



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



Nº INFORME: OCI-2022-020

PROCESO / ACTIVIDAD REALIZADA: Informe de Seguimiento y Recomendaciones Orientadas al Cumplimiento de las Metas del Plan de Desarrollo a cargo de TRANSMILENIO S. A.

EQUIPO AUDITOR: Natalia López Salas, Contratista Oficina de Control Interno.

OBJETIVOS

- Realizar el seguimiento al cumplimiento de las metas del Plan de Desarrollo Distrital.
- Identificar los avances y retrasos en la gestión contractual y presupuestal de las metas de inversión asociadas al cumplimiento de las metas del Plan de Desarrollo Distrital, así como el porcentaje de avance en la gestión física.

ALCANCE

El alcance previsto para este trabajo de cumplimiento normativo contempló el seguimiento en la gestión física, contractual y presupuestal con corte al 31 de diciembre de 2021, de las metas del Plan de Desarrollo Distrital “Un nuevo contrato social y ambiental para la Bogotá del siglo XXI”.

CRITERIOS

Decreto Distrital 807 de 2019 “Por medio del cual se reglamenta el Sistema de Gestión en el Distrito Capital y se dictan otras disposiciones”, donde en su parágrafo 5 del artículo 39, indica que las oficinas de control interno deberán realizar seguimiento a las metas del Plan de Desarrollo Distrital de la entidad, con el fin de emitir recomendaciones orientadas a su cumplimiento.



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



DESCRIPCIÓN DEL TRABAJO REALIZADO

De acuerdo con lo dispuesto en el decreto mencionado, la Oficina de Control Interno de TRANSMILENIO S. A., solicitó la información correspondiente a la Dirección Corporativa y a la Oficina Asesora de Planeación correspondiente a la ejecución en la gestión contractual, presupuestal y física de la Entidad, con relación al cumplimiento de las metas del Plan de Desarrollo Distrital “Un nuevo contrato social y ambiental para la Bogotá del siglo XXI”.

Para el desarrollo del trabajo, se analizó la siguiente información:

1. Reporte realizado en el Sistema de Información de Seguimiento al Plan de Desarrollo – SEGPLAN a 31 de diciembre de 2021.
2. Ejecución de los proyectos de inversión por metas con corte a 31 de diciembre de 2021.
3. Plan Anual de Adquisiciones 2021 de TRANSMILENIO S. A. Versión 36.
4. Libro de procesos a 31 de diciembre de 2021, suministrado por la Dirección Corporativa.

OBSERVACIONES GENERALES

En el desarrollo del presente trabajo y una vez efectuada la revisión asociada a la actividad, a continuación, se presenta el resumen, junto con las observaciones y recomendaciones para el componente contractual y presupuestal de las metas proyecto de inversión del Plan de Desarrollo Distrital “Un nuevo contrato social y ambiental para la Bogotá del Siglo XXI”, en donde se presenta el presupuesto y contratos programados para cada una de las metas de inversión, versus lo realmente ejecutado a 31 de diciembre de 2021.

Tabla 1 Resumen Metas de Inversión a 31 de diciembre de 2021.

N°	Meta de Inversión	Ejecución Presupuestal			Ejecución Contractual		
		Programado *	Ejecutado *	%	Programado	Ejecutado	%
1	Actualizar e Implementar un modelo de cultura ciudadana en el componente troncal y zonal del SITP	\$ 26.639,00	\$ 26.629,56	100,0%	100	99	99,0%
2	Disminuir en 2,36 minutos el tiempo promedio de espera en los componentes zonal y troncal del SITP	\$ 2.758,28	\$ 2.700,19	97,9%	145	141	97,2%
3	Ejecutar anualmente el 100% de actividades para formular e implementar una estrategia integral para mejorar la calidad de transporte público urbano	\$ 164,37	\$ 164,09	99,8%	2	2	100,0%
4	Ejecutar anualmente el 100% de las acciones para el mantenimiento del 100% de las estaciones del Sistema Integrado de Transporte Público	\$ 101.460,66	\$ 90.384,12	89,1%	25	25	100,0%
5	Ejecutar anualmente el 100% de las actividades a cargo de TMSA para el mejoramiento de 43 estaciones del sistema TransMilenio	\$ 49.114,70	\$ 42.169,84	85,9%	-	-	N/A
6	Ejecutar anualmente el 100% de las actividades a cargo de TMSA para las obras para la adecuación de 20 Km del corredor verde de la carrera séptima	\$ 25.951,24	\$ 16.017,10	61,7%	2	2	100,0%
7	Ejecutar anualmente el 100% de las actividades a cargo de TMSA para las obras para la adecuación de 29.6 km de corredores troncales de transporte masivo	\$ 855.361,83	\$ 724.052,67	84,6%	19	15	78,9%



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



N°	Meta de Inversión	Ejecución Presupuestal			Ejecución Contractual		
		Programado *	Ejecutado *	%	Programado	Ejecutado	%
8	Ejecutar anualmente el 100% de las actividades a cargo de TMSA para diseñar y contratar la construcción de 6 patios troncales y zonales del SITP	\$ 239.285,24	\$ 239.265,82	100,0%	10	7	70,0%
9	Ejecutar anualmente el 100% de las actividades a cargo de TMSA para diseñar y contratar la construcción de la estación central del Sistema TransMilenio	\$ 171,23	\$ 171,23	100,0%	4	4	100,0%
10	Ejecutar el 100% de las actividades previstas para el fortalecimiento corporativo tendientes al incremento de la satisfacción del usuario con la entidad	\$ 2.372,00	\$ 2.255,14	95,1%	21	16	76,2%
11	Implementar el 100% de los compromisos de TRANSMILENIO S.A., para la ejecución del "Protocolo de prevención, atención y sanción de las violencias contra las mujeres en el espacio y el Transporte Público en Bogotá"	\$ 131,55	\$ 131,55	100,0%	2	2	100,0%
12	Implementar el 100% del Plan de Adecuación y Sostenibilidad MIPG-TMSA formulado para cada vigencia	\$ 239,12	\$ 193,55	80,9%	5	4	80,0%
13	Implementar un sistema accesible e integrado de información de viaje para 400.000 usuarios registrados del componente zonal y troncal del SITP.	\$ 16.864,10	\$ 16.757,68	99,4%	66	41	62,1%
14	Implementar y actualizar un modelo de seguridad en el componente troncal y zonal del SITP	\$ 50.813,42	\$ 50.683,33	99,7%	222	218	98,2%



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



N°	Meta de Inversión	Ejecución Presupuestal			Ejecución Contractual		
		Programado *	Ejecutado *	%	Programado	Ejecutado	%
15	Lograr el 100% de cobertura del SITP en zonas urbanas con relación a las rutas totales planeadas dentro del plan de implementación	\$ 2.922.611,64	\$ 2.728.214,54	93,3%	280	257	91,8%
16	Reducir en 2 puntos porcentuales la evasión en el SITP	\$ 14.049,44	\$ 14.046,95	100,0%	306	303	99,0%

Fuente: Elaboración propia, basado en la versión 36 del PAA 2021, libro de procesos y ejecución presupuestal a 31 de diciembre de 2021. *(Cifras en millones de pesos)

1. GESTIÓN CONTRACTUAL

El seguimiento a la gestión contractual de las metas de inversión se realizó tomando como insumo los siguientes documentos:

1. Plan anual de adquisiciones versión No. 36 de 2021.
2. Relación de los contratos suscritos de acuerdo con el seguimiento a la ejecución presupuestal a 31 de diciembre de 2021.
3. Relación de procesos de contratación iniciados a 31 de diciembre de 2021.

Con base en la anterior información, se procedió a revisar que los requerimientos o compromisos de contratación efectivamente se hubieran contratado en la vigencia 2021, evidenciando que, de 1209 compromisos de contratación descritos en el Plan Anual de Adquisiciones, 1189, tuvieron contrato suscrito durante la vigencia, es decir un 98.3%.

Conforme lo anterior, se relacionan a continuación las metas de inversión con la cantidad de compromisos de contratación pendientes por iniciar proceso:

Tabla 2 Compromisos de Contratación pendientes de iniciar proceso.

Meta de Inversión	Compromisos sin iniciar proceso de contratación a 31/dic/2021
Actualizar e Implementar un modelo de cultura ciudadana en el componente troncal y zonal del SITP	1
Disminuir en 2,36 minutos el tiempo promedio de espera en los componentes zonal y troncal del SITP	1
Ejecutar anualmente el 100% de actividades para formular e implementar una estrategia integral para mejorar la calidad de transporte público urbano	1
Ejecutar anualmente el 100% de las actividades a cargo de TMSA para las obras para la adecuación de 29.6 km de corredores troncales de transporte masivo	1
Ejecutar anualmente el 100% de las actividades a cargo de TMSA para diseñar y contratar la construcción de 6 patios troncales y zonales del SITP	7
Ejecutar anualmente el 100% de las actividades a cargo de TMSA para diseñar y contratar la construcción de la estación central del Sistema TransMilenio	1
Ejecutar el 100% de las actividades previstas para el fortalecimiento corporativo tendientes al incremento de la satisfacción del usuario con la entidad	1
Implementar un sistema accesible e integrado de información de viaje para 400.000 usuarios registrados del componente zonal y troncal del SITP.	4
Lograr el 100% de cobertura del SITP en zonas urbanas con relación a las rutas totales planeadas dentro del plan de implementación	2
Reducir en 2 puntos porcentuales la evasión en el SITP	1
Total Compromisos pendientes	20

Fuente: Elaboración propia, basado en la versión 36 del PAA 2021 y el libro de procesos a 31 de diciembre de 2021.

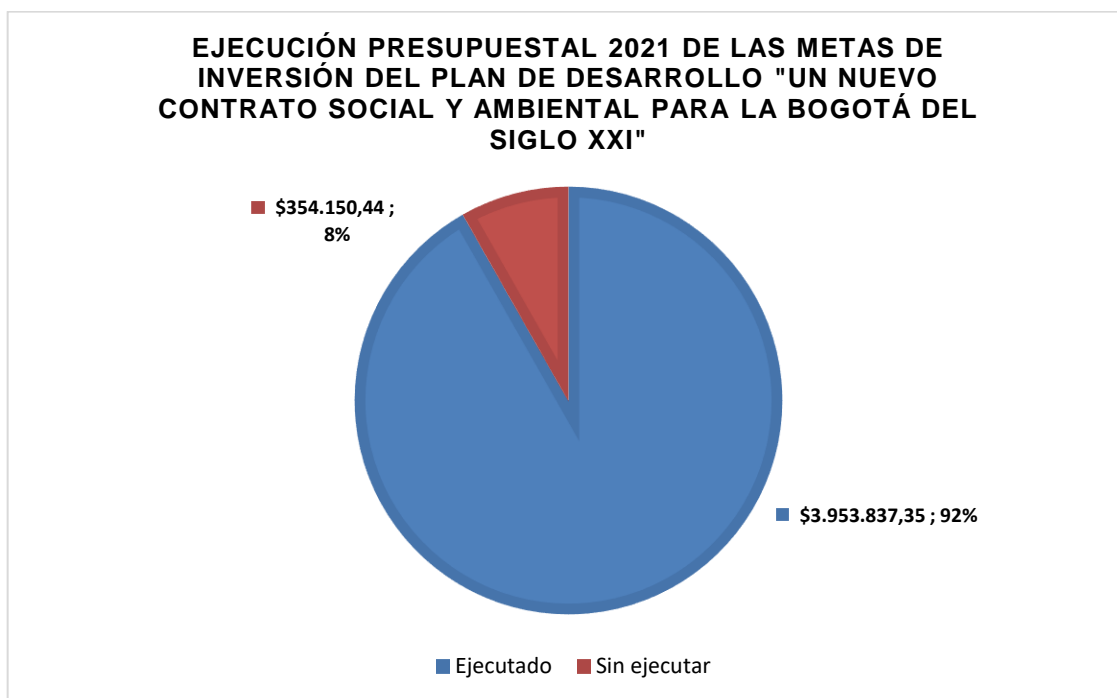
2. GESTIÓN PRESUPUESTAL

Para realizar el seguimiento a la ejecución presupuestal, se tomó como base la información registrada en la ejecución de los proyectos de inversión por metas a 31 de diciembre de 2021, enviado por la Dirección Corporativa.

De acuerdo con lo anterior, con relación al presupuesto programado para la vigencia 2021, con corte a 31 de diciembre de la misma anualidad se presenta una ejecución

correspondiente a \$ 3.953.837,35 millones, es decir 92%, y \$354.150,44 pendiente por ejecución, es decir, 8%. Así mismo, se evidenció que la meta de inversión con menor avance fue «Ejecutar anualmente el 100% de las actividades a cargo de TMSA para las obras para la adecuación de 20 Km del corredor verde de la carrera séptima» respectivo a 61,7 %.

A continuación, se presenta en la siguiente gráfica la distribución de los recursos en la vigencia 2021:



Fuente: Elaboración propia, basado en la ejecución presupuestal a 31 de diciembre de 2021.

Cifras en millones de pesos.

3. GESTIÓN FÍSICA:

Para efectuar el seguimiento a la ejecución física, se tomaron los indicadores formulados para reportar el avance de las Metas del Plan de Desarrollo, en el siguiente cuadro, se refleja el estado de cumplimiento en 2021.

N°	META PDD	Programado 2021	Ejecutado 2021	%
1	Diseñar e implementar al 100% una (1) estrategia de intervención de entornos vulnerables, con especial énfasis en las Instituciones Educativas Distritales, el Sistema Integrado de Transporte Público, las ciclorrutas, los parques y las zonas de rumba.	35%	35%	100%
2	Aumentar en 20% la oferta de transporte público del SITP.	127.700	130.485	102,18%
3	Aumentar en 4 puntos porcentuales la confiabilidad del servicio del SITP en sus componentes troncal y zonal.	79,30%	88,05%	111,03%
4	Definir e implementar dos estrategias de cultura ciudadana para el sistema de movilidad, con enfoque diferencial, de género y territorial, donde una de ellas incluya la prevención, atención y sanción de la violencia contra la mujer en el transporte.	0,30	0,30	100%
5	Disminuir en un 10% el tiempo promedio en minutos, de acceso al Transporte Público	23,55	23,55	100%
6	Formular e implementar una estrategia integral para mejorar la calidad del transporte público urbano regional	40%	40%	100%
7	Mejoramiento de 43 estaciones del sistema TransMilenio.	100%	100%	100%
8	Diseñar y contratar la construcción de la estación central del Sistema TransMilenio.	100%	100%	100%
9	Mantenimiento del 100% de las estaciones del Sistema TransMilenio.	100%	100%	100%
10	Diseñar y contratar la construcción de 6 patios troncales y zonales del SITP	100%	100%	100%
11	Ejecutar las obras para la adecuación de 29.6 km de corredores de transporte masivo.	100%	100%	100%
12	Ejecutar las obras para la adecuación de 20 Km del corredor verde de la carrera séptima.	100%	100%	100%
13	Reducir en 2 puntos porcentuales la evasión en el SITP.	15,34%	9,97%	64,99%
14	Aumentar el índice de satisfacción al usuario de las entidades del Sector Movilidad en 5 puntos porcentuales.	72,20	72,01	99,74%



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



N°	META PDD	Programado 2021	Ejecutado 2021	%
15	Aumentar en 5 puntos el Índice de Desempeño Institucional para las entidades del Sector Movilidad, en el marco de las políticas de MIPG.	74,90	97,60	130,31%

Fuente: Elaboración propia, basado en el reporte Plan de Acción 2020 – 2024. Componente de gestión con corte a 31 de diciembre de 2021.

Como se puede apreciar en la ejecución física de las metas contempladas en el Plan de Desarrollo Distrital, de las 15 metas, dos no lograron la ejecución programada para la vigencia, tal como puede observarse en los numerales 13 y 14 de la tabla anterior.

RECOMENDACIONES GENERALES

A partir del resultado del análisis efectuado por esta oficina nos permitimos realizar las siguientes recomendaciones:

1. Generar al interior de las dependencias, alertas que permitan iniciar los procesos de contratación conforme a lo establecido en el Plan de Adquisiciones, con el fin de garantizar que se cumpla la ejecución presupuestal programada en las metas de inversión, y así mismo, se garantice la realización de actividades establecidas que soporten su avance físico.
2. Implementar mecanismos periódicos de autocontrol, que permitan identificar de manera oportuna, alertas de incumplimiento en la ejecución física de las metas del Plan de Desarrollo, con el fin de aplicar correctivos inmediatos en caso de detectar desviaciones y/o dificultades, o ajustar las magnitudes programadas en la vigencia.



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



3. Realizar el seguimiento de la meta de inversión: Ejecutar anualmente el 100% de las actividades a cargo de TMSA para las obras para la adecuación de 20 Km del corredor verde de la carrera séptima, para cumplir con lo programado.

El presente informe fue puesto en conocimiento a la Oficina Asesora de Planeación mediante correo electrónico.

Bogotá D.C., 22 de febrero de 2022.

SANDRA JEANNETTE CAMARGO ACOSTA

Jefe Oficina de Control Interno

Elaboró: Natalia López Salas – Contratista Oficina de Control Interno.

Revisó: Sandra Jeannette Camargo Acosta.