



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



N° INFORME: OCI-2018-044

PROCESO / ACTIVIDAD REALIZADA: Seguimiento a los Portales de Contratación SECOP y CAV.

EQUIPO AUDITOR: Carolina Bernal Molina – Contratista

OBJETIVOS:

- Verificar la oportunidad de la información registrada en materia de contratación en los portales de contratación como son el Sistema Electrónico para la Contratación Pública – SECOP y Contratación a la Vista – CAV.
- Verificar la coherencia y exactitud de la información que se registra en el Sistema Electrónico para la Contratación Pública – SECOP.

ALCANCE:

El alcance previsto para esta actividad con lleva la revisión de las actuaciones contractuales publicadas por la Entidad durante el periodo comprendido entre el 1 de abril de 2017 al 30 de abril de 2018.

CRITERIOS:

- Ley 80 de 1993 “Por la cual se expide el Estatuto General de Contratación de la Administración Pública”.
- Ley 1150 de 2007 “Por medio de la cual se introducen medidas para la eficiencia y la transparencia en la Ley 80 de 1993 y se dictan otras disposiciones generales sobre la contratación con Recursos Públicos”
- Decreto 1510 de 2013 “Por el cual se reglamenta el sistema de compras y contratación pública.”
- Decreto 1081 de 2015 "Por medio del cual se expide el decreto único reglamentario del Sector Administrativo de Planeación Nacional", en su artículo 2.2.1.1.1.7.1.
- Acuerdo 522 de 2013 expedida por el Concejo de Bogotá, D. C. referente a “Por medio del cual se dictan normas para fortalecer la participación y la veeduría ciudadana en el seguimiento, evaluación y control de la contratación en el Distrito Capital”.
- Circular Externa No. 1 de 2013, expedida por la Agencia Nacional de Contratación Colombia Compra Eficiente referente a la “Publicación de la actividad contractual en el SECOP”
- Circular Externa No. 20 de 2015, expedida por la Agencia Nacional de Contratación Colombia Compra Eficiente referente al “Publicidad de las empresas industriales y comerciales del Estado, las sociedades de economía mixta y las empresas de servicios públicos domiciliarios que en su actividad comercial están en situación de competencia.”
- Circular Externa No. 23 de 2017, expedida por la Agencia Nacional de Contratación Colombia Compra Eficiente referente a la “Calidad y oportunidad de la información del Sistema de Compra Pública disponible en el SECOP”
- Circular Externa No. 21 de 2017, expedida por la Agencia Nacional de Contratación Colombia Compra Eficiente y el Archivo General de la Nación referente al “Uso del SECOP”

- 11 para crear, conformar y gestionar los expedientes electrónicos del Proceso de Contratación.”
- Circular 022 de 2017 expedida por la Secretaría Jurídica Distrital y Secretaría General de la Alcaldía Mayor de Bogotá referente a los “Lineamientos sobre el portal de Contratación a la Vista _ CAV”
- Manual de Contratación con código M-SJ00, versión 2.

DESCRIPCIÓN DEL TRABAJO REALIZADO

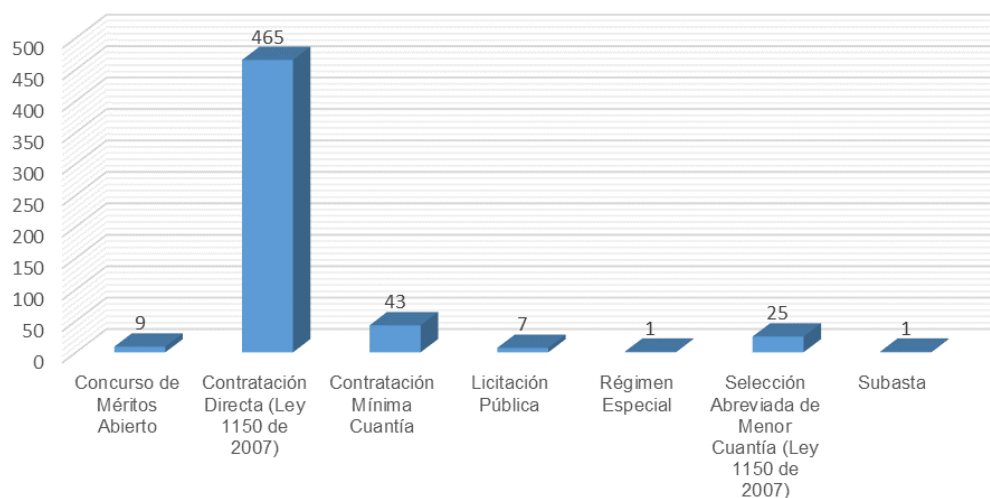
De acuerdo con la información recaudada en el Sistema Electrónico para la Contratación Pública – SECOP y en Contratación a la Vista – CAV, se procedió a tomar una muestra de 43 procesos, como resultado de la aplicación de la norma internacional de auditoría 530 (NIA-ES 530), de la cual, para un universo de ochocientos sesenta (860) procesos contractuales, con un nivel de confianza 95% y con un margen de error del 5%. .

Conforme a lo anterior, se tomó una muestra aleatoria con los siguientes criterios:

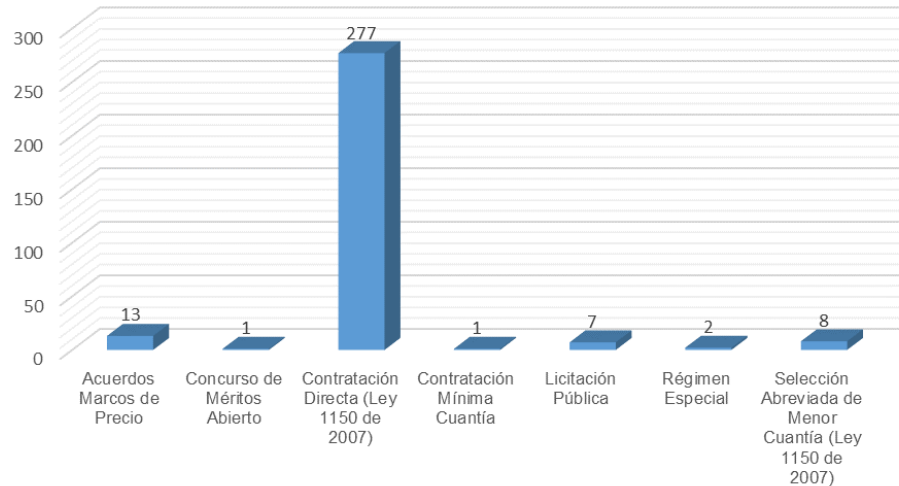
- Se tomaron los procesos que se encuentran activos dentro del periodo a evaluar 1 de abril de 2017 al 30 de abril de 2018.
- Teniendo en cuenta que el periodo auditado contempla 2 vigencias se seleccionó dentro de la muestra el 50% de 2017 y el 50% de 2018.
- Para el 50% de los procesos de la vigencia 2018 se tomaron los que se encuentran en Estado de "Proceso adjudicado y celebrado".
- Para el 50% de los procesos de la vigencia 2017 se tomaron los que se encuentran en Estado de "Liquidación".

De dicha muestra se encontraron las siguientes tipologías de los procesos contractuales:

SECOP I



SECOP II



La Oficina de Control Interno procedió a realizar pruebas de calidad en términos de consistencia e integridad de los datos, conciliando las diferencias entre la información reportada por la Dirección Corporativa y los portales de contratación, a fin de garantizar transparencia y publicidad en los procesos de contratación que realiza la Entidad.

Como prueba de auditoría la OCI solicitó a Contratación a la Vista -CAV la información de la contratación publicada por la Entidad en el sistema durante el periodo del 1 de abril de 2017 al 30 de abril de 2018.

Con la información recaudada, se generaron estadísticas por diferentes criterios a fin de determinar la consistencia de los datos registrados en el SECOP.

Se realizaron cruces con la información obtenida del portal de contratación SECOP, del Sistema de información contable JSP7 de TRANSMILENIO S. A. y con las bases reportadas por la Dirección Corporativa para verificar las desviaciones.

1. REGISTROS OBTENIDOS DEL PORTAL DE CONTRATACIÓN VS SISTEMA JSP7

A continuación, se relacionan los registros de los procesos contractuales obtenidos en el portal de Contratación SECOP en su plataforma de publicación SECOP I, en su plataforma transaccional SECOP II y en la Tienda Virtual del Estado Colombiano (TVEC), en relación con los registros en el Sistema Interno JSP7 para el periodo 1 de abril de 2017 al 30 de abril de 2018.

SECOP I	JSP7
517	442
SECOP II	JSP7
284	281
SECOP - TVEC	JSP7
13	13

2. OPORTUNIDAD EN LA INFORMACIÓN PUBLICADA

En la revisión realizada a los procesos de contratación publicados en los portales de contratación SECOP I y SECOP II, se evidenció que 9 de los 43 procesos (21%) presentan situaciones relacionadas con el incumplimiento de los términos establecidos en el Artículo 2.2.1.1.1.7.1. del Decreto 1082 de 2015, donde la Entidad está obligada a publicar en el SECOP los documentos del proceso y los actos administrativos dentro de los tres (3) días siguientes a su expedición, para lo cual se relacionan a continuación:

No. de Proceso	No. de Contrato	Tipo de documento	Fecha de expedición documento	Fecha de publicación documento	Días de retraso en la publicación
TMSA-CM-04-2016	CTO 345-16	Aprobación Póliza	19/05/2017	31/05/2017	9
		Suspensión	10/07/2017	18/07/2017	7
TMSA-MIN-01-2017	CTO 16-17	Aprobación Póliza	28/07/2017	03/08/2017	5
TMSA-LP-04-2003	CTO 316-03	Contrato	06/10/2003	20/12/2016	3447
		Otrosí No 6	30/11/2009	20/12/2016	1842
		Otrosí No 5	03/10/2008	20/12/2016	2143
		Otrosí No 2	18/05/2004	20/12/2016	3286
		Contrato modificadorio	9/03/2005	19/12/2016	3074
		Contrato modificadorio	17/02/2004	19/12/2016	3350
		Contrato modificadorio	18/12/2003	19/12/2016	3393
TMSA-LP-002-1999	SIN NUMERO DE 2000	Contrato	19/04/2000	20/12/2017	4611
		Acta de Liquidación	14/12/2017	20/12/2017	5
Orden de Compra	19101	Acta de Inicio	04/08/2017	19/09/2017	33
Orden de Compra	19102	Acta de Inicio	04/08/2017	19/09/2017	33
Orden de Compra	20929	Acta de Inicio	19/10/2017	17/11/2017	22
Orden de Compra	20930	Acta de Inicio	19/10/2017	17/11/2017	22
Orden de Compra	20931	Acta de Inicio	19/10/2017	17/11/2017	22

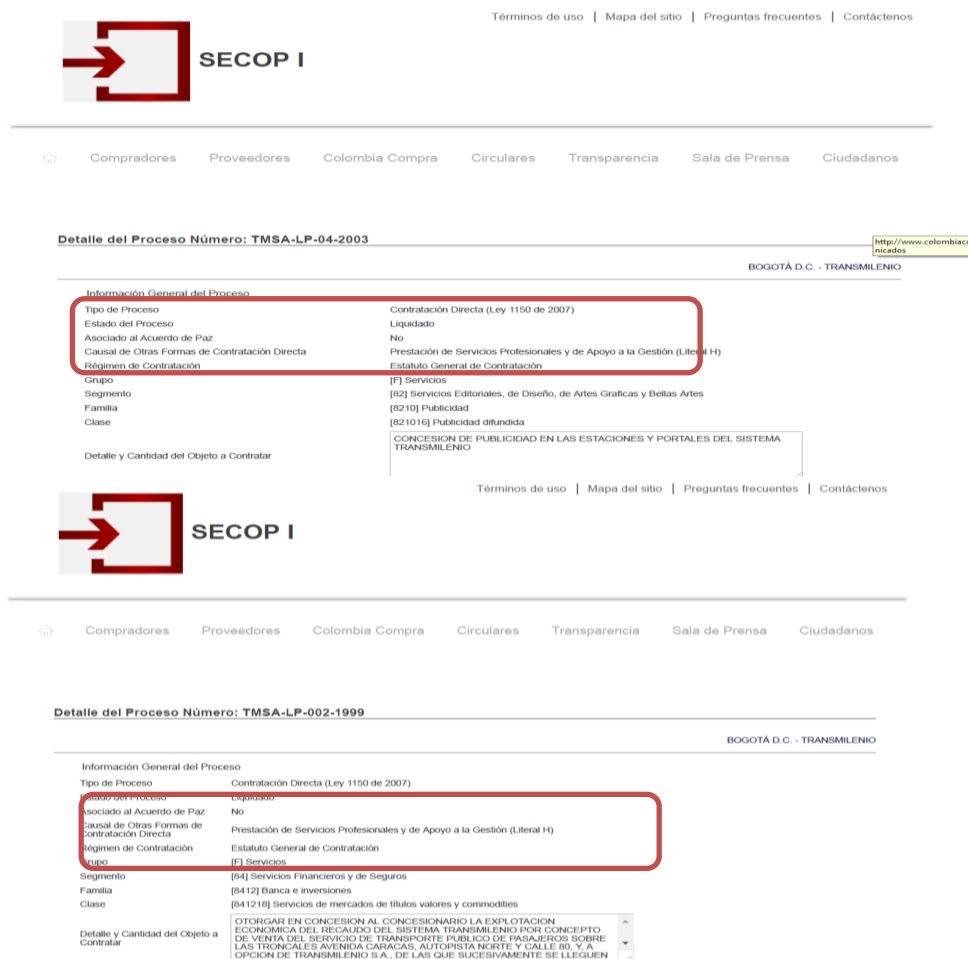
Así mismo, de conformidad con lo preceptuado en el Acuerdo 522 de 2013 expedido por el Concejo de Bogotá y la Circular 022 de 2017 emitida por la Secretaría Jurídica Distrital y la Secretaría General de la Alcaldía Mayor de Bogotá, las entidades deben publicar en el Portal de Contratación a la Vista – CAV los documentos propios de la actividad contractual y de acuerdo con la consulta realizada la entidad a la fecha no ha cumplido con la disposición legal mencionada, no obstante se evidenció que la entidad ha reportado al Portal de Contratación a la Vista mediante diferentes correos electrónicos y mediante el memorando 2017EE12684 la

imposibilidad de cargar la información asociada a los contratos por las fallas en el sistema del portal.

3. CALIDAD EN LA INFORMACIÓN PUBLICADA

De la revisión realizada a la información registrada para los diferentes procesos contractuales adelantados por la entidad en el portal de contratación de SECOP I y SECOP II, se encontraron las siguientes situaciones:

- 135 de los 296 procesos (46%) publicados en el portal de contratación SECOP II, no cuentan con información el campo de la cuantía.
- De la muestra tomada se encontró que 3 de los 43 procesos contractuales (7%) se seleccionó de manera errada la tipología del proceso, toda vez que para los procesos TMSA-LP-04-2003, TMSA-LP-002-1999, TMSA-LP-008-2002 se tomó como tipología Contratación Directa (Ley 1150 de 2007) en lugar de Licitación Pública, tal y como se presenta en la siguiente imagen tomada de SECOP I.



Detalle del Proceso Número: TMSA-LP-04-2003

BOGOTÁ D.C. - TRANSMILENIO

Información General del Proceso	
Tipo de Proceso	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)
Estado del Proceso	Liquidado
Asociado al Acuerdo de Paz	No
Causal de Otras Formas de Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y de Apoyo a la Gestión (Literal H)
Régimen de Contratación	Estatuto General de Contratación
Grupo	(F) Servicios
Segmento	(B2) Servicios Editoriales, de Diseño, de Artes Gráficas y Bellas Artes
Familia	(B210) Publicidad
Clase	(B21016) Publicidad difundida
Detalle y Cantidad del Objeto a Contratar	CONCESION DE PUBLICIDAD EN LAS ESTACIONES Y PORTALES DEL SISTEMA TRANSMILENIO

Detalle del Proceso Número: TMSA-LP-002-1999

BOGOTÁ D.C. - TRANSMILENIO

Información General del Proceso	
Tipo de Proceso	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)
Estado del Proceso	Expirado
Asociado al Acuerdo de Paz	No
Causal de Otras Formas de Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y de Apoyo a la Gestión (Literal H)
Régimen de Contratación	Estatuto General de Contratación
Grupo	(F) Servicios
Segmento	(B4) Servicios Financieros y de Seguros
Familia	(B412) Banca e Inversiones
Clase	(B41218) Servicios de mercados de títulos valores y commodities
Detalle y Cantidad del Objeto a Contratar	OTORGAR EN CONCESION AL CONCESIONARIO LA EXPLOTACION ECONOMICA DEL RECAUDO DEL SISTEMA TRANSMILENIO POR CONCEPTO DE VENTA DEL SERVICIO DE TRANSPORTE PUBLICO DE PASAJEROS SOBRE LAS TRONCALES AVENIDA GARZAS, AUTOPISTA NOROCCIDENTAL Y CALLE 80, Y A OPCION DE TRANSMILENIO S.A., DE LAS QUE SUCESIVAMENTE SE LLEGUEN



SECOP I

[Compradores](#) | [Proveedores](#) | [Colombia Compra](#) | [Circulares](#) | [Transparencia](#) | [Sala de Prensa](#) | [Ciudadanos](#)

Detalle del Proceso Número: TMSA-LP-008-2002

BOGOTÁ D.C. - TRANSMILENIO

Información General del Proceso

Tipo de Proceso	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)
Estado del Proceso	Liquidado
Asociado al Acuerdo de Paz	No
Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y de Apoyo a la Gestión (Literal H)
Régimen de Contratación	Estatuto General de Contratación
Grupo	[F] Servicios
Segmento	[84] Servicios Financieros y de Seguros
Familia	[8412] Banca e inversiones
Clase	[841218] Servicios de mercados de títulos valores y commodities
Detalle y Cantidad del Objeto a Contratar	OTORGAR EN CONCESION NO EXCLUSIVA LA EXPLOTACION ECONOMICA DE LAS ACTIVIDADES DE RECAUDO DEL SERVICIO DE TRANSPORTE PUBLICO TERRESTRE AUTOMOTOR MASIVO URBANO DE PASAJEROS EN LAS ESTACIONES QUE DETERMINE TRANSMILENIO S.A. BAJO VIGILANCIA Y CONTROL DE TRANSMILENIO S.A. Y DENTRO DEL TERMINO DE LA VIGENCIA

- Como parte de los documentos cargados al proceso TMSA-CD-209-2018 se encontró dos certificados de idoneidad, de los cuales uno de ellos es de Natalia Franco Fuquen quien es la persona que firma como contratista y el otro es de Clara González quien no hace parte de la relación contractual.

Documentos del contrato

Descripción	Nombre del documento
LINEAMIENTOS ESPECIALES DEL CONTRATO NATALIA FRANCO.pdf (Archivado)	LINEAMIENTOS ESPECIALES DEL CONTRATO NATALIA FRANCO.pdf
R-SJ-008 Certificado de idoneidad Natalia Franco.pdf (Archivado)	R-SJ-008 Certificado de idoneidad Natalia Franco.pdf
LINEAMIENTOS GENERALES DEL CONTRATO.docx.pdf	LINEAMIENTOS GENERALES DEL CONTRATO.docx.pdf
R-SJ-008 Certificado de idoneidad Clara Gonzalez PDF.pdf	R-SJ-008 Certificado de idoneidad Clara Gonzalez PDF.pdf
LINEAMIENTOS ESPECIALES DEL CONTRATO CLARA GONZALEZ.pdf	LINEAMIENTOS ESPECIALES DEL CONTRATO CLARA GONZALEZ.pdf

¿Documentos del Contrato están firmados por ambas partes? ☐ Sí ☒ No

- Para el proceso TMSA-CD-105-2018, la póliza correspondiente al contrato CTO162-18 no se encuentra cargada dentro del acápite correspondiente en el sistema y por ende no se puede evidenciar la aprobación de la misma.

Configuración financiera - Garantías

¿Solicitud de garantías? ☒ Sí ☐ No

Seriedad de la oferta ☐ Sí ☒ No

Cumplimiento ☒ Sí ☐ No

☒ Cumplimiento del contrato

% del valor del contrato 20 Fecha de vigencia (desde) 1/26/2018 12:00:00 PM ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)

Fecha de vigencia (hasta) 10/25/2019 12:00:00 PM ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)

Responsabilidad civil extra contractual ☐ Sí ☒ No

Fecha límite para entrega de garantías: -

Fecha de entrega de garantías: -

Garantías del proveedor:

Id de la garantía	Justificación	Tipo de garantía	Valor	Emisor
No existen resultados que cumplan con los criterios de búsqueda especificados				

- Referente al proceso TMSA-CD-037-2018 se evidenció que dentro del acápite de garantías del contrato se exige la de Cumplimiento y la de Responsabilidad Civil Extracontractual, y una vez revisado el aplicativo solo se encuentra aprobada la de cumplimiento.

Configuración financiera - Garantías

¿Solicitud de garantías? ☒ Sí ☐ No

Seriedad de la oferta ☐ Sí ☐ No

Cumplimiento ☒ Sí ☐ No

☒ Cumplimiento del contrato

% del valor del contrato 20 Fecha de vigencia (desde) 1/25/2018 12:00:00 PM (UTC-05:00) Bogotá, Lim.

Fecha de vigencia (hasta) 5/24/2019 12:00:00 PM (UTC-05:00) Bogotá, Lim.

Responsabilidad civil extra contractual ☒ Sí ☐ No

Valor de la Garantía ☐ Valor de la Garantía

Peso Colombiano

Fecha límite para entrega de garantías: 1/26/2018 12:00:00 AM (UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito) Fecha de entrega de garantías: -

Garantías del proveedor:

Id de la garantía	Justificación	Tipo de garantía	Valor	Emisor	Fecha fin
CO1.WRT.412512	Cumplimiento - Cumplimiento del contrato	Contrato de seguro	56,434,560 COP	Seguros Mundial	5/24/2019 (1)
CO1.WRT.408045	Cumplimiento - Cumplimiento del contrato	Contrato de seguro	56,434,560 COP	Compañía Mundial de Seguros SA	5/24/2019 (1)
CO1.WRT.407643	Cumplimiento - Cumplimiento del contrato	Contrato de seguro	56,434,560 COP	Seguros Mundial	5/24/2019 (1)

- De la información reportada por parte de la Dirección Corporativa, mediante un archivo de Excel en el cual se registra los procesos de contratación adelantados por la entidad y que no se encuentra documentado en el SIG, se procedió a validar frente a la información descargada del SECOP II encontrándose diferencias en el nombre de los siguientes procesos:

SECOP II	Libro de procesos 2018 reportado por Dirección Corporativa
TMSA-SAMC-05-2018	TMSA-SAM-05-2018
TMSA-SAMC-03-2018	TMSA-SAM-03-2018
TMSA-SAMC-01-2018	TMSA-SAM-01-2018
TMSA-CM-PTS-01-2018	TMSA-CM-01-2018
TMSA-CD-080-2028	TMSA-CD-080-2018

- Frente a los procesos TMSA-RE-002-2018 y TMSA-RE-001-2018 se revisó la información del SECOP II donde aparecen en estado de "Proceso adjudicado y celebrado", pero al revisar la información relativa al contrato no aparece ninguna información al respecto, al validarse con la dependencia el proceso aparece como cancelado, realidad que no se evidencia en el portal de contratación.



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



- Al revisar la información relacionada con el procesos TMSA-SAM-04-2018, se encontró que en el SECOP II aparece el siguiente número de contrato CTO286-18 y el siguiente contratista HDI SEGUROS, lo cual es contrario a la información reportada por la Dirección Corporativa toda vez que aparece como contratista AXA COLPATRIA SEGUROS S.A. y con el contrato número CTO285-18.

RECOMENDACIONES Y CONCLUSIONES:

Como producto de las actividades realizadas se presentan las siguientes recomendaciones y observaciones, con el fin de que sean evaluadas e implementadas:

1. Implementar controles y medidas de seguimiento frente al registro de datos y publicación de los documentos para los procesos en los portales de contratación, de conformidad con lo preceptuado en el artículo 2.2.1.1.1.7.1. del Decreto 1082 de 2015, a fin de evitar incumplimientos y de igual manera contar con información veraz y adecuada.
2. Establecer mecanismos de verificación, a fin de garantizar la exactitud y precisión de la información que figuran en el Portal de Contratación SECOP I y SECOP II, versus la información que se registra en las bases reportadas por la Dirección Corporativa.
3. Reforzar la capacitación del grupo de funcionarios que registran la información del proceso de contratación en los portales estatales de contratación, con el fin de mejorar la calidad de la información reportada, a fin de evitar inconsistencias en la información reportada en el portal y la falta de documentos propios de la contratación.
4. Estandarizar la codificación de los números de los procesos de contratación, estados de los procesos y demás tipologías definidas, que son utilizados en las bases de la Dirección Corporativa basados en la codificación del portal de contratación SECOP.
5. Oficiar al responsable del Portal de Contratación a la Vista – CAV, reiterando los inconvenientes que se presentan para el cargue de la información, con la finalidad de contar con el soporte y acompañamiento que permita cumplir con los requerimientos legales para la publicación de los documentos contractuales, de conformidad con lo manifestado en la Circular 022 de 2017, emitida por la Secretaría Jurídica Distrital y la Secretaría General de la Alcaldía Mayor de Bogotá.

Dado que la información relacionada con los procesos de contratación es de interés general para la Entidad, órganos de control y ciudadanía en general, y en particular con lo estipulado en la Ley 1712 de 2014 "*Por medio de la cual se crea la Ley de Transparencia y del Derecho de Acceso a la Información Pública Nacional y se dictan otras disposiciones*", esta oficina estará atenta a cualquier inquietud que se requiera respecto del presente informe.

Los hallazgos relacionados en el presente informe corresponden a la evaluación de una muestra aleatoria, por lo tanto, es responsabilidad de área auditada, efectuar una revisión de carácter general sobre los aspectos evaluados.



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



Con base en lo anterior, es deber del responsable del proceso de conformidad con lo establecido en el Manual para la gestión del riesgo en TRANSMILENIO S.A., definir un plan de tratamiento, así como del seguimiento y verificación, dicho plan de tratamiento se realizará a través de la formulación de planes de mejoramiento con acciones correctivas y/o preventivas para que se eliminen las causas generadoras de las desviaciones encontradas en la gestión.

Cualquier información adicional con gusto será suministrada.

Cordialmente,

LUIS ANTONIO RODRÍGUEZ OROZCO
Jefe Oficina de Control Interno

OCI – 044 - 2018 / 13 de junio de 2018