



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



No. INFORME: OCI-2022-030

PROCESO / ACTIVIDAD REALIZADA: Seguimiento a las actividades establecidas en el Plan de Mejoramiento derivado de las auditorías realizadas por la Contraloría de Bogotá D. C.

EQUIPO AUDITOR: Natalia López Salas – Contratista Oficina Control Interno.

OBJETIVO:

Verificar el grado de avance y o cumplimiento de las acciones contenidas en el plan de mejoramiento derivado de las auditorías realizadas por la Contraloría de Bogotá D. C.

ALCANCE:

Para el presente trabajo se contempló el seguimiento al cumplimiento de las acciones formuladas cuya fecha de vencimiento estuviera entre el 1 de enero y el 31 de marzo de 2022.

CRITERIOS

- Resolución Reglamentaria No. 36 de 2019 de la Contraloría de Bogotá *«Por la cual se reglamenta el trámite del Plan de Mejoramiento que presentan los sujetos de vigilancia y control fiscal a la Contraloría de Bogotá, D.C., se adopta el procedimiento interno y se dictan otras disposiciones»*.
- Procedimiento P-CI-011 Formulación y Seguimiento al Plan de Mejoramiento suscrito con la Contraloría de Bogotá D. C.



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



DESCRIPCIÓN DEL TRABAJO REALIZADO.

La Oficina de Control Interno, en virtud de lo dispuesto en el procedimiento P-CI-011 Formulación y Seguimiento al Plan de Mejoramiento Suscrito con la Contraloría de Bogotá D.C. y la Resolución Reglamentaria 036 de 2019 de la Contraloría de Bogotá, llevó a cabo el seguimiento y verificación al cumplimiento de las acciones establecidas en el plan de mejoramiento derivado de las auditorías practicadas por el ente de control, realizando el análisis de la información y documentación existente, la cual fue puesta a disposición por parte de las áreas responsables de su cumplimiento.

En la verificación efectuada, se determinó el cumplimiento de las acciones planteadas por los responsables al interior de cada una de las dependencias, dejando los respectivos registros y evidencias en papeles de trabajo que reposan en el archivo digital de esta oficina.

1. Metodología para el seguimiento del Plan de Mejoramiento.

El seguimiento se realizó con base en la información contenida en el formato R-CI-030 Seguimiento plan de mejoramiento Contraloría, solicitando mediante correo electrónico a las dependencias responsables de su ejecución, los soportes a las siguientes trece (13) acciones con fecha de vencimiento entre el 1 de enero y el 31 de marzo de 2022.



OTROS INFORMES DE LA
OFICINA DE CONTROL INTERNO



VIGENCIA DE LA AUDITORÍA	CÓDIGO AUDITORÍA	No. HALLAZGO	CÓDIGO ACCIÓN	DESCRIPCIÓN ACCIÓN	DEPENDENCIA
2021	98	3.1.3.2.1	1	En las consideraciones del documento estructura económica para los procesos que inicien su etapa precontractual o de concurso a partir del segundo semestre del 2021 se incluirá un aparte que explique la imposibilidad de discriminar los costos directos de manera previa, lo anterior por la modalidad de ejecución a monto agotable y toda vez que no es posible prever los requerimientos de la infraestructura.	Dirección Técnica de Modos Alternativos
2021	98	3.1.3.2.2	1	En los documentos técnicos que se estructuran para los procesos que inicien su etapa precontractual o de concurso a partir del segundo semestre del 2021, incluir aparte respecto a que el acta de terminación no será de obligatorio cumplimiento dado que no es requisito de ley.	Dirección Técnica de Modos Alternativos



OTROS INFORMES DE LA
OFICINA DE CONTROL INTERNO



VIGENCIA DE LA AUDITORÍA	CÓDIGO AUDITORÍA	No. HALLAZGO	CÓDIGO ACCIÓN	DESCRIPCIÓN ACCIÓN	DEPENDENCIA
2021	98	3.1.3.2.3	1	Incluir un aparte o sección dentro de los informes del nuevo contrato de interventoría para el mantenimiento, donde se refleje la inversión total mensual por portal y estación; esto para los contratos que inicien su etapa precontractual o de concurso a partir del segundo semestre del 2021	Dirección Técnica de Modos Alternativos
2021	98	3.1.3.2.4	1	Incluir en documentos contractuales del siguiente proceso la obligación por parte de la interventoría de verificar el cumplimiento de contribución fic del Sena.	Dirección Técnica de Modos Alternativos
2021	98	3.1.3.2.6	1	Solicitar a la interventoría para el contrato CTO 587-20 la inclusión de información de los costos de la etapa de ejecución en el informe final.	Dirección Técnica de Modos Alternativos



OTROS INFORMES DE LA
OFICINA DE CONTROL INTERNO



VIGENCIA DE LA AUDITORÍA	CÓDIGO AUDITORÍA	No. HALLAZGO	CÓDIGO ACCIÓN	DESCRIPCIÓN ACCIÓN	DEPENDENCIA
2021	98	3.1.3.3.1	1	En razón a que en las leyes y decretos que rigen la contratación estatal, no se encuentra descrito que la entidad contratante deba incluir alguna obligación de establecer un tope para el factor multiplicador, se dejara inmerso dentro de las consideraciones del documento estructura económica que la ley no establece topes de fm, esto para los contratos que inicien su etapa precontractual o de concurso a partir del segundo semestre del 2021.	Dirección Técnica de Modos Alternativos
2021	98	3.1.3.3.2	1	En los documentos técnicos que se estructuran para los procesos que inicien su etapa precontractual o de concurso a partir del segundo semestre del 2021, incluir aparte respecto a que el acta de terminación no será de obligatorio cumplimiento dado que no es requisito de ley.	Dirección Técnica de Modos Alternativos



**OTROS INFORMES DE LA
OFICINA DE CONTROL INTERNO**



VIGENCIA DE LA AUDITORÍA	CÓDIGO AUDITORÍA	No. HALLAZGO	CÓDIGO ACCIÓN	DESCRIPCIÓN ACCIÓN	DEPENDENCIA
2021	98	3.1.3.5.1	1	Establecer en las especificaciones técnicas mínimas a requerir en el próximo estudio técnico (en lo que hace referencia al cilindraje de la moto) un rango de tolerancia.	Dirección Técnica de Modos Alternativos
2021	98	3.1.3.5.2	1	En los documentos técnicos que se estructuran del proceso siguiente de fuerza operativa para la inspección de la infraestructura, se incluirá un análisis sobre la tipología contractual.	Dirección Técnica de Modos Alternativos
2021	98	3.1.3.7.1	1	Implementar un check list que permita verificar que la documentación cargada en el Secop II corresponda a documentación definitiva	Dirección Técnica de Modos Alternativos
2021	105	3.2.1	3	Solicitar al IDU la programación de pagos mensuales (PAC) a realizar con recursos de la vigencia.	Dirección Corporativa

VIGENCIA DE LA AUDITORÍA	CÓDIGO AUDITORÍA	No. HALLAZGO	CÓDIGO ACCIÓN	DESCRIPCIÓN ACCIÓN	DEPENDENCIA
2021	101	3.3.2.1	2	De acuerdo con el resultado producto del seguimiento a los indicadores de operación de las rutas, proponer en caso de ser necesario para la prestación del servicio, al menos un cambio operativo de las rutas de unidades funcionales en operación, tendientes a la optimización del uso de la flota.	Subgerencia Técnica y de Servicios Dirección de Buses
2021	101	3.3.3.1	1	Expedir los informes de supervisión de conformidad con el manual de supervisión de TRANSMILENIO S.A. y publicarlos oportunamente en el Secop II, junto con sus respectivos soportes, en periodicidad trimestral.	Subgerencia Técnica y de Servicios Subgerencia Jurídica Dirección Técnica de BRT

Tabla 1. Acciones Evaluadas - Fuente: Elaboración propia.

2. Resultados consolidados seguimiento plan de mejoramiento concertado con la Contraloría de Bogotá D.C.

Recibidas las matrices diligenciadas y soportadas, se procedió al análisis de la información con el fin de verificar el cumplimiento de las acciones, arrojando como resultado final lo siguiente:

- Se consideran como suficientes las evidencias presentadas por las dependencias para las trece (13) acciones evaluadas, toda vez que su porcentaje de ejecución corresponde al 100%.

De igual manera, se resalta que de conformidad con el artículo 12 de la Resolución Reglamentaria 036 de 2019, expedida por la Contraloría de Bogotá, el cierre definitivo de las acciones será realizado por el ente de control una vez se verifique el cumplimiento (eficacia) y la efectividad de las acciones del Plan de Mejoramiento para eliminar la causa que originó los hallazgos.

3. Actualización del Plan de Mejoramiento producto de la evaluación realizada por la Contraloría de Bogotá D.C. dentro de su Auditoría de regularidad 95 PAD 2022.

La Contraloría de Bogotá en el marco de la auditoría de regularidad 95 PAD 2022 que viene adelantando, solicitó mediante radicado 2022-ER-15039 del 1 de abril de 2022, las evidencias y o soportes que dieran cuenta del cumplimiento de veintiséis (26) acciones que tuvieran fecha de vencimiento anterior al 31 de marzo de 2022.

CONCLUSIONES

- a. A la fecha del presente informe no se reportan acciones incumplidas, y el estado del total de las acciones del plan de mejoramiento suscrito con Contraloría de Bogotá D.C., es el siguiente:

Estado	Cantidad	%
Cumplidas	13	43%
En Ejecución (*)	17	57%
Total Acciones	30	100%

Tabla 2. Estado Acciones Fuente: Elaboración Propia

- Consideramos importante precisar que las acciones con estado «Cumplidas», hacen referencia a aquellas acciones ejecutadas al 100% dentro del plazo establecido como fecha de terminación y la Oficina de Control Interno consideró como suficientes los soportes remitidos por cada una de las dependencias, no obstante, su cierre definitivo es potestad



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



de la Contraloría de Bogotá, una vez se verifique el cumplimiento (eficacia) y la efectividad de las acciones.

- Las acciones «*En Ejecución*» son aquellas cuya fecha de terminación es posterior al 31 de marzo de 2022.

RECOMENDACIONES

- a. Mantener un monitoreo permanente para reportar en los tiempos establecidos, los soportes de cumplimiento de las diecisiete (17) acciones que se encuentran actualmente en ejecución.
- b. Continuar con la aplicación de mecanismos de autocontrol y revisión periódica de las acciones formuladas por cada dependencia, que permitan generar alertas tempranas para evitar el vencimiento de las acciones o solicitar las modificaciones en forma oportuna, en caso de ser necesario.

El resultado de la evaluación fue socializado mediante correo electrónico con las dependencias responsables el 8 de abril de 2022.

Cualquier información adicional con gusto será suministrada.

Bogotá D.C., 08 de abril de 2022.

SANDRA JEANNETTE CAMARGO ACOSTA

Jefe Oficina de Control Interno

Elaboró: Natalia López Salas – Contratista Oficina Control Interno

Revisó: John Edward Burgos Piñeros – Contratista Oficina de Control Interno.

Anexo: Matriz de Seguimiento Planes de Mejoramiento Contraloría de Bogotá.