se evidencia una baja ejecución de la magnitud frente a los recursos y la ejecución de giros.

Se evidencia en las herramientas de seguimiento la correspondiente justificación de los retrasos presentados en el avance de la magnitud; no obstante, desde la OCI, se genera la alerta frente a este comportamiento.

Contratos: La ejecución de recursos en esta meta está vinculada al Convenio derivado FUGA-RENOB0 164-2019.

Meta Proyecto 2 – Construir 1 Modelo(s) de operación para el funcionamiento del Bronx Distrito Creativo:


Concepto	Programado al 30/09/2025	Ejecutado al 30/09/2025	% Ejecución
Magnitud	0.25	0.00	0,00%
Recursos	\$ 854.003.000	\$ 668.288.721	78,25%
Giros		\$ 402.494.884	47,13%

Fuente: SEGPLAN, reporte plan contratación PAA 30.09.2025 y Reporte de ejecución presupuestal de gastos e inversiones 30.09.2025 aportado por la OAP.

Esta meta se desagrega en 1 Hito - Tarea - Actividad: Formulación de modelo de operación temporal para activación de la Etapa 1 del Bronx Distrito Creativo.

Evidencias:

Se aporta como evidencia las memorias de las mesas de trabajo realizadas entre mayo y agosto y el documento *“Opciones de operación transitoria para el BDC”* lo cual es coherente con la gestión reportada como avance en la herramienta aportada por la OAP.

	Proceso:	Evaluación independiente de la gestión		
	Documento:	Formato Informes y/o seguimientos	Código: EI-FT-08	Versión: 3

Recursos y Giros: Los valores reportados en SEGPLAN son coherentes con los registrados en el PAA respecto a los compromisos. Se evidencia una baja ejecución de la magnitud frente a los recursos ejecutados.

No hay coherencia entre lo reportado en SEGPLAN como avance de magnitud (0), lo reportado por la subdirección (9,4) y lo reportado en la herramienta de seguimiento de la OAP (6.5).

En la fase de socialización del informe preliminar, se presentan las siguientes observaciones:

Observación OAP:

Error de digitación de OAP en Segplan. Avance del 26% del 0,25 programado. Que equivale a 6.5%

Observación Centro:

La diferencia identificada entre los reportes se debe a la reprogramación de la meta solicitada ante la OAP para el mes de octubre, la cual fue necesaria debido a los ajustes presentados en las etapas de construcción, tanto en la Etapa 1 como en la Etapa 2. Estos ajustes modificaron los hitos previstos, las fechas de ejecución y, en consecuencia, los porcentajes de avance asociados al cronograma actualizado con corte al 30 de septiembre. Por tal motivo, el registro en SEGPLAN aún no refleja la actualización derivada de esta reprogramación.

Se evidencia en las herramientas de seguimiento, la correspondiente justificación de los retrasos presentados en el avance de la magnitud. La subdirección aclara que el avance del proyecto BDC (Meta 1) impacta directamente en el desarrollo de la estructuración del modelo de operación y mantenimiento del Distrito Creativo, por lo cual ante los retrasos de la meta 1 se gestionó un modelo temporal que permite dar cuenta del avance de la magnitud; no obstante, y si bien es claro que la ejecución de esta meta está vinculada al avance de la meta 1, desde la OCI se genera la alerta frente a la ejecución de la magnitud.

Contratos: La ejecución de recursos en esta meta está vinculada a 9 contratos. (FUGA-018-2025, FUGA-043-2025, FUGA-064-2025, FUGA-092-2025, FUGA-107-2025, FUGA-114-2025, FUGA-115-2025, FUGA-145-2025, FUGA-163-2022.)

De la verificación aleatoria realizada a los expedientes en Orfeo de los 3 primeros contratos, se evidencian los CRP con el valor, rubro y número del contrato coherente con lo reportado.


5. Proyecto de Inversión 7924 - Consolidación del ecosistema de la economía cultural y creativa del centro de Bogotá D.C.

Gerente del Proyecto: Subdirección para la Gestión de Centro de Bogotá:

Concepto	Presupuesto para la vigencia	Compromisos al 30/06/2025	Giros al 30/06/2025	Compromisos al 30/09/2025	Giros al 30/09/2025
Recursos	\$ 3.361.318.500	\$ 2.548.981.853	\$ 663.846.942	\$ 3.069.073.647	\$ 1.974.434.059
% Ejecución		75.83%	19.75%	91,31%	58,74%

Fuente: Reportes de ejecución presupuestal de gastos e inversiones 30.06.2025 y 30.09.2025 aportado por la OAP.

Para este proyecto se evalúa la ejecución de la meta 4 al corte 30/06/2025 y las metas 1,2 y 3 al corte 30/09/2025.

	Proceso:	Evaluación independiente de la gestión		
	Documento:	Formato Informes y/o seguimientos	Código: EI-FT-08	Versión: 3

Meta Proyecto 1 – Realizar 31 Actividad(es) artísticas y creativas que permitan activar, visibilizar y resignificar el Bronx Distrito Creativo:

Concepto	Programado al 30/09/2025	Ejecutado al 30/09/2025	% Ejecución
Magnitud	13	7	53,85%
Recursos	\$ 1.088.147.000	\$ 1.055.368.870	96,99%
Giros		\$ 416.174.331	38,25%

Fuente: SEGPLAN, reporte plan contratación PAA 30.09.2025 y Reporte de ejecución presupuestal de gastos e inversiones 30.09.2025 aportado por la OAP

Esta meta se desagrega en 1 actividad o hito: 1. Desarrollar actividades de activación, visibilización y resignificación del BDC previstas para la vigencia, evidenciándose la subsanación de lo observado en el seguimiento del 2024 cuando se reportaban 3 actividades o hitos que no permitieron determinar con precisión cómo las actividades realizadas contribuyeron al avance de cada hito y al total del progreso del proyecto.

Evidencias: La evidencia corresponde a la realización de 8 eventos:

1. Festival Hip Hop de la Candelaria (Enero 19)
2. Festival Gospel de la Candelaria (Febrero 22)
3. Tianguis (Mayo 31)
4. El distrito Bronx presenta Monumentum 2025(Julio 05),
5. XIV Jornadas internacionales ciudades creativas Kreanta (Julio 17)
6. Festival Tropipopular (Septiembre 06)
7. Moda Capital (Septiembre 18)
8. KYBBA Encuentro de colaboración, memoria e inclusión en el Bronx Distrito Creativo (Septiembre 21)

Las cuales incluyen la respectiva ficha técnica y reporte fotográfico. Se observa que solo las fichas técnicas del Festival Hip Hop de la Candelaria y Festival Gospel de la Candelaria incluyen la firma del Subdirector para la Gestión del Centro.


Se observa que no hay coherencia entre lo reportado como ejecutado (7) y las evidencias cargadas en el drive (8), por cuanto se incluye la ficha técnica de “XIV Jornadas internacionales ciudades creativas Kreanta” en las evidencias, que, si bien se reportan en la herramienta de seguimiento como una actividad adicional, no es claro por qué se incluye en el reporte y en las evidencias, si no aporta al total ejecutado.

En la fase de socialización del informe preliminar, se presenta la siguiente observación:

Observación Centro:

En referencia a la observación, se informa que se ha realizado la subsanación correspondiente, cargando las fichas diligenciadas y firmadas para los meses de mayo y julio, así como la del Festival Tropipopular (6 de septiembre). Respecto a los eventos Moda Capital (18 de septiembre) y KYBBA – Encuentro de colaboración, memoria e inclusión en el Bronx Distrito Creativo (21 de septiembre), se tramitará el visto bueno correspondiente para proceder con su carga a la mayor brevedad posible, dado que la firma será realizada por el actual Subdirector.

De otra parte, el reporte de las XIV Jornadas Internacionales de Ciudades Creativas Kreanta se incorpora con el propósito de evidenciar la gestión desarrollada en eventos y actividades adicionales al cumplimiento de la meta. Si bien este evento no estaba contemplado dentro del marco del

	Proceso:	Evaluación independiente de la gestión		
	Documento:	Formato Informes y/o seguimientos	Código: EI-FT-08	Versión: 3

proyecto 7924 para dicha meta, la Subdirección adelanta acciones y apoyos derivados de otras alianzas y convenios, por lo cual resulta pertinente visibilizar estos esfuerzos y su contribución al fortalecimiento de la gestión para la revitalización del Centro.

Recursos y Giros: Los valores reportados en SEGPLAN son coherentes con los registrados en el PAA. La ejecución de la magnitud es baja frente a la ejecución de los recursos; adicionalmente se evidencia una baja ejecución de los giros frente a los recursos comprometidos.

Contratos: La ejecución de recursos en esta meta está vinculada a 6 contratos (FUGA-004-2025, FUGA-020-2025, FUGA-041-2025, FUGA-054-2025, FUGA-079-2025, FUGA-116-2025.).

De la verificación aleatoria realizada a 3 primeros contratos, se evidencian los CRP con el valor, rubro y número del contrato coherente con lo reportado.

Meta Proyecto 2 - Beneficiar a 318 Agente(s) culturales y creativos en los eslabones de la cadena de valor del ecosistema de la economía cultural y creativa en el Centro de Bogotá:

Concepto	Programado al 30/09/2025	Ejecutado al 30/09/2025	% Ejecución
Magnitud	129	125	96,90%
Recursos	\$ 1.754.671.500	\$ 1.672.455.117	95,31%
Giros		\$ 1.353.864.388	77,16%

Fuente: SEGPLAN, reporte plan contratación 30.09.2025 y Reporte de ejecución presupuestal de gastos e inversiones 30.09.2025 aportado por la OAP

Esta meta se desagrega en 5 Hitos - Tareas - Actividades: 1. Realizar la consolidación general de la agenda de Tardeando el Centro; 2. Realizar la gestión general de contenidos digitales culturales y creativos (Plataforma Centro); 3. Brindar participación de agentes en ferias y mercados (Festival Centro, Franja ConMemoria, Monumentum IV, Lanzamiento Plataforma y Feria Navidad) 4. Beneficiar agentes culturales y creativos en el marco del convenio más cultura local con fondos de desarrollo local y 5. Otorgar estímulos de las convocatorias de Economía Cultural y creativa del PDE (Beca contando el centro, construyendo ciudad 4 estímulos, Beca creando y conociendo el corazón de Bogotá 2 estímulos).

Evidencias:


De la verificación aleatoria realizada a la evidencia aportada, se observan las listas de asistencia y el Excel "*listado de beneficiarios*", en donde se identifica que hay coherencia entre la magnitud reportada y los soportes que dan cuenta de su ejecución. No obstante, lo anterior, se observa que, para el evento MONUMENTUM realizado en julio, los drives referenciados como firma de asistencia (20), no permiten el acceso a la OCI.

En la fase de socialización del informe preliminar, se presenta la siguiente observación:

Observación Centro:

En relación con la observación presentada, se informa que ya se validó el acceso al enlace mediante el cual es posible validar la lista de asistentes del evento MONUMENTUM realizado en julio:

Link de verificación de asistencia:
https://docs.google.com/spreadsheets/d/16m9zuGbqYDCB9P6nXuBOMnEDiYeEDVDX/edit?usp=share_link&ouid=114073614340425805555&rtpof=true&sd=true

	Proceso:	Evaluación independiente de la gestión		
	Documento:	Formato Informes y/o seguimientos	Código: EI-FT-08	Versión: 3

Este enlace se encuentra igualmente disponible en el drive dispuesto por la OAP para efectos de la validación. Adicionalmente, se aporta el registro fotográfico como complemento, junto con la lista de beneficiarios, con el fin de brindar mayor claridad sobre los agentes culturales y creativos participantes en el evento.

Recursos y Giros: Los valores reportados en SEGPLAN son coherentes con los registrados en el PAA, Se evidencia coherencia entre la ejecución de la magnitud frente a los recursos y una baja ejecución de los giros.

Contratos: La ejecución de recursos en esta meta está vinculada a 14 contratos (FUGA-015-2025, FUGA-049-2025, FUGA-067-2025, FUGA-070-2025, FUGA-071-2025, FUGA-116-2025, FUGA-119-2025, FUGA-120-2025, FUGA-122-2025, FUGA-124-2025, FUGA-125-2025, FUGA-127-2025, FUGA-137-2025, FUGA-200-2024.).

De la verificación aleatoria realizada a 3 últimos contratos, se evidencian los CRP con el valor, rubro y número del contrato coherente con lo reportado.

Meta Proyecto 3 - Formar a 140 Agente(s) por medio de laboratorios para la sofisticación de productos y servicios culturales y creativos.:

Concepto	Programado al 30/09/2025	Ejecutado al 30/09/2025	% Ejecución
Magnitud	40	13	32,50%
Recursos	\$ 333.159.000	\$ 273.572.600	82,11%
Giros		\$ 163.128.840	48,96%

Fuente: SEGPLAN, reporte plan contratación PAA 30.09.2025 y Reporte de ejecución presupuestal de gastos e inversiones 30.09.2025 aportado por la OAP

Esta meta se desagrega en 2 Hitos - Tareas - Actividades: 1. Diseñar la Metodología de Formación para cada vigencia (1 laboratorio de turismo y 1 laboratorio de moda); y 2. Formar personas a través de la realización de laboratorios.

Evidencias:

La evidencia reportada corresponde entre otras al listado de asistencia de la actividad “Proceso de Formación con emprendedores población de conflicto armado”, realizada el 25 de septiembre que da cuenta de los 13 agentes formados, lo cual es coherente con la magnitud reportada.


Recursos y Giros: Los valores reportados en SEGPLAN son coherentes con los registrados en el PAA respecto a los compromisos. Se evidencia baja ejecución de la magnitud frente a los recursos y una baja ejecución de los giros.

Contratos: La ejecución de recursos en esta meta está vinculada a 3 contratos de prestación de servicios profesionales. (FUGA-016-2025, FUGA-036-2025 y FUGA-155-2025)

De la verificación realizada a los expedientes en Orfeo de estos contratos, se evidencian los CRP con el valor, rubro y número del contrato coherente con lo reportado.

Meta Proyecto 4 - Elaborar 3 Documento(s) de investigación con información periódica y actualizada, que permita conocer el estado del ecosistema cultural y creativo del centro de Bogotá:

Concepto	Programado al 30/06/2025	Ejecutado al 30/06/2025	% Ejecución

	Proceso:	Evaluación independiente de la gestión		
	Documento:	Formato Informes y/o seguimientos	Código: EI-FT-08	Versión: 3

Magnitud	1	0	0,00%
Recursos	\$ 185.341.000	\$ 47.869.140	25.83%
Giros		\$ 16.506.600	8.91.%

Fuente: SEGPLAN, reporte plan contratación PAA 30.06.2025 y Reporte de ejecución presupuestal de gastos e inversiones 30.06.2025 aportado por la OAP

Esta meta se desagrega en 1 actividad o hito: 1. Estructuración, edición, diagramación, impresión y gestión de una publicación sobre la situación económica de las empresas culturales y creativas de Bogotá.

Evidencias:

Si bien la ejecución en magnitud de la meta es de 0, se incluye como evidencias en el drive, la gestión preliminar adelantada:

- Enero – Febrero: Correos electrónicos con la información de los códigos CIU priorizados por la entidad para la medición del centro de Bogotá (Cámara de Comercio de Bogotá)
- Marzo y Abril: Presentación y ajustes Alianza ICC – FUGA
- Mayo: correo de la CCB para participar en la encuesta de caracterización de las industrias creativas y culturales.
- Junio: Lista de asistencia de la socialización de la caracterización ICC del centro

Recursos y Giros: Los valores reportados en SEGPLAN son coherentes con los registrados en el PAA respecto a los compromisos. Se evidencia baja ejecución de la magnitud frente a los recursos y una baja ejecución de los giros.

Frente a esta meta, la subdirección presenta la correspondiente justificación del retraso en las herramientas de seguimiento y precisa al corte de septiembre que la gestión contractual se ejecutará en el último trimestre de la vigencia; sin embargo, desde la OCI se alerta la situación pues según lo expuesto por la Subdirección se carga toda la ejecución de meta magnitud y presupuestal para el último trimestre de la vigencia.

En la fase de socialización del informe preliminar, se presenta la siguiente observación:

Observación Centro:


De acuerdo; no obstante, para el mes de octubre se suscribió el Acta de Inicio del contrato FUGA-167-2025, celebrado entre la Fundación Gilberto Alzate Avendaño y la Comercializadora de Papeles "Pa' Ya Hace la Diferencia" S.A.S., quienes tendrán a cargo la diagramación del documento. A partir de ello, se inició la elaboración del documento a diagramar, el cual se ha venido construyendo de manera articulada con los contratistas técnicos de la Secretaría de Cultura, Recreación y Deporte, así como con la Cámara de Comercio de Bogotá.

En virtud de lo anterior, para el cuarto trimestre se podrá reportar el avance de ejecución correspondiente a la meta planteada para la vigencia.

Contratos: La ejecución de recursos en esta meta está vinculada al contrato FUGA-110-2025.

6. Proyecto de Inversión 7925- Fortalecimiento de espacios de transformación cultural, memoria, valoración social y participación incidente en el Centro de la Ciudad. Bogotá D.C: Gerente del Proyecto: Subdirección para la Gestión de Centro de Bogotá:

Concepto	Presupuesto para la vigencia	Compromisos al 30/06/2025	Giros al 30/06/2025	Compromisos al 30/09/2025	Giros al 30/09/2025
Recursos	\$ 3.019.786.000	\$ 2.088.087.844	\$ 529.950.311	\$ 2.588.718.547	\$ 1.894.605.163

	Proceso:	Evaluación independiente de la gestión		
	Documento:	Formato Informes y/o seguimientos	Código: EI-FT-08	Versión: 3

% Ejecución	69.15%	17.55%	85,73%	62,74%
--------------------	--------	--------	--------	--------

Fuente: Reportes de ejecución presupuestal de gastos e inversiones 30.06.2025 y 30.09.2025 aportado por la OAP.

Para este proyecto se evalúa la ejecución de las 3 metas al corte 30/09/2025.

Meta Proyecto 1 - Implementar 366 Actividad(es) culturales y artísticas que aporten a la apropiación y resignificación del espacio público del Centro de Bogotá:

Concepto	Programado al 30/09/2025	Ejecutado al 30/09/2025	% Ejecución
Magnitud	150	130	86,67%
Recursos	\$ 1.230.526.000	\$ 816.437.733	66,35%
Giros		\$ 525.812.816	42,73%

Fuente: SEGPLAN, reporte plan contratación 30.09.2025 y Reporte de ejecución presupuestal de gastos e inversiones 30.09.2025 aportado por la OAP

Esta meta se desagrega en 3 Hitos - Tareas - Actividades: 1. Desarrollar actividades artísticas y culturales en el marco de las Becas LEP.; 2. Desarrollar actividades, eventos y jornadas culturales y artísticas que aporten a la apropiación y resignificación del espacio público del Centro de Bogotá D.C., en el marco de la estrategia Fúgate al Barrio y Fúgate al Centro; y 3. Realizar Eventos artísticos: Festivales, exposiciones, performances, recorridos, sancochos comunitarios etc., que visibilicen las expresiones artísticas de la comunidad que acude a la ER.

Evidencias:

Se evidencia que hay coherencia entre el número de actividades reportadas y el número de fichas técnicas de los eventos, los cuales también corresponden a los registrados en el monitoreo. Sin embargo, no se aportan las listas de asistencia o Formatos de recolección de asistencias aplicados por el operador logístico o apoyo operativo (aforo), que den cuenta de la asistencia registrada en las fichas conforme se establece en la *Guía para conteo de asistencias y reporte de eventos y/o actividades de la FUGA Código TC-GU-01*.


En la fase de socialización del informe preliminar, se presenta la siguiente observación:

Observación Centro:

De acuerdo con la definición de tareas, evidencias e instrumentos de reporte para esta meta, y considerando que la selección de los medios de verificación depende de las características propias de cada actividad —como su naturaleza, complejidad, forma de interacción con los beneficiarios, volumen de asistentes, frecuencia de ejecución y el escenario en que se desarrolla—, para los eventos realizados en el marco de esta meta se seleccionó la ficha de eventos como el instrumento de verificación más adecuado y, además, el único definido para este tipo de actividades.

De otra parte, es importante precisar que dentro de las responsabilidades del operador logístico no se encuentra el reporte de asistentes. Si bien podría suministrar un estimado en caso de requerirse, dicho estimado no garantizaría la fiabilidad del dato, precisamente por su carácter aproximado. Por esta razón, la revisión y consolidación de la información de asistentes es responsabilidad del equipo FUGA.

No obstante, lo anterior, se reitera que debido a que la mayoría —o la totalidad— de las actividades se realizan en espacio público y con población que en muchos casos es vulnerable, la toma de listas de asistencia resulta difícil de aplicar. Por ello, la ficha de evento constituye el instrumento más adecuado y viable para efectos de verificación.

	Proceso:	Evaluación independiente de la gestión		
	Documento:	Formato Informes y/o seguimientos	Código: EI-FT-08	Versión: 3

Sin embargo, desde la Subdirección Centro se solicitará la revisión de los parámetros establecidos en la *Guía para conteo de asistencias y reporte de eventos y/o actividades de la FUGA* (Código TC-GU-01) con la OAP, con el fin de asegurar que dichos lineamientos respondan a la realidad operativa de los eventos realizados y permitan contar con herramientas de conteo y reporte pertinentes y aplicables.

Recursos y Giros: Los valores reportados en SEGPLAN son coherentes con los registrados en el PAA respecto a los compromisos. Se evidencia una baja ejecución de recursos frente a la magnitud y una baja ejecución de los giros.

Contratos: La ejecución de recursos en esta meta está vinculada a 12 contratos de prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión. (FUGA-065-2025, FUGA-040-2025, FUGA-046-2025, FUGA-720-2025, FUGA-072-2025, FUGA-020-2025, FUGA-049-2025, FUGA-066-2025, FUGA-054-2025, FUGA-138-2025, FUGA-140-2025 y FUGA-137-2025)

De la verificación realizada a los 3 últimos contratos, se evidencian los CRP con el valor, rubro y número del contrato coherente con lo reportado.

Meta Proyecto 2 - Desarrollar 105 Laboratorio(s) barriales de innovación social y espacios de transformación cultural, que comprenden talleres creativos y de cuidado, conversatorios y encuentros comunitarios:

Concepto	Programado al 30/09/2025	Ejecutado al 30/09/2025	% Ejecución
Magnitud	51	39	76,47%
Recursos	\$ 789.030.000	\$ 779.473.950	98,79%
Giros		\$ 617.560.683	78,27%

Fuente: SEGPLAN, reporte plan contratación PAA 30.09.2025 y Reporte de ejecución presupuestal de gastos e inversiones 30.09.2025 aportado por la OAP


Esta meta se vincula a un Hito - Tarea – Actividad: Ejecutar Talleres de creación y memoria con diferentes colectivos y comunidades que participan de los procesos de la ER.

Evidencias:

- Enero – Febrero: 6 Laboratorios
- Marzo: 3 Laboratorios
- Abril: 5 Laboratorios
- Mayo: 5 Laboratorios
- Junio: 5 Laboratorios
- Agosto: 10 Laboratorios
- Septiembre: 5 Laboratorios

Se observa que hay coherencia entre el número de laboratorios reportados y el número de fichas técnicas de los eventos, los cuales también corresponden a los registrados en el monitoreo. Sin embargo, se evidencia que el laboratorio “Hip Hop al Parque” realizado en agosto y “Taller maketiando miércoles con parceros1” realizado en septiembre, registran tipo de conteo por Aforo sin adjuntar la evidencia correspondiente señalada en la *Guía para conteo de asistencias y reporte de eventos y/o actividades de la FUGA Código TC-GU-01*.

En la fase de socialización del informe preliminar, se presenta la siguiente observación:

	Proceso:	Evaluación independiente de la gestión		
	Documento:	Formato Informes y/o seguimientos	Código: EI-FT-08	Versión: 3

Observación Centro:

En relación con la observación presentada, se precisa que la definición de los instrumentos utilizados como medios de verificación —como fichas de eventos, listas de asistencia o aforo— depende de las características propias de cada actividad, tales como su naturaleza, complejidad, volumen de asistentes, tipo de interacción con los beneficiarios y el escenario en el que se desarrolla. Por esta razón, algunas actividades cuentan con listas de asistencia, otras con aforo y otras combinan ambos instrumentos, por tal motivo, no se aporta listado de asistencia para las actividades en mención.

Recursos y Giros: Los valores reportados en SEGPLAN son coherentes con los registrados en el PAA respecto a los compromisos. Se evidencia una baja ejecución de la magnitud frente a los recursos y una baja ejecución de los giros.

Contratos: La ejecución de recursos en esta meta está vinculada a 12 contratos (FUGA-035-2025, FUGA-068-2025, FUGA-080-2025, FUGA-082-2025, FUGA-086-2025, FUGA-091-2025, FUGA-093-2025, FUGA-094-2025, FUGA-116-2025, FUGA-146-2025, FUGA-147-2025, FUGA-200-2024.)

De la verificación realizada a 3 primeros contratos, se evidencian los CRP con el valor, rubro y número del contrato coherente con lo reportado.

Meta Proyecto 3 - Implementar el 100% de las actividades de los planes de acción que promuevan el reconocimiento, apropiación, intercambio e innovación en las prácticas artísticas, culturales y patrimoniales de grupos étnicos, etarios y sectores sociales, promoviendo la multiculturalidad desde los distintos enfoques:

Concepto	Programado al 30/09/2025	Ejecutado al 30/09/2025	% Ejecución
Magnitud	100	63,10	63,10%
Recursos	\$ 1.000.230.000	\$ 992.806.864	99,26%
Giros		\$ 751.231.664	75,11%

Fuente: SEGPLAN, reporte plan contratación 30.09.2025 y Reporte de ejecución presupuestal de gastos e inversiones 30.09.2025 aportado por la OAP


Esta meta está vinculada un Hito - Tarea – Actividad: “Ejecutar las actividades de planes de acción poblacionales y políticas públicas previstas para la vigencia”; se evidencia que hay coherencia en el registro de avance magnitud entre la herramienta “Mejoramiento de reporte meta 7925 y 7926” (63.10) y lo reportado en la herramienta “1.1. Seg. proyectos FUGA – 2025 (septiembre de 2025)” y SEGPLAN (63.10) aportadas como evidencia por la OAP.

No obstante, se recomienda revisar la coherencia de la información registrada en la herramienta “1.1. Seg. proyectos FUGA – 2025 (septiembre de 2025)” por cuanto se está reportando en el ítem “avance de actividades” una ejecución del 100% de esta actividad, lo cual no es coherente con lo reportado en el ítem “avance total del ponderado de la meta” en la misma herramienta (63.10%).

Evidencias:

De la verificación realizada, se observa que los soportes corresponden a las fichas técnicas o listas de asistencias de 107 actividades, lo cual no es coherente con el número de actividades registradas en la herramienta “Mejoramiento de reporte meta 7925 y 7926” que da cuenta de un total de 186 actividades, como se muestra a continuación:

Mejoramiento de reporte meta 7925 y 7926		DRIVE		Coherencia
Política pública y/o plan institucional	# actividades	Carpeta	# actividades realizadas	

	Proceso:	Evaluación independiente de la gestión		
	Documento:	Formato Informes y/o seguimientos	Código: EI-FT-08	Versión: 3

	realizadas			
Plan institucional - PAD víctimas	17	1. PI_VÍCTIMAS	5	No
Plan institucional-ciudadanos/as en riesgo o situación de habitabilidad en calle	29	2. PI_HABITANTES DE CALLE	28	No
Política pública de primera infancia, infancia y adolescencia	35	3. PP_PRIMERA INFANCIA, INFANCIA Y ADOLESCENCIA	32	No
Política pública distrital de juventud	29	4. PP_JUVENTUD	29	Sí
Política pública de acogida, inclusión y desarrollo para población migrante internacional en Bogotá D.C.	2	5. PP_POBLACIÓN MIGRANTE	0	No
Política pública de discapacidad para Bogotá distrito capital	43	6. PP_DISCAPACIDAD	0	No
Política pública de lectura, escritura y oralidad	24	7. PP_LEO	8	No
Política pública para la garantía plena de los derechos de las personas LGBTI y sobre identidades de género y orientaciones sexuales en el distrito capital	2	8. PP_LGBTI	1	No
Plan institucional - ruralidad	1	9. PI_RURALIDAD	1	Sí
Plan institucional - Mujeres étnicas afrocolombianas	2	10. PI_MUJERES ÉTNICAS AFROCOLOMBIANAS	1	No
Política pública de mujeres y equidad de género	2	11. PP_MUJERES Y EQUIDAD DE GENERO	2	Sí

En la fase de socialización del informe preliminar, se presentan las siguientes observaciones:

Observación Centro:


En relación con la observación, nos permitimos señalar que las evidencias asociadas a la meta de políticas fueron cargadas conforme a la información disponible y verificada. Respecto al avance reportado en la herramienta “1.1. Seg. proyectos FUGA – 2025”, aclaramos que el registro realizado en SegPlan corresponde al seguimiento efectuado por el profesional encargado del monitoreo de políticas públicas, por lo cual la información allí consignada refleja el análisis técnico que dicho profesional reportó para el periodo.

Recursos y Giros: Los valores reportados en SEGPLAN son coherentes con los registrados en el PAA respecto a los compromisos. Se evidencia baja ejecución de la magnitud frente a los recursos y una baja ejecución de los giros.

Contratos: La ejecución de recursos en esta meta está vinculada a 9 contratos de prestación de servicios de apoyo a la gestión y servicios profesionales (FUGA-044-2025, FUGA-045-2025, FUGA-060-2025, FUGA-069-2025, FUGA-081-2025, FUGA-098-2025, FUGA-116-2025, FUGA-138-2025 y FUGA-145-2025)

De la verificación realizada a los 3 primeros contratos, se evidencian los CRP con el valor, rubro y número del contrato coherente con lo reportado.

FORTALEZAS:

	Proceso:	Evaluación independiente de la gestión		
	Documento:	Formato Informes y/o seguimientos	Código: EI-FT-08	Versión: 3


- ✓ Si bien se observan en algunas metas debilidades frente a la completitud de los soportes que dan cuenta de la ejecución de las actividades, se destaca la organización de las carpetas en el repositorio, lo cual facilita la verificación de lo reportado.
- ✓ La gestión realizada por la Oficina Asesora de Planeación orientada a brindar apoyo a las subdirecciones misionales en la formulación e implementación de herramientas para la medición y el seguimiento de las actividades establecidas en las metas del Plan de Desarrollo.
- ✓ La disposición de los enlaces en las subdirecciones para atender las solicitudes del equipo auditor frente al avance de la ejecución de las metas.
- ✓ La gestión adelantada por la oficina de Comunicaciones para atender las observaciones realizadas por la OCI frente a la ejecución de las actividades de la meta 4 del proyecto 7921, que permitió identificar de manera clara su programación y ejecución.

OPORTUNIDADES DE MEJORA Y RECOMENDACIONES:

En términos generales y conforme lo expuesto en el presente informe, se recomienda:

- Revisar la completitud y claridad de las evidencias, verificando que éstas contengan la información necesaria para validar la ejecución reportada y que aquellas que correspondan a formatos estandarizados, cumplan los lineamientos internos establecidos para su diligenciamiento.
- Implementar controles que aseguren que las evidencias correspondan al periodo reportado y que se mantenga la coherencia entre los documentos como matrices, fichas de seguimiento y reportes consolidados.
- Monitorear la ejecución tanto magnitud como de recursos de las diferentes metas de los proyectos de la entidad de manera prioritaria en las metas que tienen bajo porcentaje de ejecución, con el fin de tomar decisiones oportunas que permitan garantizar el cumplimiento de las mismas al finalizar la vigencia.
- Se recomienda actualizar la *Guía para conteo de asistencias y reporte de eventos y/o actividades de la FUGA Código TC-GU-01*, de conformidad con la realidad institucional y acorde con las necesidades propias de la entidad, de tal manera que sea posible documentar de manera integral la ejecución de las metas que incluyen listas de asistencia o conteos por aforo.
- Teniendo en cuenta las diferencias presentadas en el proyecto 7926 (meta 2) y en el proyecto 7922 (metas 1 y 2). Se recomienda a la Oficina Asesora de Planeación como segunda línea de defensa generar e implementar controles efectivos para asegurar que los reportes corresponden a la ejecución real de las metas y son coherentes con los reportes hechos por las subdirecciones.
- Asegurar la funcionalidad del aplicativo PANDORA, de tal manera que permita a las tres líneas de defensa gestionar los respectivos seguimientos a la ejecución de los proyectos de inversión.
- En términos generales se recomienda revisar las observaciones específicas que realizó el equipo auditor en el presente informe y realizar los ajustes o correcciones que se consideren pertinentes.

<p>ANGELICA HERNÁNDEZ RODRÍGUEZ</p> <hr/> <p>JEFE OFICINA CONTROL INTERNO</p>
<p>MARÍA JANNETH ROMERO MARTÍNEZ</p> <hr/> <p>AUDITOR</p>

	Proceso:	Evaluación independiente de la gestión		
	Documento:	Formato Informes y/o seguimientos	Código: EI-FT-08	Versión: 3

Documento 20251100119703 firmado electrónicamente por:

Maria Janneth Romero

Contratista
Oficina de Control Interno
Fecha firma: 28-11-2025 10:50:45

**Angélica Hernández
Rodríguez**

Jefe Oficina
Oficina de Control Interno
Fecha firma: 28-11-2025 11:01:06



47bff474a22da02fd6e20a830ab3a1fd03ebcb86dc338db83d565e51bec1eb55

Codigo de Verificación CV: 0fc8f