



## **PERSONERIA DELEGADA PARA EL SECTOR SOCIAL**

“Revisión a la gestión pública ejercida por el Instituto Distrital para la Protección de la Niñez y la Juventud – IDIPRON- en el marco de la ejecución del proyecto de inversión 1106 “*Espacios de integración social*”

1

### **JUAN PABLO CONTRERAS LIZARAZO**

Personero Delegado para la Coordinación de Veedurías

### **CECILIA ZAMBRANO PINTO**

Personera Delegada para el Sector Social

OSCAR GIOVANNY GONZALEZ CHAVES  
CHRISTIAN DAVID MORA SILVA  
JULIE PAOLA PACHON MURCIA  
DIVA MARCELA PARDO ORTIZ  
MARIA INES SIERRA PINEDA

Profesionales adscritos a la Personería Delegada para el Sector Social

Apoyo técnico:

Ing. JULIO EDUARDO CEPEDA

Dirección de investigaciones especiales y apoyo técnico.

Bogotá D.C., junio de 2018

Al servicio de la ciudad



## TABLA DE CONTENIDO

<b>INTRODUCCION</b> .....	3
<b>ANTECEDENTES Y DIAGNOSTICO</b> .....	6
<b>Antecedentes</b> .....	6
<b>Diagnóstico</b> .....	8
<b>OBJETIVOS</b> .....	9
<b>Objetivo general</b> .....	9
<b>Objetivos específicos</b> .....	9
<b>DESARROLLO DE LOS OBJETIVOS</b> .....	9
<b>Caracterización de las unidades visitadas</b> .....	10
<b>Unidad Administrativa</b> .....	12
<b>Unidades de Protección Integral Bogotá</b> .....	12
<b>Unidades de Protección Integral Rurales</b> .....	20
<b>Comedores Comunitarios</b> .....	22
<b>Unidad Especial</b> .....	23
<b>VERIFICACIÓN FINANCIERA</b> .....	36
<b>Otros aspectos financieros del IDIPRON</b> .....	39
<b>RESULTADOS</b> .....	40
<b>RECOMENDACIONES</b> .....	43
<b>TERMINOS Y DEFINICIONES</b> .....	44
<b>ANEXOS</b> .....	44



## INTRODUCCION

La Personería de Bogotá, con fundamento en los artículos 117 y 118 de la Constitución Política de Colombia, los acuerdos 34 de 1991 y 514 de 2012, y en el marco del cumplimiento de su Plan Estratégico Institucional (P.E.I.) a través de la Delegada para el Sector Social, realiza veeduría al **Proyecto de Inversión 1106, Espacios de integración social**, ejecutado por el Instituto Distrital para la Protección de la Niñez y la Juventud, IDIPRON.

El Proyecto tiene como objetivo fundamental, el mejoramiento de la infraestructura física y tecnológica de las unidades de protección integral y otras dependencias del Instituto, con el fin de alcanzar una aplicación más efectiva de su modelo pedagógico, que le permita cumplir eficazmente su misionalidad en el Distrito Capital.

En dicho modelo pedagógico, las características de los espacios donde se desarrollan actividades académicas, culturales, de capacitación y de integración social, cobran una relevancia esencial, ya que son estos espacios, los encargados de acoger a la población beneficiaria del Instituto, aportando con la calidad de su infraestructura a que ella se sienta más protegida, previniendo los riesgos de la habitabilidad en calle y ayudando en la restitución de los derechos que se les haya vulnerado.

La descripción del proyecto presenta al ambiente como una fuerza educativa, que con la adecuación de los espacios (salones, dormitorios, talleres, baños, comedores, áreas educativas, recreativas, deportivas y culturales), en un diseño arquitectónicamente bien elaborado y tecnológicamente bien dotados, generen admiración y cambios de actitud.

*“Este proyecto busca fortalecer toda la infraestructura para acelerar el proceso formativo de la niñez y la juventud con vulneración de derechos.”<sup>1</sup>* Esa, es la razón de ser del proyecto y a lo que le apunta la administración distrital al adjudicar los recursos necesarios para su ejecución.

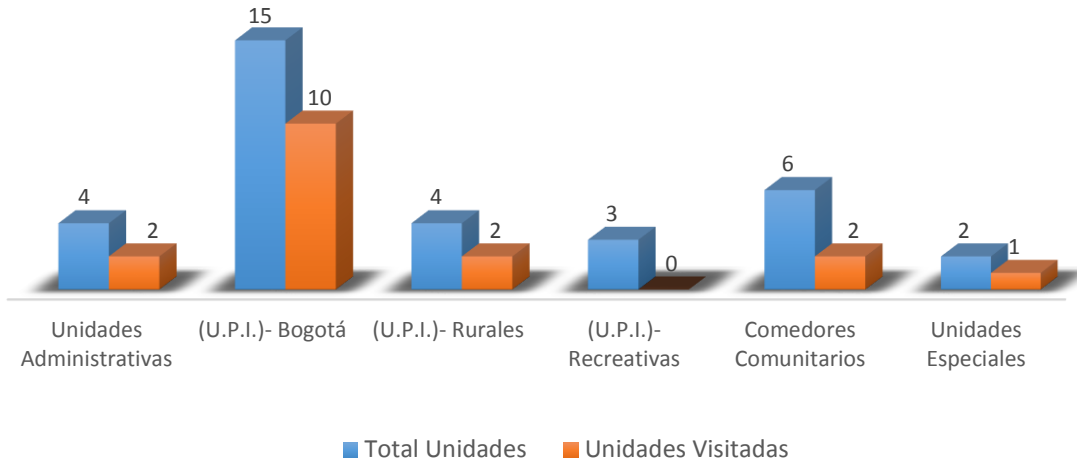
Los beneficiados con el mejoramiento y transformación de estos espacios, son los niños, niñas, adolescentes y jóvenes entre los 6 y los 27 años y 11 meses de edad, que presentan condición de habitabilidad en calle o riesgo de habitarla, y se encuentran en estado de fragilidad social y vulneración de derechos en el Distrito Capital.

<sup>1</sup> Ficha de Estadística Básica de Inversión Distrital EBI-D. Descripción del Proyecto.



El siguiente grafico muestra como el IDIPRON clasifica las unidades en las que brinda atención a la población objetivo y las que utiliza para su funcionamiento. A su vez, muestra en cada una de dichas clasificaciones, la cantidad de unidades que se visitaron en el desarrollo de la presente veeduría.

### Unidades IDIPRON



U.P.I. Unidad de Protección Integral

Con base en el reporte que hace el IDIPRON, de los diferentes tipos de intervención que ha realizado en sus unidades durante los años 2016, 2017 y lo corrido de 2018, las cuales están relacionadas en los Informes de gestión de mantenimiento e infraestructura; se seleccionaron las unidades a las que se les practicó visita administrativa.

El criterio de selección de estas unidades, buscó, en lo posible, abordar cada clasificación, visitando aquellas que presentaron un mayor nivel de intervención, por tipo y presupuesto, según dichos Informes. La clasificación, unidades especiales, incluye aquellas que el Instituto administra o tiene posesión y presenta dos grupos esenciales que son: baños públicos y conservatorio, lotes y bodegas; de este grupo, la visitó la sede, Conservatorio La Favorita.

En total se realizaron 21 visitas administrativas a 17 unidades, abarcando un 50% de las sedes, que es una muestra relevante y significativa en el desarrollo de la veeduría y para los resultados que se obtuvieron en el proceso de análisis de la información recopilada.

Otro insumo para la elaboración del presente informe fueron las visitas administrativas practicadas a la gerencia administrativa y financiera del proyecto, adicionales a las anteriormente mencionadas, con el objetivo de obtener



información referente a la situación financiera y contractual, relacionada con la ejecución del proyecto de inversión.

En todas las visitas, se solicitaron soportes documentales de las diferentes gestiones realizadas, los cuales fueron entregados de manera física y digital por los funcionarios que atendieron las diligencias; a esto se suma lo percibido y evidenciado por los funcionarios de la Personería en cada una de las visitas practicadas, así como los registros fotográficos donde se constata el estado actual de las instalaciones locativas de las unidades.

Dentro de los soportes documentales solicitados se encuentran:

- Informes de avance de obra.
- Informes de interventoría.
- Informes de supervisión de obra IDIPRON.
- Plan de manejo y mejoramiento de la infraestructura IDIPRON
- Manual de supervisión e interventoría IDIPRON.
- Base de datos de contratación del proyecto.
- Plan operativo anual de inversiones IDIPRON.
- Licencias de construcción y garantías.

Las visitas a las Unidades de Protección Integral y a las sedes administrativas, se realizaron entre el 21 de marzo y el 13 de junio del año en curso, se verificaron los siguientes aspectos:

- ✓ Mejoras de nueva estructura correspondientes con lineamientos de diseño, necesidades y reglamentación existente.
- ✓ Construcción o adecuación de redes: contra incendios, de voz y datos.
- ✓ Instalaciones hidrosanitarias y eléctricas.
- ✓ Carpintería metálica.
- ✓ Acabados finales: enchapes, pisos, cielos rasos, pintura en general, vidrios.
- ✓ Estado de instalaciones sanitarias.
- ✓ Demoliciones, desmontes y excavaciones.

La caracterización de las unidades visitadas se relaciona en el capítulo correspondiente, en el contenido del presente informe.

A las UPI Bosa, Arborizadora Alta, La Vega y el Conservatorio La Favorita, que son las que más novedades y necesidades en intervención presentan, se les practico también visita técnica de ingeniería, dadas las condiciones y magnitud de las intervenciones que se están haciendo en el caso de la UPI Bosa y el Conservatorio La Favorita, y que se requieren en el caso de las UPI Arborizadora Alta y La Vega.



Los resultados de dichas visitas se presentan como anexo documental en el presente informe.

Del análisis de toda la información recopilada surge el presente informe de veeduría.

## ANTECEDENTES Y DIAGNOSTICO

### Antecedentes

El Proyecto de Inversión 1106, *Espacios de integración social*, no es el único que el IDIPRON ha ejecutado, tendiente al mejoramiento de su infraestructura, pues en anteriores administraciones distritales, también le fueron asignados recursos para satisfacer necesidades y lograr objetivos similares.

El siguiente cuadro detalla las características de los dos anteriores proyectos de inversión y sus objetivos.

PROYECTOS DE INVERSION EN INFRAESTRUCTURA AÑOS 2008-2018					
PERIODO	PROYECTO	METAS DE LOS PROYECTOS			
2008 - 2011	4006	Adecuar, mantener y dotar 32 Unidades Educativas y dependencias del IDIPRON.	Avanzar en el reforzamiento de 5 Unidades de Protección Integral para población beneficiaria de los servicios IDIPRON.	Avanzar en 2% la construcción de una UPI para atención de población en situación de vida en calle, alto riesgo y vulnerabilidad social- Fase de estudios y diseños.	Avanzar en 2% la construcción de un Comedor comunitario para atención de población en extrema pobreza- Fase de estudios y diseños.
2012 - 2015	959	Adecuar, mantener y dotar 31 Unidades Educativas y dependencias del IDIPRON.	Avanzar en 10 % la construcción de un Comedor Comunitario para atención de población en extrema pobreza - Fase de estudios y diseños.	Avanzar en el reforzamiento de 1 Unidad de Protección Integral para población beneficiaria de los servicios IDIPRON.	Proveer a 21 Unidades de Protección Integral servicios y dependencias servicios y elementos para operación segura, oportuna y efectiva



2016 - 2018	1106	Adecuar, mantener y dotar 21 Unidades de protección Integral y dependencias del IDIPRON.	Adecuar, mantener y dotar 23 Unidades de protección Integral y dependencias del IDIPRON.	Adecuar, mantener y proveer a 19 Unidades de Protección Integral y dependencias mejoras en su infraestructura y tecnología, así como diferentes servicios para su operación	Intervenir 2 Unidades de Protección Integral y dependencias para mejoramiento de su infraestructura
-------------	------	--	--	---	---

Elaboración equipo de veeduría. Información obtenida del website: [www.idipron.gov.co](http://www.idipron.gov.co)

El IDIPRON fue creado mediante el acuerdo 80 de 1967 y gran parte de la estructura de la que hoy dispone data de esa fecha. Es por esta razón que constantemente se requiere practicar adecuaciones, mantenimientos preventivos e intervenciones generales en sus diferentes unidades o sedes, para que estén acordes a las necesidades actuales que surgen en la aplicación de su modelo pedagógico.

En 2013 el IDIPRON contrató con la Universidad Nacional de Colombia (contrato interadministrativo 01647-2013), un estudio, con el cual se realizó la evaluación y diagnóstico de toda la infraestructura del Instituto y en el cual también se plasma la propuesta de ejecución de las intervenciones requeridas.

En dicho estudio, se abarcaron tres elementos importantísimos que se deben integrar para el cumplimiento de la Misión y Visión de la entidad: el Edificio con su equipamiento, la Calle y el Programa pedagógico. Con base en estos elementos, el estudio plantea como método de implementación y ejecución, la conformación de 7 circuitos en los que sea más eficiente y eficaz la interacción del niño y el joven con la estructura y el territorio.

Esos circuitos están conformados territorialmente de la siguiente forma:

- Circuito Sur:** UPI y Comedor comunitario Arborizadora Alta, UPI Perdomo y UPI Bosa estación.
- Circuito Centro:** UPI y unidades especiales La Favorita, Sede la 15, UPI La Rioja, UPI Casa Belén, UPI La 32, UPI Oasis I y II.
- Circuito Chapinero:** Sedes administrativas La 63 y La 61.
- Circuito Luna Park:** UPI Luna Park, UPI La 27, UPI Santa Lucia, Comedor comunitario San Blas, Lote San Cristóbal.
- Circuito Suba-Servitá:** UPI Servitá, UPI La Florida, Lote Suba.
- Circuito Usme:** Comedor comunitario Usme-Virrey
- Circuito Región:** UPI Arcadia, UPI El Edén, UPI San Francisco, UPI Carmen de Apicalá, UPI La Vega.



El desarrollo del estudio de la Universidad Nacional, se dio en el marco de la implementación del Plan de Manejo y Mejoramiento de la Infraestructura IDIPRON (PMMI), documento en el cual se plasman las características propias y de los entornos de las unidades o sedes, con las que el Instituto pretende asegurar las condiciones adecuadas y suficientes para garantizar los derechos de la población vulnerable beneficiaria de los programas que ejecuta.

Tomando como base los elementos hasta aquí descritos, se fija el camino y se traza el hilo conductor con el que se desarrolla este informe.

## Diagnóstico

Como se indicó anteriormente, el IDIPRON cumple 51 años de haber sido fundado, algunas de sus edificaciones datan incluso de tiempo anterior.

Conforme a la información suministrada por la gerencia administrativa y financiera y la administración del proyecto de inversión, el punto de partida de las nuevas intervenciones en infraestructura que hace el Instituto, es el estudio realizado por la Universidad Nacional de Colombia al respecto en 2013.

Este estudio al integrarse con el Plan de Manejo y Mejoramiento de la Infraestructura (PMMI), fundamentan las intervenciones en las unidades o sedes del Instituto que se han ejecutado o que están en proceso de ejecución.

En dichos documentos se hace un diagnóstico integral de toda la infraestructura del IDIPRON, se abarcan aspectos urbanos, arquitectónicos, estructurales, de redes e instalaciones, así como también jurídicos.

Tanto el estudio de la Universidad Nacional como el PMMI, se adjuntan al presente documento para las consultas pertinentes. Dada su extensión, no es procedente la transcripción en el contenido de este informe.

Llama la atención que en el PMMI, de acuerdo con la conformación de los circuitos que allí se hace, aparecen 2 unidades mencionadas: “*La nueva sede Tibabuyes*” y la “*nueva sede Fontibón*”, las cuales no se relacionan entre las que están en funcionamiento actualmente, ni tampoco se logró determinar su adquisición o intervención, de acuerdo con la información suministrada por el IDIPRON para esta veeduría.





## OBJETIVOS

### Objetivo general

Verificar la correcta ejecución presupuestal del Proyecto de inversión 1106. “Espacios de integración social” y su impacto en la población beneficiaria.

### Objetivos específicos

- Validar en las visitas administrativas la realización de las obras de acuerdo a la programación del plan de manejo y mejoramiento de la infraestructura del IDIPRON.
- Verificar el cumplimiento de las metas estipuladas en el plan de desarrollo, descritas en la ficha de estadística base de inversión distrital (EBI).
- Validar el impacto en la atención y servicio a la población beneficiaria, que causa el mejoramiento en los espacios de integración social.
- Realizar el análisis financiero de la ejecución presupuestal asignada al proyecto.

## DESARROLLO DE LOS OBJETIVOS

El Proyecto de inversión 1106, *Espacios de integración social*, ejecutado por el IDIPRON, hace parte del Plan de desarrollo distrital “Bogotá mejor para todos” y está enmarcado en los siguientes componentes:

<b>Pilar:</b>	02 – Democracia Urbana		
<b>Programa:</b>	16 – Integración Social para una ciudad de oportunidades		
<b>Proyecto estratégico:</b>	137 – Espacios de integración social		
<b>Metas plan de desarrollo:</b>	19 Unidades de Protección Integral con adecuación	<b>Indicador Meta Plan:</b>	Número de unidades de protección con adecuación física y de conectividad.



	física y de conectividad.		
	2 Sedes IDIPRON intervenidas.	Indicador Meta Plan:	Numero de sedes intervenidas

Con la ejecución de este proyecto, se pretende el mejoramiento de la infraestructura del Instituto, con el fin de hacer que los espacios de atención sean más cómodos y acogedores desde un punto de vista arquitectónico y de diseño, que satisfagan las necesidades pedagógicas, culturales, técnicas y tecnológicas, con lugares apropiados que garanticen una óptima atención a la población beneficiaria.

*“Este proyecto busca fortalecer toda la infraestructura para acelerar el proceso formativo de la niñez y juventud con vulneración de derechos.*

*De otra parte, la niñez y juventud que cumple un proceso de formación, avanza confiadamente en el mismo si se le garantizan ambientes tranquilos, seguros, donde se previene cualquier situación que pueda interferir con la vida académica, las actividades grupales o colectivas que se realizan a diario.*

*Finalmente es a través de la implementación de este proyecto de inversión que se implementará el Plan de manejo y Mantenimiento de la Infraestructura del IDIPRON; cuyo objetivo se orienta esencialmente a establecer estrategias territoriales y físico espaciales de los equipamientos para la niñez y la juventud, estableciendo mecanismos que permitan recuperar el carácter social del equipamiento, que trasciende el edificio, exige la recuperación de la calle, el barrio como territorio de ejercicio social.”<sup>2</sup>*

### Caracterización de las unidades visitadas

Las unidades o sedes visitadas se detallan a continuación, de acuerdo a su ubicación y tipo de servicio, se clasifican en 6 grupos: Administrativas, Bogotá, Rurales, Recreativas, Especiales y Comedores Comunitarios, estos últimos son operados por el IDIPRON en convenio con la Secretaría Distrital de Integración Social.

CLASIFICACION	NOMBRE	DIRECCION	VISITA
Administrativa	Calle 61	Calle 61 N° 7 - 78	
	Calle 15	Calle 15 N°13- 86	
	Calle 63	Carrera 27A No. 63B-07	
	Distrito Joven	Av. Ciudad de Quito No. 63 F- 35	

<sup>2</sup> Ficha EBI. Cap. 5 Descripción del proyecto



UPIs Bogotá	Arborizadora Alta	Calle 33 Sur No. 74B-32.	
	Bosa	Carrera 78 No. 60A-25 Sur	
	Normandía	Avenida Carrera 70 No. 51-45	
	Molinos	Carrera 5 D N° 48-05 Sur	
	La 27	Av. Carrera 27 Sur No. 23-21	
	La 32	Carrera 32 No. 12-09/55	
	La Favorita	Avenida Caracas 15-42/46	
	La Rioja	Calle 4 No. 15-14	
	Luna Park	Calle 13 Sur No. 17 -52	
	Oasis I y II	Calle 10 A No. 45-09	
	Perdomo	Av. Carrera 70C No. 60B-05 Sur	
	Santa Lucía	Diagonal 44 Sur No. 19-21	
	Servitá	Avenida Carrera. 7 No. 164-94	
	Casa Belén	Carrera 1 No. 6D - 88	
Liberia	Carrera 16 No 10 - 32		
UPIs Rurales	Arcadia	Vereda El Hato, Funza, C/marca.	
	La Vega	Vereda el Naranjal, Villeta, C/marca	
	San Francisco	Vereda el Peñón, San Francisco, C/marca	
	La Florida	Parque La Florida, Funza, C/marca	
UPIs Recreativas	Carmen de Apicalá	Predio rural " El Cairo", Carmen de Apicalá, Tolima	
	El Edén	Km 95 vía Bogotá La Escobita, Melgar, Tolima	
	La Calera	Finca Buenavista, Vereda Salitre Sector la Chocolatera - La Calera – C/marca.	
Comedores Comunitarios	Usme-Virrey	Carrera 3 Este # 91-29 Sur	
	Perdomo	Carrera 70 C Sur # 60 B-03	
	Arborizadora	Carrera 43 # 65 I-25 Sur	
	San Blas	Carrera 3 Este # 18- 51Sur	
	La Rioja	Calle 4 # 14 - 14	
	Bosa	Carrera 78 No. 60A-25 Sur	
Unidades Especiales	Conservatorio La Favorita	Diagonal 18 # 16 A-03	
	Baños Públicos y convenio.		
	Bodegas La Favorita y Álamos, Lotes San Cristóbal y Suba		

Las visitas administrativas realizadas a las diferentes unidades arrojaron los siguientes resultados:



**Unidad Administrativa**

<b>Unidad Administrativa Calle 63</b>		Visita: 17-05-2018	<b>Predio del DADEP</b>
Ejecución de obras de remodelación en la unidad.	Cambio de cielo raso en toda la unidad, con adecuación de instalaciones eléctricas y cambio de luminarias.		
	Cambio de pisos solo en las áreas en las que era de vinisol.		
	Labor de pintura en todas las áreas de la edificación.		
Obras programadas pendientes por ejecución	Remodelación de baños de la unidad.		
Evidencia de obras y/o adecuaciones ya ejecutadas	Cambio de vidrios por requerimiento de la SDIS.		
Intervenciones programadas en el PMM 2016 -2017-2018.			
Presupuesto asignado:	Sin datos		
Presupuesto ejecutado:	Sin datos		
Contratos en ejecución:	Labores de mantenimiento. Trabajadores que ejecutan las obras, con contrato por OPS.		
Otras observaciones:	No relevantes		

**Unidades de Protección Integral Bogotá**

<b>U.P.I. Arborizadora Alta</b>		Visita Admin: 24-04-2018 Visita Técnica: 12-06-2018	<b>Predio de la CVP</b>
No se están ejecutando obras de remodelación en la unidad.	No se están ejecutando obras en la unidad.		
Obras programadas pendientes por ejecución	No hay obras programadas, pero está pendiente decisión sobre el edificio del bloque B de la unidad que se encuentra clausurado desde 2013 por concepto desfavorable del IDIGER y Universidad Nacional ante el riesgo de derrumbe por inestabilidad del suelo.		



		<p>Como se puede apreciar, el Bloque B que se encuentra inhabilitado corresponde a más del 50% de la estructura de la unidad.</p> <p>Plano tomado del informe U.Nal.2013</p>
<p>Evidencia de obras y/o adecuaciones ya ejecutadas</p>	<p>Remodelación de cielo raso en sala de sistemas.</p> <p>Adecuación de salón para cursos de belleza, cambio de piso y pintura.</p> <p>Pintura y adecuaciones sanitarias en baños 1er piso.</p> <p>Pintura en muros internos al patio central de la unidad, aunque ya presentan deterioro.</p>	
<p>Intervenciones programadas en el PMM 2016-2017-2018.</p>		
<p>Presupuesto asignado:</p>	<p>Sin datos</p>	
<p>Presupuesto ejecutado:</p>	<p>Sin datos</p>	
<p>Contratos en ejecución:</p>	<p>No hay intervenciones</p>	
<p>Otras observaciones:</p>	<p>Más del 50 % de la estructura física de la unidad se encuentra fuera de servicio desde 2013 sin adoptar una decisión al respecto de su intervención. (Ver informe técnico anexo)</p> <p>Vidrios deteriorados y faltantes en varias puertas y ventanas.</p>	



<b>U.P.I. Bosa</b>		Visita Admin: 08-05-2018 Visita Técnica: 12-06-2018	<b>Predio IDIPRON</b>
Ejecución de obras de remodelación en la unidad.	La UPI se encuentra en proceso de intervención.		
	Obra en ejecución. Porcentaje de realización del 41,2% según cronograma y ejecución presupuestal.		
Obras programadas pendientes por ejecución	N/A. Las obras se están ejecutando.		
Evidencia de obras y/o adecuaciones ya ejecutadas	N/A. Las obras se están ejecutando.		
Intervenciones programadas en el PMM 2016- 2017-2018. <b>La intervención en esta unidad hace parte de las 2 programadas como meta plan de desarrollo.</b>			
Presupuesto asignado:	Total. \$8.358.804.108		
Presupuesto ejecutado:	Aprox. \$3.443.827.293		
Contratos en ejecución:	1569/17. Demolición y construcción. \$7.952.714.514. 8 meses. Inicio: 12-12-2017		
	1478/17. Interventoría técnica, administrativa, financiera y jurídica. \$406.089.594. 8 meses.		
Otras observaciones:	Para la fecha en que se practicó visita administrativa, a 3 meses de la terminación del contrato, la obra tenía ejecutado el 41.95% según ejecución presupuestal y cronograma, según informe de interventoría la obra debería estar en un 56,25% lo que denotaba un atraso del <b>-14.3%</b> . En la fecha de la visita técnica, ya se encuentra un avance de obra del 70% con lo que se estaría cumpliendo los tiempos de ejecución de acuerdo a la contratación.		
	Se indica por los encargados de la obra que se presentaron retrasos en la ejecución debido a la necesidad de rediseño arquitectónico de algunas áreas (cocina, áreas de salud) y a la necesidad de profundizar en las excavaciones para cimientos por que el estudio de suelos inicial no era preciso.		
	Se está evaluando el cambio de diseño del área de parqueaderos ya que están para uso externo a la unidad.		



U.P.I. Normandía - ESCNNA		Visita: 17-04-2018	Predio del ICBF
Ejecución de obras de remodelación en la unidad.	Cambio de tejas plásticas en patio del 2do. Piso.		
Obras programadas pendientes por ejecución	Adecuación del shut de basuras.		
Evidencia de obras y/o adecuaciones ya ejecutadas	Según reporte de gestión 2017, se realizan diferentes intervenciones en reparaciones locativas y adecuación de áreas. Se aprecia cielo raso remodelado en 2 dormitorios.		
Intervenciones programadas en el PMM 2017-2018.			
Presupuesto asignado:	Sin datos		
Presupuesto ejecutado:	2017. \$16.687.064		
Contratos en ejecución:	Labores de mantenimiento. Trabajadores que ejecutan las obras, con contrato por OPS.		
Otras observaciones:	A pesar de haberse reportado la realización de reparaciones locativas en 2017, el estado actual de la unidad presenta alto deterioro en cuanto a acabados finales (enchapes, pisos, carpintería metálica y pintura en general)		

U.P.I. La 27		Visita: 20-04-2018	Predio IDIPRON
Ejecución de obras de remodelación en la unidad.	No se están ejecutando intervenciones al momento de la visita. Intervención general de la Unidad en etapa precontractual y de estudios previos.		
Obras programadas pendientes por ejecución	Intervención general de la Unidad.		
Evidencia de obras y/o adecuaciones ya ejecutadas	Cambio de cielo raso en dormitorio principal y baño. Según reporte de gestión 2017, se realizan diferentes intervenciones en reparaciones locativas y adecuación de áreas.		
Reparaciones locativas programadas en el PMM 2017-2018. <b>La intervención general en esta unidad hace parte de las 2 programadas como meta plan de desarrollo pero aún no se ejecuta.</b>			
Presupuesto asignado:	Sin datos		
Presupuesto ejecutado:	Sin datos		
Contratos en ejecución:	Se indica por parte del área de infraestructura que se está adelantando la etapa precontractual para la intervención de la unidad.		





Otras observaciones:	Cubículos del área de música completamente deteriorados.
	Pintura en general con deterioro
	Vidrios deteriorados, sin películas de protección y con faltantes en varias ventanas.

U.P.I. La Rioja		Visita: 25-04-2018	Predio IDIPRON
Ejecución de obras de remodelación en la unidad.	No se están ejecutando intervenciones al momento de la visita.		
Obras programadas pendientes por ejecución	No hay. Unidad con intervención general reciente.		
Evidencia de obras y/o adecuaciones ya ejecutadas	Mantenimiento y adecuación de espacios (recreativos, salones, talleres, dormitorios, canchas deportivas, baños, áreas de la salud)		
	Pintura en general		
	Cambio de cielo rasos en toda la unidad y cubierta en área de semi-internado.		
	Remodelación en acabados generales (pañetes, enchapes)		
	Carpintería metálica renovada.		
	Instalaciones hidrosanitarias y eléctricas		
	Adecuación de área de cocina, lavandería y baño turco.		
Intervenciones programadas en el PMM 2017-2018.			
Presupuesto asignado:	2017. \$715.329.360	<b>101,3% sobre ejecución</b>	
Presupuesto ejecutado:	2017. \$725.009.725		
Contrato ejecutado:	2719/16. Mantenimiento y reparaciones locativas		
Otras Observaciones:	Vidrios deteriorados y faltantes en algunas ventanas y puertas.		
	Se intervino el espacio para el baño turco pero no se encuentra en funcionamiento por que no se completaron las instalaciones hidráulicas y eléctricas.		





U.P.I. Luna Park		Visita: 25-04-2018	Predio del DADEP
Ejecución de obras de remodelación en la unidad.	No se están ejecutando intervenciones al momento de la visita.		
Obras programadas pendientes por ejecución	No hay evidencia de intervenciones programadas.		
Evidencia de obras y/o adecuaciones ya ejecutadas	Intervención en cocina (pisos y pintura)		
	Instalación de equipos de refrigeración en cocina		
	Intervención en canchas deportivas y espacios en zonas verdes.		
Resane en muros y pisos.			
Intervenciones programadas en el PMM 2016-2017-2018.			
Presupuesto asignado:	Sin datos		
Presupuesto ejecutado:	2017. \$58.363.114		
Contrato en ejecución:	No hay intervenciones en ejecución en la unidad		
Otras observaciones:	A pesar de las intervenciones realizadas en 2017 es evidente el deterioro en esos espacios en el poco tiempo transcurrido.		
	Cubiertas deteriorados sin cielo raso		
	Carpintería metálica deteriorada.		
	<b>No cuenta con concepto sanitario.</b>		

U.P.I. Oasis I y II		Visita: 02-05-2018	Predio IDIPRON
Ejecución de obras de remodelación en la unidad.	No hay obras en ejecución al momento de la visita.		
Obras programadas pendientes por ejecución	Remodelación de baños masculinos.		
Evidencia de obras y/o adecuaciones ya ejecutadas	Adecuación de dormitorios, cocina, canchas deportivas, espacio para baño turco y áreas de salud y recreación.		
	Cambio de cubiertas		
	Cielo raso e iluminación eléctrica		
Intervenciones programadas en el PMM 2016-2017-2018.			
Presupuesto asignado:	2017. \$ 782.435.970	<b>98 % de ejecución</b>	
Presupuesto ejecutado:	2017. \$ 767.071.468		
Contrato ejecutado:	2719/16. Mantenimiento y reparaciones locativas		



Otras observaciones:	A pesar de las recientes intervenciones se evidencian zonas con pintura deteriorada y muros con humedades.
	Se aprecia carpintería metálica con oxido
	Se aprecia daños en paredes de dormitorios.

U.P.I. Perdomo		Visita: 08-05-2018	Predio IDIPRON
Ejecución de obras de remodelación en la unidad.	No hay obras en ejecución al momento de la visita.		
Obras programadas pendientes por ejecución	No hay obras programadas pendientes de ejecución.		
Evidencia de obras y/o adecuaciones ya ejecutadas	Adecuación de: cocina, canchas deportivas, espacio para baño turco, áreas de recreación y talleres.		
	Demarcación de piso y adecuaciones eléctricas en talleres.		
	Cielo raso en salas de sistemas.		
	Remodelación de baños y área de panadería.		
	Remodelación general de salón múltiple (Techo, escenario, pintura general, red eléctrica e iluminación)		
Intervenciones programadas en el PMM 2016 -2017-2018.			
Presupuesto asignado:	2017. \$ 964.452.037	<b>98,3 % de ejecución</b>	
Presupuesto ejecutado:	2017. \$ 947.949.324		
Contrato ejecutado:	2719/16. Mantenimiento y reparaciones locativas		
Otras observaciones:	A pesar de las recientes intervenciones se evidencian goteras y humedades en sala de sistemas donde se cambió el cielo raso.		
	Se aprecia carpintería metálica con oxido		
	Vidrios deteriorados y con faltantes en algunas puertas y ventanas.		
	Se adecuó la zona para el baño turco pero aún no está en funcionamiento ya que quedo incompleto, falta terminar instalación de duchas, demás acometidas hidráulicas y carpintería metálica		
	Áreas comunes y pasillos del Bloque educativo con deficiente funcionamiento de iluminación eléctrica, sin lámparas o bombillas.		

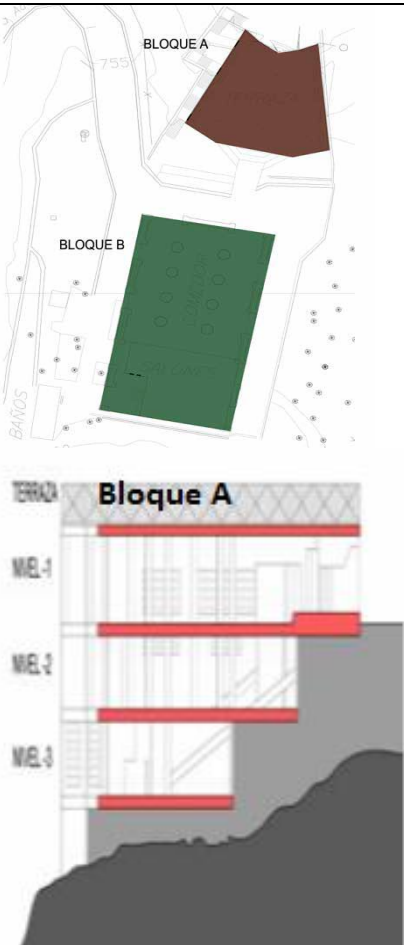


U.P.I. Santa Lucia		Visita: 16-04-2018	Predio IDIPRON
Ejecución de obras de remodelación en la unidad.	Intervención en reforzamiento de muros laterales en el 4to piso para futuro proyecto de huerta.		
Obras programadas pendientes por ejecución	No se evidencia ninguna programación.		
Evidencia de obras y/o adecuaciones ya ejecutadas	Intervención en techos, resane e impermeabilización.		
Intervenciones programadas en el PMM 2016-2017-2018.			
Presupuesto asignado:	Sin datos		
Presupuesto ejecutado:	Sin datos		
Contrato ejecutado:	Trabajadores que ejecutan las obras, con contrato por OPS.		
Otras observaciones:	Pintura general con deterioro.		
	Vidrios deteriorados y faltantes en ventanas		
	Instalaciones eléctricas incompletas, falta de tapas, plafones y luminarias.		

U.P.I. Casa Belén		Visita: 02-05-2018	Predio IDIPRON
Ejecución de obras de remodelación en la unidad.	No hay obras en ejecución al momento de la visita.		
Obras programadas pendientes por ejecución	No se evidencia ninguna programación.		
Evidencia de obras y/o adecuaciones ya ejecutadas	Intervención en Baños.		
	Instalación de cubierta en terraza del 3er piso.		
	Pintura y pisos primer piso.		
Intervenciones programadas en el PMM 2016-2017-2018.			
Presupuesto asignado:	Sin datos		
Presupuesto ejecutado:	2017. \$ 11.918.887		
Contrato ejecutado:	Trabajadores que ejecutaron intervenciones, con contrato por OPS.		
Otras observaciones:	Pintura general deteriorada, goteras en el 3er piso.		
	Vidrios deteriorados y faltantes en ventanas.		
	Área de estudio de grabación sin utilización.		
	<b>No hay tanques de almacenamiento de agua.</b>		
<b>No cuenta con concepto sanitario.</b>			



**Unidades de Protección Integral Rurales.**

<b>U.P.I. La Vega</b>	Visita Admin: 10-05-2018 Visita Técnica: 13-06-2018	Predio IDIPRON
Ejecución de obras de remodelación en la unidad.	Intervención en Pintura en fachada lateral y comedor de la Unidad.	
Obras programadas pendientes por ejecución	Se encuentra en etapa de estudios y diseños la intervención para la estabilidad de suelos en la unidad en sus 2 bloques.	
	 <p>Tomados del Informe U. Nal. 2013.</p>	En los registros fotográficos se evidencia el nivel de deterioro y el desnivel de suelos en el bloque A de la unidad.
Evidencia de obras y/o	Según informe de gestión 2016 se realizaron las siguientes intervenciones: Remodelación de baños en área recreacional.	



adecuaciones ya ejecutadas	Cerramiento del área de piscina e instalación de puerta de acceso con cerradura hermética.
	Construcción de muro de primeros auxilios e instalación de implementos de seguridad en área de piscina.
	Arreglo de andén perimetral de la piscina.
	Adecuación de cuarto de máquinas y mantenimiento de equipos de bombeo.
Intervenciones programadas en el PMM 2017-2018.	
Presupuesto asignado:	Sin datos
Presupuesto ejecutado:	2017. \$ 23.166.551
Contrato ejecutado:	1683/15 y 2737/16 Insumo de materiales de construcción
Otras observaciones:	Edificaciones en alto grado de deterioro, estructura con alto nivel de humedad y presencia de óxido en estructuras metálicas.
	Vías de acceso completamente deterioradas.
	<b>Se evidencia falla estructural en todos los niveles del Bloque A. (Ver informe técnico)</b>
	El estado general de la Unidad sugiere la no utilización de las instalaciones por un tiempo prolongado. La unidad no estaba en servicio al momento de la visita.
	No hay servicio de voz y datos en la unidad.
	Instalaciones eléctricas e hidráulicas deterioradas.
	Al momento de la visita técnica, no se estaban realizando intervenciones en la U.P.I.
<b>Aunque la U.P.I. no ha estado en servicio durante el último año, se observó en la cocina una cantidad considerable de alimentos, la mayoría perecederos, en estado de descomposición o vencidos.</b>	

U.P.I. La Florida		Visita: 26-04-2018	Predio DADEP
Ejecución de obras de remodelación en la unidad.	No se evidencian intervenciones al momento de la visita.		
Obras programadas pendientes por ejecución	No se evidencia ninguna programación.		



Evidencia de obras y/o adecuaciones ya ejecutadas	Intervención en 3 canchas deportivas, área de cocina, unidades sanitarias y techo del palco del salón múltiple.	
	Instalación de cubierta en policarbonato.	
	Pintura en dormitorios y comedor	
	Construcción de 3 salones de clase.	
	Intervención en área de circulación a salones de clase.	
Intervenciones programadas en el PMM 2016-2017-2018.		
Presupuesto asignado:	2017. \$ 1.114.825.514	<b>99 % de ejecución</b>
Presupuesto ejecutado:	2017. \$ 1.113.784.706	
Contrato ejecutado:	2719/16. Mantenimiento y reparaciones locativas.	
Otras observaciones:	Áreas verdes sin mantenimiento.	
	Alto deterioro en cubiertas, pisos, muros y pupitres en salones de clase.	
	Maloca o salón de cabildo en alto nivel de deterioro.	
	Vidrios deteriorados, rotos y faltantes en casi toda la unidad.	
	Salón múltiple con pisos, techo y escenario deteriorados.	
	Alta presencia oxido y deterioro en carpintería metálica.	
Salón de clase quemado por corto circuito hace aproximadamente 2 años sin intervención a la fecha.		

### Comedores Comunitarios

<b>Comedor Comunitario Arborizadora Alta</b>		Visita: 24-04-2018	<b>Predio CVP</b>
Ejecución de obras de remodelación en la unidad.	No se estaban ejecutando obras al momento de la visita.		
Obras programadas pendientes por ejecución	En 2016 se realizó trabajo de diagnóstico para intervenciones de la unidad pero no hay evidencia de ejecución.		
Evidencia de obras y/o adecuaciones ya ejecutadas	No se evidencian intervenciones en la unidad.		
Intervenciones programadas en el PMM 2016-2017-2018.			
Presupuesto asignado:	Sin datos		



Presupuesto ejecutado:	Sin datos
Contrato ejecutado:	Sin datos
Otras observaciones:	Áreas externas del comedor con alto deterioro, mantenimiento a zona verde y pintura general.
	Se evidencia fallas en estructura que se deben revisar.
	Existen problemas en desagües de aguas lluvias, se evidencia empozamiento de aguas en los canales externos de la unidad.

<b>Comedor Comunitario Usme Virrey</b>		Visita: 24-04-2018	Predio IDIPRON
Ejecución de obras de remodelación en la unidad.	No se estaban ejecutando obras al momento de la visita.		
Obras programadas pendientes por ejecución	En 2016 se realizó trabajo de diagnóstico para intervenciones de la unidad pero no hay evidencia de ejecución.		
Evidencia de obras y/o adecuaciones ya ejecutadas	No se evidencian intervenciones en la unidad.		
Intervenciones programadas en el PMM 2017-2018.			
Presupuesto asignado:	Sin datos		
Presupuesto ejecutado:	Sin datos		
Contrato ejecutado:	Sin datos		
Otras observaciones:	Carpintería metálica deteriorada, presencia de óxido en puertas y ventanas.		
	Pisos manchados y deteriorados.		
	Pintura general de la unidad con deterioro.		
	Espacios en el 3er piso sin utilización.		
	Se requiere intervención en la red eléctrica, se evidencia cableado expuesto, carencia de tapas en tomacorrientes, falta de luminarias.		

## Unidad Especial

<b>Conservatorio La Favorita</b>	Visitas Admin: 16-04-2018	Predio IDIPRON
	09-05-2018	
	Visita Técnica: 12-06-2018	





Ejecución de obras de remodelación en la unidad.	Obra en ejecución remodelación total de la Unidad.
Obras programadas pendientes por ejecución	La obra se encuentra en ejecución. Pendiente la excavación para el tanque de agua subterráneo. Pendientes todos los trabajos de terminados, mampostería, obra blanca en todas las áreas de la unidad, así como los de insonorización.
Evidencia de obras y/o adecuaciones ya ejecutadas	Obra en ejecución.
Intervenciones programadas en el PMM 2016-2017-2018.	
Presupuesto asignado:	2017. \$2.225.305.912 Total
Presupuesto ejecutado:	Sin datos
Contratos en ejecución:	1633/17. Obra de construcción y mejoramiento. 4 Meses. Inicio 21-12-2017
	1643/2017. Interventoría técnica, administrativa, financiera y jurídica.
Otras Observaciones:	En el año 2010 se inicia el proceso para la construcción del centro de formación musical y a la fecha no se ha terminado.
	En el año 2011 se inician los estudios previos y el proceso precontractual para la intervención de la unidad ya finales del mismo año se inicia la contratación.
	Entre los años 2011 y 2015 se ejecutan 6 contratos para las mejoras de la unidad (2 de obra 3193/2011 y 0695/14; 2 de interventoría 1857/12 y 0694/14 y 2 de suministros, 1762/13 y 0693/14) bajo el proyecto 959 del plan de desarrollo de la época, los cuales no lograron cumplir las metas previstas.
	<b>La obra ya cuenta con intervenciones por parte de la Contraloría Distrital quien en su informe de seguimiento al proyecto 959 señalo 7 hallazgos administrativos con incidencia disciplinaria fiscal.</b>
	De acuerdo al último informe de interventoría y lo evidenciado en visita administrativa la obra presenta un atraso significativo, el plazo de ejecución inicial del contrato actual venció el 20-04-2018 y se han presentado retrasos que van desde los 2 días en instalaciones de accesorios





hidráulicos, hasta 92 días en la etapa de excavaciones.



Tomado informe Interventoría 31-03-2018.

**En revisión contractual posterior a las visitas se evidenció que los contratos de obra e interventoría fueron suspendidos entre el 13 de abril y el 12 de mayo del año en curso, aun así, en las visitas realizadas a la unidad se observó obras en ejecución.**

El personal relacionado que trabaja en la obra es de 23 trabajadores, pero en la primera visita administrativa solo habían 3 trabajadores en la obra y en la segunda visita solo habían 13 trabajadores en obra. El control de asistencia es manual y solo se evidenciaron las planillas de asistencia del 30 de abril al 5 de mayo y del 8 al 12 de mayo del año en curso, en ellas no se observó la asistencia de la totalidad de trabajadores.

Se requirió realizar 2da visita dado el incumplimiento del contratista con él envió de información y documentación según compromiso adquirido en acta de primera visita.

Ver otras observaciones en informe de visita técnica anexo.

Como complemento y evidencia de lo relacionado, se adjunta al presente informe un anexo digital con registros fotográficos de cada una de las unidades visitadas.

Para el cumplimiento de las metas definidas en el Plan Distrital de Desarrollo, el IDIPRON ha generado un plan de acción para cada año de lo corrido de la vigencia 2016 - 2018, que ha subdividido en 5 categorías:

- Gestión ambiental.
- Gestión tecnológica y de la información
- Gestión de la infraestructura



- Gestión en mantenimiento de equipos
- Gestión de Transporte

Este Plan de acción plantea las siguientes metas para su implementación:

Categoría	Meta 2016	% según informe SIG	Meta 2017	% según informe SIG	Meta 2018	% según informe SIG
<b>Gestión ambiental</b>	Capacitar al 80% de los funcionarios relacionados con los procesos de calidad alimentaria y agua de las diferentes Unidades de Protección Integral y Comedores Comunitarios	100%	Dotar el 100% de las Unidades de Externado y sedes administrativas de ciclo parqueaderos seguros	9,09%	Realizar actividades que aporten a la promoción del uso de la bicicleta como medio de transporte sostenible en la entidad.	Sin datos
					Dotar las Unidades de externado y sedes administrativas de ciclo parqueaderos seguros	Sin datos
			Reducir en un 30 % el servicio de fotocopiado en la Entidad	101%	Difundir y realizar medición de entendimiento de la Política Ambiental de la entidad	Sin datos
			El 100% de los gestores ambientales y auxiliares de enfermería de las Unidades y sedes administrativas capacitados.	100%	El 100% de los actores encargados de la segregación, manejo y gestión de los residuos sólidos y líquidos en la entidad capacitados	Sin datos
				Desarrollar una (1) estrategia para reducir los residuos de comidas que generan las unidades de protección	Sin datos	
<b>Gestión tecnológica y de la información</b>	Revisar el 70% de los medios extraíbles existentes en las cajas fuertes de la entidad y definir su manejo.	100%	Renovar el 45% de la información existente en la cinta de Dataprotector	55%	Atender el noventa (90%) de los casos registrados en la mesa de ayuda (Aranda Desktop)	Sin datos
	Renovar el 50% de la información existente en la cinta de Dataprotector.	42%				
	Atender el 80% de los soportes y/o actualizaciones requerido de los 3 módulos OPGET, PREDIS, PAC del SICAPITAL en el	88%	Realizar la revisión de los controles de seguridad para la posterior implementación en el IDIPRON (Equivalente al 68%)	90%	Realizar el acompañamiento a la implementación al treinta (30%) de los ochenta (80) controles de seguridad de la Noma Técnica ISO	Sin datos



	IDIPRON con sus correspondientes actualizaciones.				27001 aplicables al IDIPRON.	
	Cumplir con el 80% de las etapas para la implementación de LIMAY de SICAPITAL	40%	Realizar estudio para el mejoramiento de la infraestructura de conectividad de la red de datos del instituto.	100%	Presentar la propuesta de un (1) estudio técnico que valide una alternativa que optimice la impresión en papel en la Entidad	Sin datos
	Realizar la implementación de 80 controles de seguridad de la información en el IDIPRON (Equivalente al 70%)	45%				
Gestión de la infraestructura	Actualizar los Diagnósticos vigencia 2016 del estado físico del 70% que corresponde a veintidós (22) Unidades de Protección Integral y/o sedes propias y/o dadas en comodato y/o administración, a fin de priorizar la intervención y ejecución de recursos.	Sin datos	Actualizar los Diagnósticos vigencia 2016 del estado físico del 50% que corresponde a dieciséis (16) Unidades de Protección Integral y/o sedes propias y/o dadas en comodato y/o administración, a fin de priorizar la intervención y ejecución de recursos.	31,25%	Actualizar los diagnósticos vigencia 2016 del estado físico que corresponde a nueve (9) Unidades de Protección Integral y/o sedes propias y/o dadas en comodato y/o administración, a fin de priorizar la intervención y ejecución de recursos.	Sin datos
	Intervenir Integralmente el 35% que corresponde a once (11) Unidades de Protección Integral y/o sedes propias y/o dadas en comodato y/o administración de los diagnósticos priorizados.	Sin datos	Intervenir Integralmente el 25% relacionado con la meta 1 del Plan de Acción 2017 que corresponde a ocho (8) Unidades de Protección Integral y/o sedes propias y/o dadas en comodato y/o administración de los diagnósticos priorizados.	50%	Realizar un (1) estudio y cinco (5) intervenciones Unidades de Protección Integral y/o sedes propias y/o dadas en comodato y/o administración, teniendo en cuenta la Meta 1 del Plan de Acción 2018	Sin datos
Gestión en mantenimiento de equipos	Realizar el mantenimiento preventivo y correctivo a 450 equipos y maquinas industriales, en concordancia con el inventario del área de Almacén.	101%	Realizar 470 atenciones de mantenimiento preventivo y correctivo a los diferentes equipos y máquinas industriales.	109%	Realizar 913 atenciones de mantenimiento preventivo y correctivo a los diferentes equipos y máquinas industriales.	Sin datos
Gestión de Transporte	Sistematizar al 100% la información relacionada con el mantenimiento preventivo, correctivo y el estado del parque automotor del IDIPRON.	100%	Sistematizar al 100% la información relacionada con el mantenimiento preventivo, correctivo y el estado del parque automotor del IDIPRON.	88,80%	Sistematizar al 100% la información relacionada con el mantenimiento preventivo, correctivo y el estado del parque automotor del IDIPRON.	Sin datos
	Prestar el 100% de los servicios programados por las áreas o	100%				



	dependencias de la entidad.					
	Aplicar las encuestas de Evaluación del servicio de Transporte a través del formato A-SAD-FT-001 a por lo menos el 50% del total de los servicios prestados.	47%	Lograr los indicadores de consumo más altos posibles por vehículo (Km/Gal), y consumos uniformes entre los vehículos de similares características.	100%	Lograr los indicadores de consumo más altos posibles por vehículo (Km/Gal), y consumos uniformes entre los vehículos de similares características.	Sin datos
	Lograr los indicadores de rendimiento y eficiencia más altos posibles por vehículo (Km/Gal), y consumos uniformes entre los vehículos de similares características.	100%				

Las metas estratégicas resaltadas en rojo, en principio no son congruentes con las metas plan del proyecto de inversión, pues estas obedecen más a objetivos administrativos del giro normal en la ejecución de los procesos de la entidad y no evidencian con su ejecución en qué forma contribuyen para alcanzar las metas propuestas del proyecto de inversión 1106.

Las metas estratégicas resaltadas en azul, corresponden a las que no se les evidenció ningún tipo de ejecución en las unidades visitadas.

Se puede apreciar también que las categorías: Gestión de la Infraestructura y Gestión de Transporte, presentan metas similares para los periodos definidos, los únicos cambios entre uno y otro periodo son numéricos, lo que sugiere una carencia en el cumplimiento de los objetivos, como lo indican los porcentajes de cumplimiento.

Con el fin de profundizar en la ejecución del presupuesto del proyecto 1106, se efectuó visita a la dirección administrativa y financiera del IDIPRON, se indagó respecto a los gastos asignados a cada meta plan. Sin embargo, el profesional responsable de este proyecto indica que **no realiza el seguimiento por metas, sino por concepto de gasto**. Esta forma de registro de partidas, presenta un inconveniente a saber, no permite obtener cifras reales, ni hacer seguimiento puntual al presupuesto de gastos de las intervenciones locativas a las sedes de la entidad, ya que son muchos los rubros adicionales que se ejecutan con el presupuesto asignado al proyecto.

Como cifras puntuales de los rubros de intervenciones locativas en las unidades, para el año 2018, únicamente se anexó, por parte de la administración del proyecto, un presupuesto estimado que se relaciona en el cronograma para la ejecución del



PMMI (ver anexo documental), el cual no cuenta con asignación presupuestal, tampoco ha sido ejecutado ni ha sido objeto de seguimiento hasta la fecha.

A continuación se presenta la relación aportada por la administración del proyecto del IDIPRON en la que se explican los tipos de gasto con los conceptos a considerar:

Denominación del gasto a realizar	Definición	Agrupación
Contratación y pago de talento humano para actividades operativas para dependencias y Unidades de Protección Integral	Corresponde a gastos destinados para el pago de la contratación de talento humano en servicios de vigilancia necesarios en las dependencias y Unidades de Protección Integral del IDIPRON	Personal
Planta Temporal para dependencias y Unidades de Protección Integral	Corresponde a gastos destinados para contratación de Talento humano de niveles administrativo, técnico, profesional y asesor que hacen parte de la planta de temporal y que incide de manera positiva e indirecta hacia el goce efectivo de los derechos de los Niños, Niñas, Adolescentes y Jóvenes. Se compone de los gastos derivados de Nomina, dotación, bienestar e incentivos y salud ocupacional	Planta temporal
Mantenimiento, reparaciones, adecuaciones, construcciones de Contratación y pago servicio de vigilancia, renovaciones, dotaciones de muebles y consumibles de aseo, jardinería y SIG, mantenimiento de bienes muebles y equipos, combustible para equipos unidades, servicio de transporte y servicio privado para dependencias y Unidades de Protección Integral	Corresponde a gastos destinados para el pago del mantenimiento, reparaciones, adecuaciones, construcciones, reforzamientos, legalización de predios, avalúos, estudios y consultorías, licencias, servicio de vigilancia, la reposición y dotación de equipos para cocinas, lavanderías, dormitorios, talleres, oficinas, deportivos, sistemas, comedores, recreativos, enfermería, panaderías, vehículos, comunicaciones y publicidad, etc.; así como, los elementos de aseo, insumos de jardinería, a cubrir el mantenimiento y reparación de bienes muebles, la adquisición de combustibles para los equipos, la movilización de jóvenes administrativos y operativos, carga, víveres y varios en sus tipologías terrestre y aéreo, a cubrir las necesidades de mantenimiento y reparación, reposición insumos como ACPM, gasolina, lubricantes, llantas, servicios de mantenimiento correctivo y preventivo, pago de seguros, peajes y otros del parque automotor del IDIPRON, y destinado a sufragar televisión por cable y/o satelital, telecomunicaciones, permisos especiales y ambientales y demás elementos y servicios, pago de arrendamientos.	Bienes y servicios
Equipamiento de hardware y software para dependencias y Unidades de Protección Integral	Gasto destinado a cubrir la compra de aplicaciones de punta, compra de licencias, software seguridad, antivirus y demás necesarios para el licenciamiento y plataforma de comunicaciones, la adquisición de equipos de cómputo, redes de computación y telecomunicaciones, periféricos, partes de reposición para adecuación de nuevas tecnologías del modelo pedagógico y del empoderamiento de la plataforma administrativa en las	Bienes y servicios





	Unidades de Protección Integral y Oficinas administrativas del IDIPRON.	
Servicios públicos	Gasto destinado a sufragar los servicios de energía eléctrica, acueducto y alcantarillado, aseo, disposición de residuos peligrosos, gas natural, telecomunicaciones y demás elementos y servicios requeridos para el funcionamiento de los servicios públicos en las Unidades de Protección Integral y dependencias del IDIPRON.	Servicios públicos
Pago fallos judiciales	Pago fallos judiciales	Bienes y Servicios

Una vez aclarados los gastos que se encuentran inmersos en cada agrupación, se evidencia que se están ejecutando, con cargo al proyecto de inversión, rubros considerados como gastos de funcionamiento y gastos generales (resaltados) que no deberían ser cubiertos con el presupuesto asignado al proyecto, toda vez que estos rubros tienen sus propias cuentas contables de afectación.

Según lo contemplado en el artículo 36 del Decreto 111 de 1996<sup>3</sup>: “...El presupuesto de gastos se compondrá de los **Gastos de Funcionamiento**, del servicio de la deuda pública y de los **Gastos de Inversión**”. (Negrilla y subrayado fuera del texto original)

De igual forma, tomando como referencia la cartilla denominada “Aspectos Generales del Proceso Presupuestal Colombiano”, elaborada por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público, en su módulo 4 anexo 1 “Clasificación y Definición del presupuesto de ingresos y gastos”, define de la siguiente forma, lo que son gastos de funcionamiento o recurrentes y los gastos de inversión: “...**2.1. Gastos de Funcionamiento**. Son aquellos que tienen por objeto atender las necesidades de los órganos para cumplir a cabalidad con las funciones asignadas en la Constitución y la Ley...”, igualmente, “...**2.1.2. Gastos Generales**. Son los gastos relacionados con la adquisición de bienes y servicios necesarios para que el órgano cumpla con las funciones asignadas por la Constitución Política y la ley; y con el pago de los impuestos y multas a que estén sometidos legalmente...” y posteriormente señala “...**2.1.2.1. Adquisición de bienes y servicios**. Corresponde a la compra de bienes muebles destinados a apoyar el desarrollo de las funciones del órgano, a la contratación y el pago a personas jurídicas y naturales por la prestación de un servicio que complementa el desarrollo de las funciones del órgano y permite mantener y proteger los bienes que son de su propiedad o están a su cargo, así como los pagos por concepto de tasas a que estén sujetos los órganos. Dentro de este concepto se encuentran: compra de equipo, materiales y suministros, gastos imprevistos, otros gastos generales por adquisición de bienes y servicios, sostenimiento de embajadas y consulados, sostenimiento de

<sup>3</sup> Decreto 111 de 1996 “Por el cual se compilan la Ley 38 de 1989, la Ley 179 de 1994 y la Ley 225 de 1995 que conforman el Estatuto Orgánico del Presupuesto”



semovientes, capacitación, bienestar social y estímulos, mantenimiento, servicios públicos, **ARRENDAMIENTOS** (Negrilla, Mayúscula y subrayado fuera del texto original), viáticos y gastos de viaje, impresos y publicaciones, comunicaciones y transporte, gastos judiciales, seguros, gastos de operación aduanera, transporte de presos, sostenimiento de embajadas y consulados, gastos reservados, apoyo a operaciones militares y policiales y defensa hacienda pública...”, así mismo, “...**2.1.2.1.10. Arrendamientos.** Alquiler de bienes muebles e inmuebles para el adecuado funcionamiento de los órganos...”.

Por otra parte, destaca el mismo manual que: “...**2.3. Gastos de inversión.** Son aquellas erogaciones susceptibles de causar réditos o de ser de algún modo económicamente productivas, o que se materialicen en bienes de utilización perdurable, llamados también de capital por oposición a los de funcionamiento, que se hayan destinado por lo común a extinguirse con su empleo. Así mismo, se incluyen como gastos de inversión aquellos gastos destinados a crear infraestructura social. **La característica fundamental de éste debe ser que su asignación permita acrecentar la capacidad de producción y la productividad en el campo de la estructura física, económica y social.** Más estrictamente, el Decreto 2844 de 2010, define los proyectos de inversión pública de la siguiente manera: Decreto 2844 de 2010: Artículo 5°. **Proyectos de inversión pública. LOS PROYECTOS DE INVERSIÓN PÚBLICA CONTEMPLAN ACTIVIDADES LIMITADAS EN EL TIEMPO** (Negrilla, Mayúscula y Subrayado, fuera del texto original), que utilizan total o parcialmente recursos públicos, con el fin de crear, ampliar, mejorar o recuperar la capacidad de producción o de provisión de bienes o servicios por parte del Estado...”.

En concordancia con lo anterior, el Decreto Distrital 609 de 2013<sup>4</sup>, señala “...**3.1.2. GASTOS GENERALES.** Son los gastos relacionados con la adquisición de bienes y servicios para el funcionamiento de las entidades de la Administración Distrital, así como para el pago de Sentencias Judiciales, Impuestos, Tasas, Contribuciones, Derechos y Multas y otros gastos...”, y más adelante indica “...**3.1.2.02. ADQUISICIÓN DE SERVICIOS.** Son los gastos relacionados con la contratación de servicios con personas naturales o jurídicas necesarios para que las entidades de la Administración Distrital cumplan con su objeto social y que permitan mantener y proteger los bienes de su propiedad o los que estén a su cargo. Se clasifican en: **3.1.2.02.01. Arrendamientos.** Apropriación destinada a cubrir los gastos ocasionados por cánones de arrendamiento de bienes inmuebles de propiedad oficial o particular, ocupados por las entidades de la Administración Distrital, expensas de administración de los mismos y de bienes muebles como vehículos, maquinaria y equipo especializados...”, y posteriormente indica “...**3.3. INVERSIÓN.** Gastos en que incurre el Distrito para el

<sup>4</sup> Decreto 609 de 2013 “Por el cual se liquida el Presupuesto Anual de Rentas e Ingresos y de Gastos e Inversiones de Bogotá, Distrito Capital, para la vigencia fiscal comprendida entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2014 y se dictan otras disposiciones”, en cumplimiento del Acuerdo No. 533 de diciembre 16 de 2013, expedido por el Concejo de Bogotá”



desarrollo económico, social, cultural y ambiental de la ciudad, es decir, aquellos que contribuyen a mejorar el índice de calidad de vida de los ciudadanos y al cumplimiento del Plan de Desarrollo...”.

Por todo lo anterior, existen suficientes argumentos de tipo normativo, técnico y presupuestal, que diferencian claramente los gastos que se pueden sufragar tanto por el componente de **Funcionamiento** como por el de **Inversión**, a nivel nacional y territorial (en este caso distrital), razón por la cual, de llegar a asumirse el pago de los rubros anteriormente señalados con cargo al proyecto de inversión, se estaría incurriendo por parte del Instituto, en un posible incumplimiento de las normas presupuestales citadas.

Si tenemos en cuenta los datos reportados en los informes de gestión de mantenimiento de Bienes e Infraestructura 2016, 2017 y 2018 al mes de marzo, suministrado por el IDIPRON, que corresponden exclusivamente a las intervenciones y adecuaciones locativas o de mantenimiento preventivo, en las diferentes unidades y cuyos gastos son propios de ellas, se obtienen los datos relacionados a continuación.

INTERVENCIONES EN UNIDADES SEGÚN INFORMES DE GESTION			
UNIDADES	AÑO 2016	AÑO 2017	AÑO 2018
UPI ARBORIZADORA ALTA			
UPI BELEN		11.918.887	
UPI BOSA		8.358.804.108	
UPI EDEN			
UPI LIBERIA		51.007.256	
UPI LA 27			
UPI LA FAVORITA			
UPI LA FLORIDA		1.113.784.706	
UPI LA RIOJA		725.009.725	
UPI LUNA PARK		58.363.114	
UPI NORMANDIA		16.687.064	
UPI OASIS I y II		767.071.468	
UPI PERDOMO		947.949.324	
UPI SANTA LUCIA			
UPI LA VEGA			
UPI LA 32			
UPI LA CALERA			
UPI LA ARCADIA			
UPI SAN FRANCISCO			
UPI SERVITA			

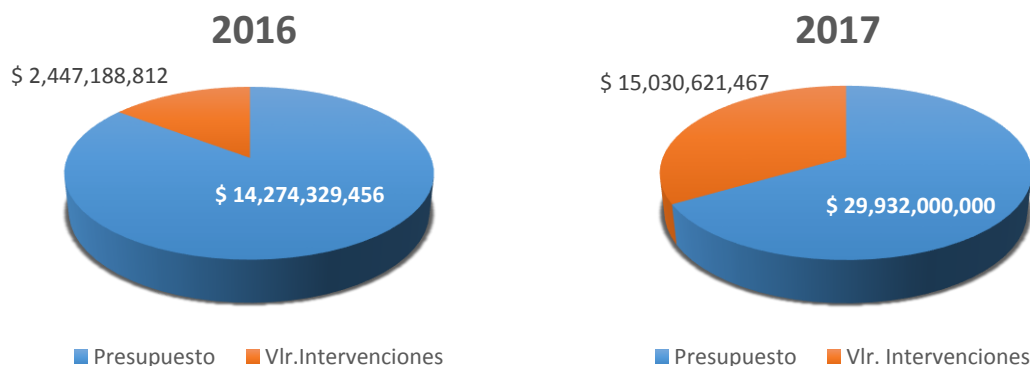




UPI CARMEN DE APICALA			
COMEDOR SAN BLAS			
COMEDOR USME			
ADMINISTRIVA LA 61			
ADMINISTRIVA CALLE 63			
ADMINISTRIVA CALLE 15			
ADMINISTRATIVA DTO.JOVEN			
BODEGA LA FAVORITA			
CONSERVATORIO LA FAVORITA	2.288.979.750	2.225.305.912	
OTRAS UNIDADES ESPECIALES			
7 Diagnósticos (Valor proyectado)	276.723.243		
Reparaciones locativas y mantenimientos	129.289.062	137.976.321	Reportes sin valores
Otras reparaciones locativas y mantenimientos en unidades no especificadas		754.719.903	
Intervenciones	2.288.979.750	14.137.925.243	
Unidades No propias	28.920.000		
<b>Total</b>	<b>2.447.188.812</b>	<b>15.030.621.467</b>	<b>0</b>

Los valores correspondientes al Conservatorio La Favorita y UPI Bosa, son tomados del valor de los contratos de obra, interventoría y suministros que se reportaron.

Al comparar los valores totales de 2016 y 2017 según los informes de gestión con el presupuesto asignado al proyecto en esos mismos años, obtenemos el siguiente resultado.



Según estos datos, en 2016 se habría ejecutado, exclusivamente en intervenciones, adecuaciones y mantenimientos un 17,1% del presupuesto asignado y en 2017 un 50,2%.



Por otro lado, como se señaló en el capítulo de Antecedentes, no solamente en el Plan de Desarrollo Distrital actual se han asignado recursos al IDIPRON para fortalecer y remodelar las instalaciones locativas de sus diferentes unidades administrativas, de protección y especiales, el siguiente cuadro muestra la asignación presupuestal por este concepto desde el año 2012 a la fecha.

Año	Proyecto de Inversión	Valor
2012	4006	2.272.000.000
2013	959	16.728.000.000
	4006	1.000.428.000
2014	959	14.432.000.000
	4006	900.000.000
2015	959	11.493.500.000
	4006	937.000.000
<b>SubTotal PDD</b>		<b>47.762.928.016</b>
2016	1106	14.274.329.456
2017	1106	29.932.000.000
2018	1106	27.684.985.000
2019	1106	24.370.000.000
2020	1106	53.698.000.000
<b>SubTotal PDD</b>		<b>149.959.314.456</b>
<b>Total Presupuesto</b>		<b>197.722.242.472</b>

Los datos para 2019 y 2020 son proyectados, tomados de la ficha EBI-D del proyecto.

De lo anterior se evidencia que la actual administración distrital casi triplicó el presupuesto para este tipo de intervenciones en la infraestructura del Instituto.

Como se indicó anteriormente, es importante resaltar que, la forma en la que el IDIPRON registra la información contable y clasifica las partidas presupuestales y los gastos, no permite determinar de manera precisa, cuánto se está destinando a los rubros que tienen incidencia directa en el cumplimiento de las metas del Plan de Desarrollo Distrital y cuánto se está destinando a otros rubros como los que ya se mencionaron, que se relacionan más, con gastos de Funcionamiento y Generales, y como se sustentó, no deberían ejecutarse con cargo al proyecto de inversión.

Ante este panorama es pertinente considerar una descripción más detallada o especializada, tanto de las metas a cumplir, como del proyecto en sí, ya que un alcance tan amplio, como el plasmado en las metas actuales de este proyecto de inversión, genera el riesgo de omitir o trasgredir aspectos importantes al momento



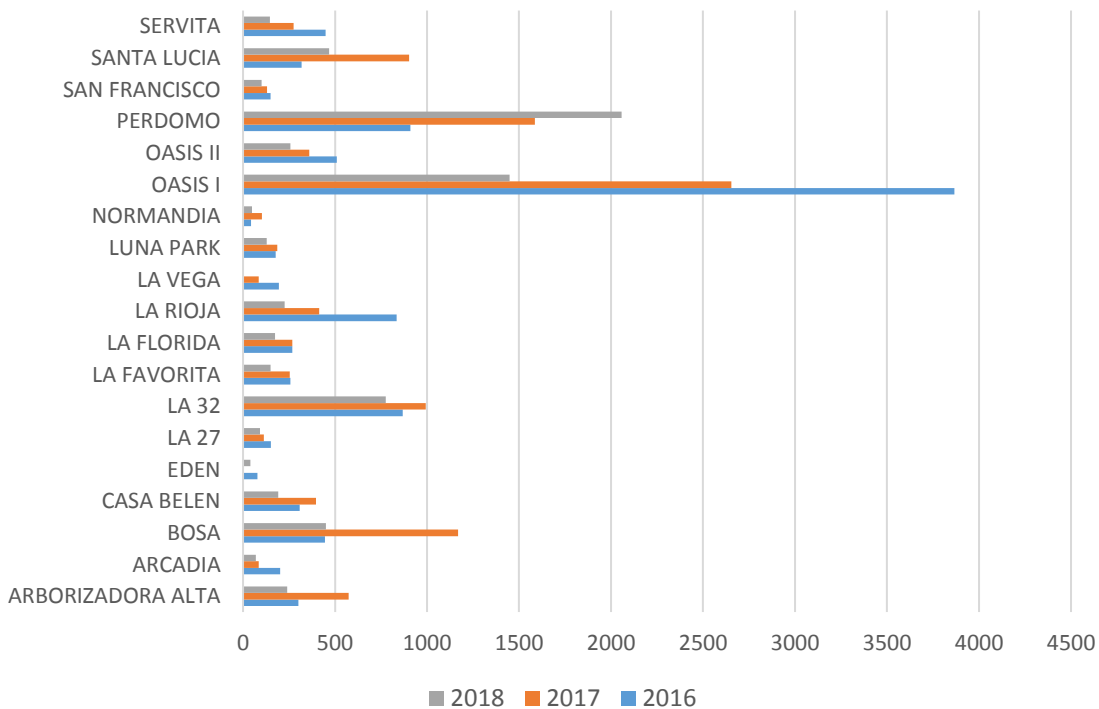
de clasificar y registrar la información contable, imposibilitando hacer un seguimiento efectivo a las asignaciones presupuestales y su ejecución.

La falta de detalle en la redacción de las metas plan, genera distorsiones para la evaluación de la forma en que se alcanzarán los objetivos y aún más, para hacer seguimiento a la correcta ejecución de un presupuesto de casi \$150 mil millones en la actual vigencia.

Por otra parte, ¿cómo determinar el impacto real que la ejecución del proyecto de inversión tiene en la población beneficiaria?, si tenemos en cuenta que uno de los propósitos de la ejecución de este proyecto de inversión es hacer que los espacios de las diferentes unidades del Instituto sean más acogedores para atraer y retener a población beneficiaria, buscando alejarlos de las calles y de las diversas situaciones que en ella pueden encontrar, es relevante revisar la asistencia a las diferentes unidades de protección como una forma de establecer de qué manera la adecuación de sus espacios, impacta en la calidad del servicio que se ofrece.

La siguiente grafica muestra la asistencia de beneficiarios a 19 de las 23 UPI durante 2016, 2017 y lo corrido de 2018, según información remitida por el IDIPRON.

**Asistencia de Beneficiarios a las U.P.I.**





El registro de asistencia arroja una uniformidad relativa, dado que en total, en 2016 se brindó servicio a 10.328 beneficiarios, en 2017 a 10.545 y en lo corrido de 2018 van 7.064, lo que indica que la demanda de los servicios no se ve afectada por la calidad de la oferta. Solo en 8 de las U.P.I. relacionadas se evidencia un aumento en la asistencia de beneficiarios entre 2016 y 2017 y el aumento en la asistencia a la U.P.I. Perdomo en lo corrido de 2018 se explica por la intervención en la UPI Bosa, que desplazo a sus beneficiarios hacia esta unidad.

Las características de los espacios son una condición irrelevante para la demanda, en términos de cantidad de beneficiarios o de cantidad de atenciones realizadas, y se hace esta diferenciación, porque con los datos proporcionados no se puede determinar una u otra condición en los registros de asistencia.

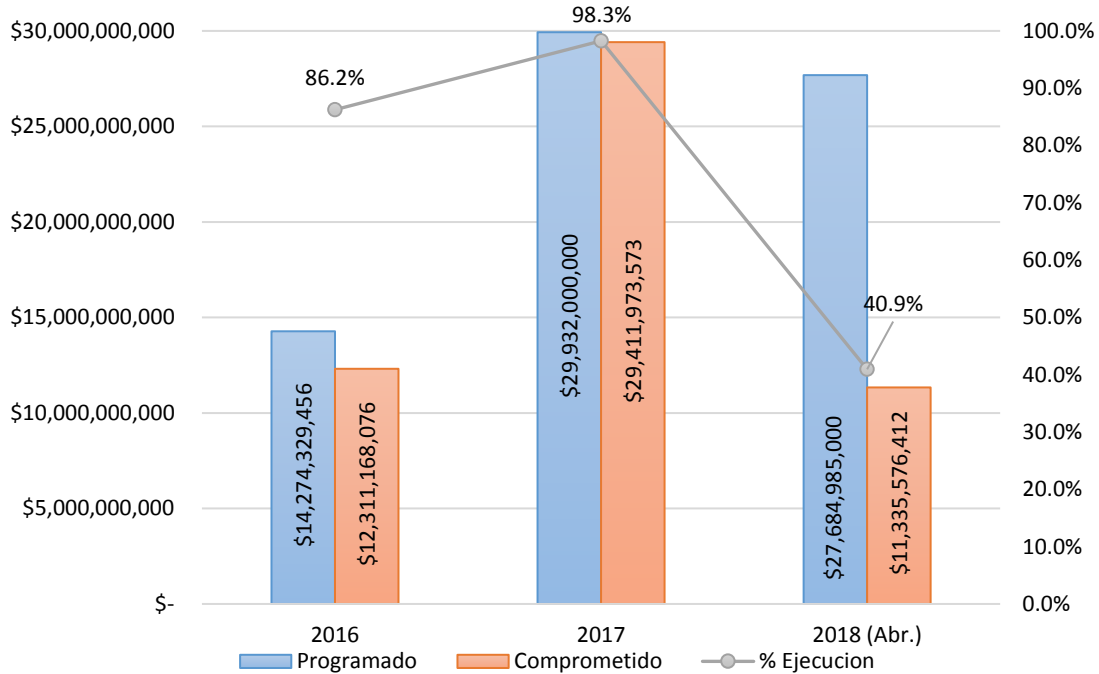
Adicional a esto, en las unidades no se cuenta con un registro histórico de intervenciones a los beneficiarios que permita determinar, por ejemplo, a cuantos beneficiarios se atendían antes de alguna intervención en los espacios y la infraestructura y a cuantos después de esta. Tampoco se cuenta con un instrumento de medición con el que se pueda comprobar si las mejoras, especialmente en los espacios pedagógicos y/o de capacitación técnica y de formación para el trabajo, han contribuido a la calidad de los procesos formativos que ahí se desarrollan. Tampoco se evidenció un registro de casos de éxito o superación de condiciones de vulnerabilidad en la población beneficiaria.

Teniendo en cuenta estas condiciones, con la información recopilada en las visitas administrativas practicadas, no es posible determinar el impacto real de la implementación del Proyecto 1106 en la población que atiende el Instituto.

## **VERIFICACIÓN FINANCIERA**

Se efectuó la verificación del presupuesto asignado al proyecto 1106 “*Espacio de Integración Social: fortalecimiento de infraestructura social, tecnológica y administrativa*” correspondiente al programa de gobierno “Bogotá Mejor Para Todos” para lo corrido del cuatrienio, evaluando las respectivas ejecuciones presupuestales.

Ejecucion Presupuestal 2016, 2017 y 2018 (Abr.)

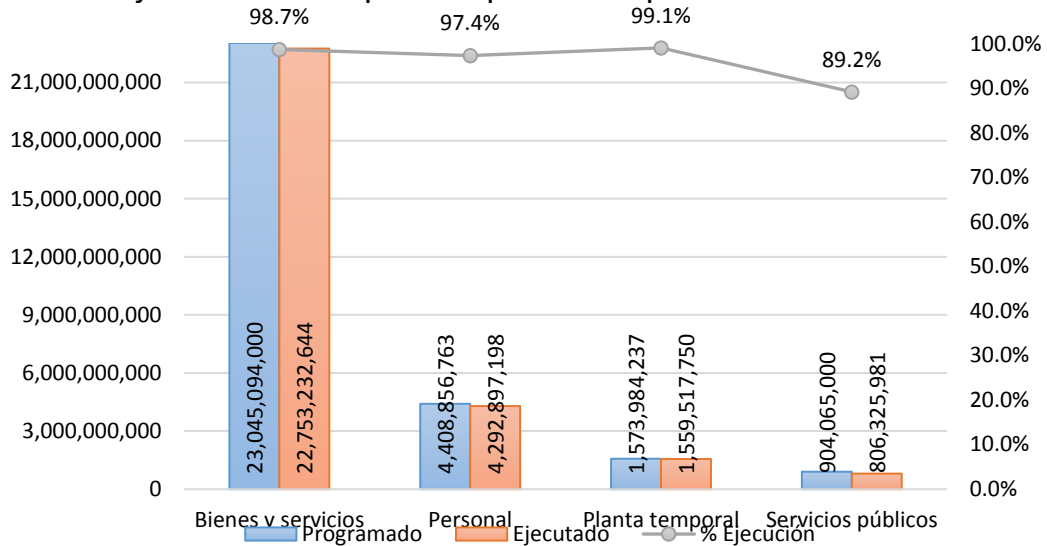


La gráfica señala que durante el año 2016 el porcentaje de ejecución fue considerablemente bajo (**86,2%**), la administración del Instituto dejó de ejecutar un total de **1.963 millones de pesos**, sin embargo para el año 2017 el porcentaje de ejecución aumentó y se posicionó en el **98,2%** y los recursos no comprometido fueron por un valor aproximado de **520 millones de pesos**, es decir que para el bienio de 2016 – 2017 los recursos no ejecutados ascienden a **2.483 millones de pesos**, esta cifra representa el **5,6%** del presupuesto para los dos años.

Las siguientes graficas detallan los valores presupuestados por cada tipo de gasto, bienes y servicios, personal, planta temporal y servicios públicos, para el año 2017 y lo corrido de 2018, con su correspondiente ejecución.

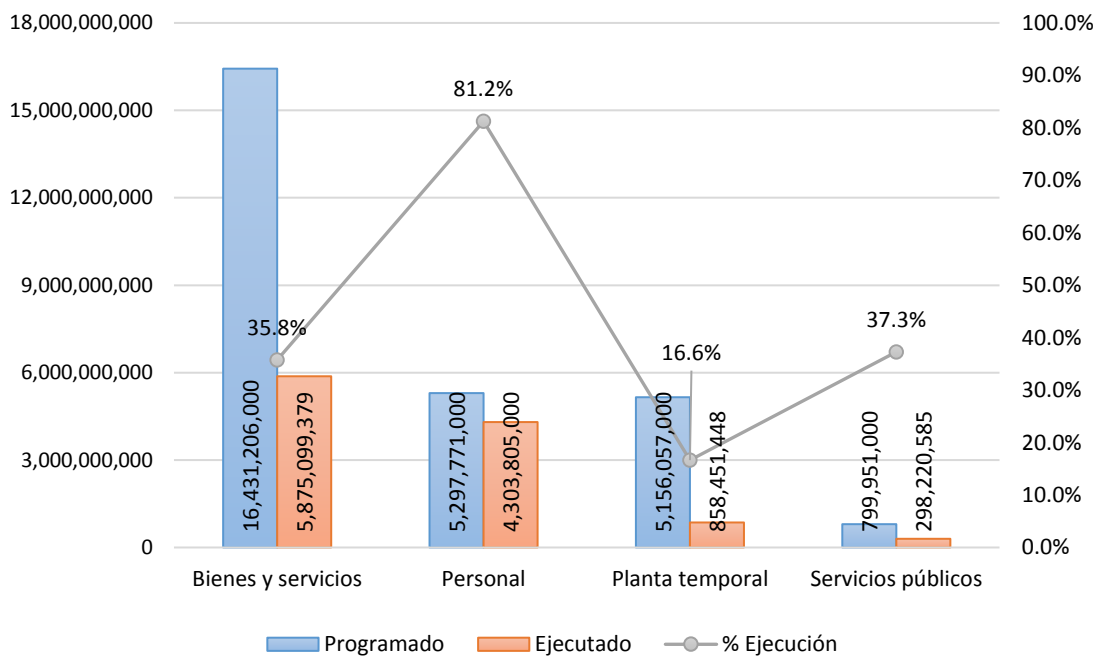


### Ejecución Presupuestal por Concepto de Gasto 2017



La ejecución en los conceptos de gastos muestra altos porcentajes a excepción del rubro de servicios públicos con un indicador del **89,2%**, sin embargo es de considerar que los servicios públicos no son regulares y es normal que los presupuestos sean ajustados por este concepto.

### Ejecución Presupuestal por Concepto de Gasto 2018 (a Abril.)





En lo corrido del año 2018 se observa que el cumplimiento en la mayoría de los casos se encuentra acorde al tiempo transcurrido del año, a excepción del rubro de planta temporal que muestra un porcentaje de avance del **16,6%**.

Es importante resaltar el aumento de manera significativa entre el año 2017 y 2018 en el rubro planta temporal, que pasó de 1.573 Millones a 5.156 Millones y se desconoce el motivo de tan abrupto aumento ya que no se obtuvieron soportes ni evidencias al respecto.

### Otros aspectos financieros del IDIPRON

De manera complementaria a la verificación de los aspectos presupuestales, se hace un repaso general de los estados financieros del Instituto durante el periodo 2015-2017 calculando los indicadores financieros para obtener una idea general de la situación económica actual de la entidad

A continuación se muestra el cálculo de los indicadores financieros efectuados para cada año:

Indicador	Formula	Año 2015		Año 2016		Año 2017	
		Valores estados financieros	Valor del indicador	Valores estados financieros	Valor del indicador	Valores estados financieros	Valor del indicador
<b>Capital de trabajo</b>	Activo corriente - pasivo corriente	12.147.665 – 8.641.914	<b>3.505.751</b>	14.090.893 - 9.532.872	<b>4.558.021</b>	21.707.922 - 11.519.737	<b>10.188.185</b>
<b>Liquidez</b>	Activo corriente / pasivo corriente	12.147.665 / 8.641.914	<b>1,41</b>	14.090.893 / 9.532.872	<b>1,48</b>	21.707.922 / 11.519.737	<b>1,88</b>
<b>Solidez</b>	Activo total / pasivo total	133.919.491 / 8.641.914	<b>15,5</b>	134.279.638 / 9.532.872	<b>14,09</b>	140.208.769 / 11.519.737	<b>12,17</b>
<b>Endeudamiento</b>	Pasivo total / activo total	8.641.914 / 133.919.491	<b>0,06</b>	9.532.872 / 134.279.638	<b>0,07</b>	11.519.737 / 140.208.769	<b>0,08</b>
<b>Rendimiento de capital</b>	Excedente (déficit) / patrimonio	(7.456.470) / 125,277,577	<b>-0.06</b>	1.677.958 / 124.746.766	<b>0,013</b>	7.832.069 / 128.246.884	<b>0,061</b>

Se evidencia en este cuadro comparativo, el crecimiento del capital de trabajo en los últimos tres años, lo cual es positivo para el fortalecimiento financiero del Instituto, se remarca el aumento del 123% en el año 2017, sin embargo el indicador



de solidez ha ido decreciendo en este mismo periodo de tiempo, esto quiere decir que a medida que han aumentado los activos del IDIPRON también se han aumentado los pasivos de la entidad.

El indicador de liquidez muestra que existe un crecimiento de los activos corrientes en los últimos tres años, es decir que el Instituto ha aumentado los activos susceptibles de convertirse en efectivo a corto plazo, esta situación es acorde a lo observado en el indicador de Capital de trabajo explicado anteriormente.

Respecto al indicador de rendimiento de capital se observa que la entidad logró generar rentabilidad en los últimos dos años, contrario a lo observado en el año 2015, esta situación se debe principalmente a los ingresos obtenidos de los convenios interadministrativos suscritos por el IDIPRON en los años de 2016 y 2017, que generan rentabilidad al Instituto.

En el proceso de revisión de los Estados Financieros del IDIPRON se logró evidenciar que el Instituto no cuenta con una auditoría interna a los estados financieros, esta situación impacta en la calidad de la información contable y financiera de la entidad, más aun, teniendo en cuenta que el Instituto cuenta con un patrimonio superior a los **\$128 mil millones**, según estados financieros con corte a Diciembre de 2017.

## RESULTADOS

De las visitas administrativas realizadas a las diferentes unidades y del análisis documental y de la información recopilada se emiten los siguientes resultados:

De las unidades visitadas, las UPI Arborizadora Alta y La Vega, presentan graves diagnósticos en su infraestructura que impiden la utilización de las edificaciones afectadas, dicha situación podría generar un posible detrimento en los recursos de la entidad y una carencia en la prestación de servicios a la población vulnerable, ya que los diagnósticos fueron realizados hace más de 5 años. A la fecha no se han realizado intervenciones concretas para reparar el estado de dichas estructuras y ponerlas al servicio para el cual fueron diseñadas o para clausurarlas definitivamente.

No se logra identificar el criterio con el cual se seleccionan las intervenciones a realizar en las UPI, las mencionadas en el punto anterior merecerían un abordaje inmediato que aún no se realiza. En las U.P.I La Florida, Luna Park y Santa Lucia por ejemplo, a pesar de las intervenciones que se han realizado, las unidades presentan deterioro evidente en diferentes espacios que no han





sido atendidos, y que podrían generar mayor impacto en la calidad de los servicios que ofrece el Instituto.

**Caso concreto:** En la U.P.I La Florida se construyeron 3 salones de clase que no estaban en uso al momento de la visita, pero, de los salones antiguos, aproximadamente 8 presentan deterioro en sus cubiertas, carpintería metálica, vidrios, instalaciones eléctricas, pintura y pupitres, sin una evidente intervención al respecto, esta misma unidad tiene un salón de clases que se quemó por un corto circuito hace 2 años aproximadamente y aún está en ruina.

De las unidades visitadas, solo en las UPI La Rioja, Perdomo y Oasis I y II se evidencia la inversión en el mejoramiento de espacios y en su infraestructura. En las demás unidades visitadas, se han realizado intervenciones de mantenimiento o reparaciones locativas habituales por uso o desgaste, que no suponen un impacto en el mejoramiento de espacios o de estructura física de sus edificaciones, como son los casos de las UPI Normandía, Casa Belén, Luna Park, y La 27.

En ninguna de las unidades visitadas se evidencia intervención pertinente para el mejoramiento de la conectividad informática, tampoco mejoras tecnológicas, ni instalación, cambio u optimización de redes de voz y datos.

Existen áreas e implementos en las UPI a las cuales no se les da uso o éste es poco frecuente, esa situación se evidencia con el estado físico de dichos espacios o implementos.

**Casos concretos:** En las UPI La Rioja, Perdomo y Oasis se adecuaron espacios para baños turcos y ninguno de ellos está en servicio porque no se han completado las instalaciones y adecuaciones para su uso.

La UPI La Rioja tiene adecuado un consultorio odontológico sin uso aún por falta de instalación de componentes. En la UPI Casa Belén existe un estudio de grabación de radio, consola de sonido y equipo para Dj deteriorándose por falta de uso, hay también 20 guitarras y otros instrumentos almacenados sin utilización.

La U.P.I. La Vega tiene en sus salones de clase pupitres nuevos y la unidad no está en funcionamiento, mientras que el 90% de los pupitres de las unidades visitadas de Bogotá están en alto grado de deterioro.

En las UPI La 27, La Rioja y Luna Park, hay bicicletas que presuntamente fueron donadas para la utilización de los beneficiarios, están almacenadas, sin uso y con indicios ya de deterioro.

La UPI La Vega presenta condiciones particulares importantes, las cuales no se han abordado con la atención que merece. Al respecto, no se evidencia asistencia a la UPI en lo corrido de 2018, de acuerdo con la información enviada por el IDIPRON, y según lo manifestado por el personal de vigilancia,



hace más de un año no se presta atención a la población, por lo que no se explica el alto volumen de alimentos encontrados en la unidad, los cuales presentan deterioro y vencimiento. Esta situación podría estar generando un probable detrimento patrimonial en la entidad.

Transcurrido más de un 50% en tiempo de la ejecución del actual Plan de Desarrollo, el Instituto reporta adecuaciones en 25 unidades con lo que se estaría cumpliendo el 100% de la meta 1 del Plan y se está realizado 1 intervención, la de la U.P.I Bosa, lo que indica un cumplimiento parcial del 50% del indicador en la 2da meta.

Aunque los indicadores muestran un cumplimiento de las metas en términos numéricos, se debe profundizar en los tipos de intervención que se realizan y en la calidad de las mismas, porque se cuentan como intervenciones, adecuaciones locativas o de mantenimiento normal por uso o desgaste, que no impactan la infraestructura, ni la calidad de los espacios en las unidades o sedes del Instituto.

La administración del IDIPRON dejó de ejecutar en el primer bienio (2016-2017) en el proyecto de inversión 1116, un total de \$ 2.483 millones, cifra que representa el 5,6 % del presupuesto de estos dos años.

No existe un presupuesto real, asignado y discriminado a cada una de las unidades operativas del Instituto, la actual metodología de asignación de gastos y registro de información contable, no permite hacer un seguimiento efectivo de la forma en que se invierten los recursos asignados al proyecto de inversión. Adicionalmente no se evidencia control, ni seguimientos efectivos al respecto por parte de la administración del proyecto.

**Existe un probable mal manejo de los recursos asignados al Proyecto de Inversión 1106, toda vez que se evidenció que con cargo a éste, se están ejecutando rubros clasificados como gastos de funcionamiento o gastos generales (de personal, servicios de mantenimiento, combustibles, vigilancia, transportes, servicios privados, servicios públicos, fallos judiciales, entre otros) y estos rubros tienen sus propias cuentas para la ejecución de sus gastos derivados, las cuales se detallan al consultar el PREDIS.**

Teniendo en cuenta las asignaciones presupuestales de las últimas dos administraciones distritales, se han entregado al IDIPRON un total de \$197.722.242.472, de los cuales se han ejecutado aproximadamente \$119.652.000.000 correspondientes a los proyectos de inversión 1106 para la vigencia 2016-2019; 959 y 4007 de la vigencia 2012-2015, cuyo objetivo en común es el mejoramiento de la infraestructura física y tecnológica del Instituto,



sin embargo, el estado de la infraestructura en general no es óptimo, salvo en las UPI que tuvieron intervención general reciente, que en el caso de las visitadas en esta veeduría fueron 3 de 17.

**De las 17 Unidades o sedes visitadas, se realizaron intervenciones en 6 que no son propiedad del IDIPRON, 2 unidades no contaban con concepto sanitario y ninguna sede tiene concepto de Bomberos vigente.**

## RECOMENDACIONES

- ✓ Hacer seguimiento a la ejecución de los contratos suscritos para realizar las obras del Conservatorio La Favorita; la cual presenta retrasos muy significativos y se está programando su ejecución desde hace 8 años sin que hasta el momento se dé cumplimiento a los plazos estipulados en los contratos; situación que ha sido conocida por parte de la Contraloría Distrital.
- ✓ Hacer seguimiento a los contratos de las unidades en las que el IDIPRON realiza intervención en infraestructura y demás adecuaciones locativas o de mantenimiento y que no son propiedad del instituto para determinar si estas afectaciones originan beneficios y/o valorizaciones, y a quien le genera réditos.
- ✓ Hacer seguimiento periódico a las intervenciones en las UPI a las cuales se les practicó visita técnica en el desarrollo de esta veeduría, por ser las que más requieren atención debido a los presupuestos que manejan y al impacto que puede tener la calidad de su infraestructura en el servicio que presta el IDIPRON.
- ✓ Realizar el respectivo seguimiento a esta veeduría, con el fin de determinar entre otros, las causas de la falta de ejecución presupuestal en las vigencias 2016 y 2017, así como evaluar el cumplimiento del presupuesto para el año 2018, y analizar a fondo los conceptos de gastos que hayan aumentado de manera considerable, como es el caso del rubro de planta temporal entre las vigencias 2017 a 2018.
- ✓ Evaluar la posibilidad de dar traslado a la Coordinación de Asuntos Disciplinarios del presente informe, con el fin de determinar las probables actuaciones que generen falta disciplinaria por parte de los funcionarios encargados de la ejecución del Proyecto de Inversión.



## TERMINOS Y DEFINICIONES

**UPI (Unidad de Protección Integral).** Espacio físico donde se acoge la población beneficiaria de los servicios prestados por el IDIPRON.

**D.A.D.E.P.** (Departamento Administrativo de la Defensoría del Espacio Público)

**C.V.P.** (Caja de Vivienda Popular)

**E.S.C.N.N.A** (Explotación Sexual Comercial en Niños, Niñas y Adolescentes). Denominación específica de la unidad de protección Normandía, donde se atiende población que ha sufrido de esta connotación.

**PDD.** Plan de Desarrollo Distrital; para el periodo actual, la vigencia es de 2016 a 2019.

**METAS PLAN:** Metas estipuladas en el Plan de Desarrollo Distrital “Bogotá mejor para todos”. Para el caso puntual de esta veeduría son las metas referentes al Proyecto de Inversión 1106.

**PREDIS.** Sistema de información del Presupuesto Distrital.

## ANEXOS

### Anexo documental.

- Comisiones, actas de visitas administrativas y técnicas e instrumentos de verificación de cada una de las unidades visitadas.
- Cronogramas del Plan de Manejo y Mantenimiento de Infraestructura 2017 y proyectado 2018.

### Anexo digital.

- CD N°1
  1. Registro fotográfico por cada una de las unidades o sedes visitadas.
  2. Plan de manejo y mejoramiento de la Infraestructura del IDIPRON.
  3. Estudio y diagnóstico de la infraestructura del IDIPRON, Universidad Nacional de Colombia 2013.
  4. Manual de Supervisión e Interventoría IDIPRON.