



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



N° INFORME: OCI-2021-042

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: Santiago Santos Sánchez, Contratista Oficina de Control Interno.

OBJETIVOS

- Realizar el seguimiento al cumplimiento de las metas del Plan de Desarrollo
- 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, 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 30 de junio de 2021, de las metas del Plan de Desarrollo “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 de la entidad, con el fin de emitir recomendaciones orientadas a su cumplimiento.



DESCRIPCIÓN DEL TRABAJO REALIZADO

De acuerdo con lo dispuesto en el Decreto mencionado, la Oficina de Control Interno de TRANSMILENIO S. A., solicitó a las dependencias responsables de cada una de las Metas de Inversión, la información referente a los avances, retrasos y justificación de las ejecuciones presentadas en la gestión contractual, presupuestal y física de la Entidad, con relación al cumplimiento de las metas del Plan de Desarrollo “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 30 de junio de 2021.
2. Ejecución Presupuestal con corte a 30 de junio de 2021.
3. Información recibida por los responsables de las metas de los proyectos de inversión con corte a 30 de junio de 2021.
4. Plan Anual de Adquisiciones 2021 de TRANSMILENIO S. A. Versión 20.
5. Libro de procesos a 1 de julio de 2021, suministrado por la Dirección Corporativa.
6. Se cruzó la información reportada al SEGPLAN con la presentación realizada por parte de la Oficina Asesora de Planeación, en comité de gerencia del mes de julio, sobre el avance de las metas del plan de desarrollo.

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 “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 durante el primer semestre de la vigencia.

Meta de Inversión	Ejecución Presupuestal			Ejecución Contractual		
	(Cifras en Millones de Pesos)			Programado	Ejecutado	%
	Programado	Ejecutado	%			
Actualizar e Implementar un modelo de cultura ciudadana en el componente troncal y zonal del SITP	\$26.639,00	\$22.150,55	83,2%	89	87	97,8%
Implementar un sistema accesible e integrado de información de viaje para 400.000 usuarios registrados del componente zonal y troncal del SITP	\$15.335,21	\$9.619,93	62,7%	43	37	86,0%
Reducir en 2 puntos porcentuales la evasión en el SITP	\$16.497,54	\$5.594,11	33,9%	281	206	73,3%
Implementar y actualizar un modelo de seguridad en el componente troncal y zonal del SITP	\$52.588,88	\$21.947,96	41,7%	208	157	75,5%
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"	\$132,30	\$131,55	99,4%	2	2	100,0%
Ejecutar el 100% de las actividades previstas para el fortalecimiento corporativo tendientes al incremento de la satisfacción del usuario con la entidad	\$2.593,22	\$1.404,28	54,2%	17	11	64,7%
Implementar el 100% del Plan de Adecuación y Sostenibilidad MIPG-TMSA formulado para cada vigencia	\$239,12	\$208,22	87,1%	4	4	100,0%
Lograr el 100% de cobertura del SITP en zonas urbanas con relación a las rutas totales planeadas dentro del plan de implementación	\$1.686.777,02	\$1.596.358,42	94,6%	229	208	90,8%
Disminuir en 2,36 minutos el tiempo promedio de espera en los componentes zonal y troncal del SITP	\$2.422,87	\$2.105,37	86,9%	113	89	78,8%
Ejecutar anualmente el 100% de las actividades a cargo de TMSA para el mejoramiento de 43 estaciones del sistema TransMilenio	\$41.277,08	\$5.042,69	12,2%	-	-	N/A
Ejecutar anualmente el 100% de las actividades a cargo de TMSA para diseñar y contratar la construcción de la estación central del Sistema TransMilenio	\$25.171,23	\$171,23	0,7%	2	2	100,0%

Meta de Inversión	Ejecución Presupuestal			Ejecución Contractual		
	(Cifras en Millones de Pesos)					
	Programado	Ejecutado	%	Programado	Ejecutado	%
Ejecutar anualmente el 100% de las acciones para el mantenimiento del 100% de las estaciones del Sistema Integrado de Transporte Público	\$102.741,72	\$9.821,46	9,6%	15	12	80,0%
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	\$381.860,42	\$219.983,30	57,6%	3	3	100,0%
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	\$1.418.001,88	\$497.692,57	35,1%	15	13	86,7%
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	\$94.220,33	\$15.216,29	16,1%	2	2	100,0%
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%	1	1	100,0%

Tabla 1- Resumen Metas de Inversión a 30 de junio de 2021. Fuente: elaboración propia, basado en la versión 20 del PAA 2021, libro de procesos a 1 de julio de 2021 y la Ejecución Presupuestal a 30 de junio de 2021.

- GESTIÓN CONTRACTUAL

El seguimiento a la gestión contractual de las metas de inversión se realizó tomando como base la versión No. 20 del Plan Anual de Adquisiciones 2021 del 6 de julio de 2021, la cual fue descargada de la intranet de la entidad, la relación de los contratos suscritos de acuerdo con el seguimiento a la ejecución presupuestal a 30 de junio de 2021 y la relación de procesos de contratación iniciados al 1 de julio de 2021.

Por lo que, se verificó que los requerimientos de contratación anteriores al 30 de junio de 2021, tuvieran un contrato asociado o un proceso de contratación iniciado en SECOP, encontrando que de 1024 compromisos de contratación establecidos en la versión 20 del



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



Plan Anual de Adquisiciones, 834 ya cuentan con un proceso de contratación iniciado, correspondiente a un 81.45%.

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

Meta de Inversión	Compromisos sin iniciar proceso de contratación a 30/jun/2021
Reducir en 2 puntos porcentuales la evasión en el SITP	75
Implementar y actualizar un modelo de seguridad en el componente troncal y zonal del SITP	51
Disminuir en 2,36 minutos el tiempo promedio de espera en los componentes zonal y troncal del SITP	24
Lograr el 100% de cobertura del SITP en zonas urbanas con relación a las rutas totales planeadas dentro del plan de implementación	21
Implementar un sistema accesible e integrado de información de viaje para 400.000 usuarios registrados del componente zonal y troncal del SITP	6
Ejecutar el 100% de las actividades previstas para el fortalecimiento corporativo tendientes al incremento de la satisfacción del usuario con la entidad	6
Ejecutar anualmente el 100% de las acciones para el mantenimiento del 100% de las estaciones del Sistema Integrado de Transporte Público	3
Actualizar e Implementar un modelo de cultura ciudadana en el componente troncal y zonal del SITP	2
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	2
Total Compromisos pendientes	190

Tabla 2 Compromisos de Contratación pendientes de iniciar proceso. Fuente: elaboración propia, basado en la versión 20 del PAA 2021 y el libro de procesos a 01 de julio de 2021.

Al consultar con las áreas responsables acerca de los compromisos de contratación pendientes de inicio, indicaron las siguientes situaciones:

- Demora en los ajustes de los documentos por parte de los candidatos por prestación de servicios para dar inicio al proceso de contratación.
- Necesidad de realizar ajustes a los documentos precontractuales a los procesos declarados desiertos.
- Debido a la contingencia derivada de la pandemia y de los actos vandálicos que han afectado al sistema, aún se están culminando las horas de ejecución de algunos



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



contratos; por lo que se han pospuesto las fechas de contratación programadas inicialmente en el Plan Anual de Adquisiciones.

- **GESTIÓN PRESUPUESTAL**

Para realizar el seguimiento a la ejecución presupuestal, se tomó como base la información registrada en el seguimiento a la ejecución presupuestal y el Plan Operativo Anual de Inversiones (POAI) a 30 de junio de 2021, teniendo en cuenta que la ejecución presupuestal se encuentra supeditada a la ejecución de los contratos establecidos en el Plan Anual de Adquisiciones, así como a la ejecución de los proyectos de infraestructura a cargo del IDU.

De acuerdo con lo anterior, con relación al presupuesto programado para la vigencia 2021, a 30 de junio de 2021 se presenta una ejecución del 62.27%, correspondiente a \$2.407.612 millones ejecutados de los \$3.866.662 millones programados.

Para aquellas metas de inversión, cuya ejecución programada es menor al 50% en el primer semestre de la vigencia, la Oficina de Control Interno realizó un análisis con el fin de identificar las causas de la baja ejecución presupuestal, identificando lo siguiente:

Para la meta *Reducir en 2 puntos porcentuales la evasión en el SITP*, existen 75 requerimientos de contratación en el Plan Anual de Adquisiciones por un valor total de \$5.077,56 millones, que representa un 30.8% de su presupuesto, los cuales no han iniciado proceso de contratación y su fecha de inicio acorde con el Plan Anual de Adquisiciones versión 20, se encontraba dentro del primer semestre de la vigencia. Al igual que en la meta *Implementar y actualizar un modelo de seguridad en el componente troncal y zonal del SITP*, donde se tienen sin iniciar proceso de contratación a 51



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



requerimientos establecidos en el Plan Anual de Adquisiciones por un valor total de \$22.456,45 millones, que representa un 42.7% del presupuesto de la meta.

Para las siguientes metas asociadas al proyecto de infraestructura *Ejecutar anualmente el 100% de las actividades a cargo de TMSA para el mejoramiento de 43 estaciones del sistema TransMilenio, Ejecutar anualmente el 100% de las actividades a cargo de TMSA para diseñar y contratar la construcción de la estación central del Sistema TransMilenio, y 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.* El presupuesto se encuentra supeditado a los contratos de obra que realice el IDU, relacionados con ampliación de estaciones, estudios y diseños, consultorías, entre otros.

Para la meta *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,* se tienen 2 requerimientos de contratación por valor de \$19.333,18 millones que no han sido iniciados y que su fecha de inicio de acuerdo con el Plan Anual de Adquisiciones Versión 20, estaba prevista para el primer semestre de 2021. Consultando con el área responsable, se evidenció un cambio en el Plan Anual de Adquisiciones, actualizando la fecha de inicio de un proceso de contratación para el 21 de julio de 2021.

Por último, si bien la meta *Ejecutar anualmente el 100% de las acciones para el mantenimiento del 100% de las estaciones del Sistema Integrado de Transporte Público,* presenta una baja ejecución, existen 2 requerimientos por valor de \$15.967,22 millones, los cuales, a la fecha de corte no se habían comprometido los recursos, no obstante, ya contaban con un proceso de contratación iniciado.

- 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 y se verificó que los soportes remitidos por las áreas responsables correspondieran con el avance reportado en SEGPLAN. Por lo anterior en el siguiente cuadro, se refleja el estado de cumplimiento durante el primer semestre de 2021.

	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%	20%	57%
2	Aumentar en 20% la oferta de transporte público del SITP.	158.606	82.835	52%
3	Aumentar en 4 puntos porcentuales la confiabilidad del servicio del SITP en sus componentes troncal y zonal.	79,30%	88,89%	112%
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.	0,3	0,15	50%
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%	30%	75%
7	Mejoramiento de 43 estaciones del sistema TransMilenio.	100%	50%	50%
8	Diseñar y contratar la construcción de la estación central del Sistema TransMilenio.	100%	50%	50%
9	Mantenimiento del 100% de las estaciones del Sistema TransMilenio.	100%	50%	50%
10	Diseñar y contratar la construcción de 6 patios troncales y zonales del SITP	100%	50%	50%
11	Ejecutar las obras para la adecuación de 29.6 km de corredores de transporte masivo.	100%	50%	50%
12	Ejecutar las obras para la adecuación de 20 Km del corredor verde de la carrera séptima.	100%	50%	50%
13	Reducir en 2 puntos porcentuales la evasión en el SITP.	15,34%	15,36%	0%
14	Aumentar el índice de satisfacción al usuario de las entidades del Sector Movilidad en 5 puntos porcentuales.	72,2	71,53	99,07%
15	Aumentar en 5 puntos el Índice de Desempeño Institucional para las entidades del Sector Movilidad, en el marco de las políticas de MIPG.	74,9	97,6	130%

Fuente: elaboración propia, basado en el reporte de las dependencias responsables a 30 de junio de 2021.

Se evidencia con corte a 30 de junio de 2021, que catorce (14) de las quince (15) metas del Plan de Desarrollo, presentan una ejecución acorde al tiempo transcurrido de la vigencia, con un avance del 50% o superior. Por otro lado, para la meta *Reducir en 2 puntos porcentuales la evasión en el SITP*, se presenta un avance del 0%, toda vez que su cumplimiento se mide al final de la vigencia. No obstante, se evidencian actividades



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



realizadas para la implementación del Plan Estratégico Anti – Evasión, entre las que se incluyen, actividades de prevención, cultura ciudadana, monitoreo y caracterización de la evasión.

RECOMENDACIONES GENERALES

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

- 1) Reforzar el proceso de planeación y ejecución de los compromisos del Plan Anual de Adquisiciones con el fin de identificar retrasos y poder implementar acciones correctivas que permitan dar inicio a los procesos de contratación, y así garantizar que se cumpla tanto la ejecución presupuestal programada en las metas de inversión como la realización de actividades establecidas que soporten su avance físico.
- 2) Si bien la ejecución física de las Metas del Plan de Desarrollo, se encuentran acorde al tiempo transcurrido de la vigencia, se recomienda realizar monitoreos permanentes, que permitan identificar de manera oportuna, alertas de incumplimiento en su ejecución, y así poder aplicar correctivos inmediatos en caso de detectar desviaciones y/o dificultades, o ajustar las magnitudes programadas en la vigencia. Lo anterior, teniendo en cuenta las diferentes situaciones de orden público presentadas, así como la situación del COVID-19.
- 3) Mantener los mecanismos de seguimiento y control a las metas del proyecto de inversión Desarrollo y Gestión de la Infraestructura del Sistema Integrado de Transporte Público de Bogotá, toda vez que se continúa presentando un bajo porcentaje de avance de los recursos comprometidos, por lo que es importante



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



continuar con el monitoreo y gestionar con el IDU la oportuna ejecución de los recursos programados.

Cualquier información adicional con gusto será suministrada.

Bogotá D.C., 09 de agosto de 2021.

LUIS ANTONIO RODRÍGUEZ OROZCO

Jefe Oficina de Control Interno

Elaboró: Santiago Santos Sánchez, Contratista Oficina de Control Interno

Revisó: Luz Marina Díaz Ramírez – Contratista Oficina Control Interno