



## OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



**No. INFORME:** OCI-2019-018

**PROCESO / ACTIVIDAD REALIZADA:** Seguimiento a la Ejecución de las Actividades Establecidas en el Plan de Mejoramiento derivado de las auditorías Realizadas por la Contraloría de Bogotá D.C., reporte cuenta anual.

**EQUIPO AUDITOR:** Santiago Santos Sánchez – Contratista Oficina Control Interno.

**OBJETIVO:**

Verificar el grado de avance y/o cumplimiento de las acciones con vencimiento en el periodo julio – diciembre de 2018, contenidas en el plan de mejoramiento derivado de las auditorías realizadas por la Contraloría de Bogotá D.C.

**ALCANCE:**

En este trabajo se contempló la verificación de los avances gestionados al interior de cada una de las dependencias organizacionales con respecto a las setenta y cinco (75) acciones incluidas en el Plan de Mejoramiento formulado, cuya fecha de finalización fuera anterior al 31 de diciembre de 2018.

**DESCRIPCIÓN DEL TRABAJO REALIZADO**

La Oficina de Control Interno, como parte de la ejecución del Plan Anual de Auditoría para la vigencia 2019 y 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., 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 si las acciones planteadas por los responsables al interior de cada una de las dependencias se encontraban cumplidas, dejando los respectivos registros y evidencias en papeles de trabajo que reposan en el archivo (digital o físico) de esta Oficina.

## 1. Metodología para la depuración de la matriz Plan de Mejoramiento.

La depuración de la matriz Plan de Mejoramiento se realizó con base en la información contenida en el formato R-CI-030 Seguimiento plan de mejoramiento Contraloría, diligenciado por la Oficina de Control Interno en el mes de enero de 2019, excluyendo de éste las acciones cuya fecha de finalización correspondiera al año 2019 (cincuenta y siete), aquellas que se encontraran en proceso administrativo sancionatorio fiscal (veintiuna) y por último las acciones que la Oficina de Control Interno en su informe OCI-2018-066 determinó como cumplidas y se encuentran a la espera del pronunciamiento por parte del Ente de Control (cinco), quedando al final para el presente seguimiento cuarenta y nueve (49) acciones.

Teniendo en cuenta la anterior depuración, se remitió a las dependencias responsables del cumplimiento, las matrices que contenían las acciones de seguimiento para que las mismas fueran respondidas y allegadas las evidencias respectivas para ser verificadas y evaluadas para establecer su porcentaje de avance. Estas acciones fueron:

No.	Vigencia Auditoría	Código Auditoría	Hallazgo	No.	Vigencia Auditoría	Código Auditoría	Hallazgo
1	2017	92	2.2.3.1.1	26	2018	84	3.2.3.18.1
2	2017	92	2.2.3.1.3	27	2018	84	3.2.3.18.2
3	2017	92	2.2.3.1.4	28	2018	84	3.2.3.18.2
4	2017	92	2.2.3.4.1	29	2018	84	3.2.3.19.1
5	2017	92	2.2.3.7.1	30	2018	84	3.2.3.20.1
6	2017	92	2.2.3.8.4	31	2018	84	3.2.3.20.1
7	2017	101	3.5	32	2018	84	3.2.3.20.2
8	2018	84	3.1.1.6.1	33	2018	84	3.2.3.20.2
9	2018	84	3.1.2.3.1	34	2018	84	3.2.3.5.1
10	2018	84	3.1.2.3.2	35	2018	84	3.2.3.5.2
11	2018	84	3.2.2.2	36	2018	84	3.2.3.5.2
12	2018	84	3.2.3.1.1	37	2018	84	3.2.3.5.3
13	2018	84	3.2.3.10.1	38	2018	84	3.2.3.5.4
14	2018	84	3.2.3.10.1	39	2018	84	3.2.3.5.4
15	2018	84	3.2.3.11.1	40	2018	84	3.2.3.5.5
16	2018	84	3.2.3.13.1	41	2018	84	3.2.3.6.1
17	2018	84	3.2.3.13.1	42	2018	84	3.2.3.7.1
18	2018	84	3.2.3.13.2	43	2018	84	3.2.3.9.1

No.	Vigencia Auditoría	Código Auditoría	Hallazgo
19	2018	84	3.2.3.14.1
20	2018	84	3.2.3.14.1
21	2018	84	3.2.3.14.3
22	2018	84	3.2.3.14.3
23	2018	84	3.2.3.17.1
24	2018	84	3.2.3.17.2
25	2018	84	3.2.3.18.1

No.	Vigencia Auditoría	Código Auditoría	Hallazgo
44	2018	84	3.2.3.9.1
45	2018	84	3.3.1.1
46	2018	84	4.1.2.1
47	2018	84	4.1.2.2
48	2018	84	4.1.2.3
49	2018	84	4.1.2.4

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

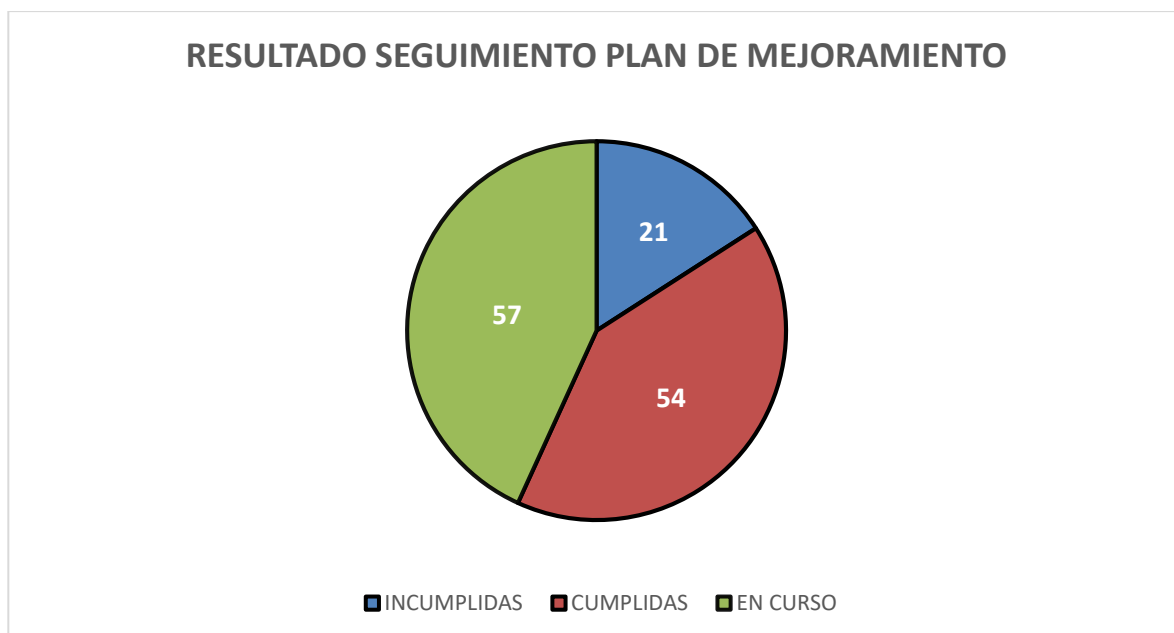
Recibidas las matrices debidamente diligenciadas y soportadas, se procedió al análisis de la información con el fin de verificar el cumplimiento de las acciones registradas en el plan de mejoramiento.

No obstante, para las siguientes acciones, los soportes remitidos inicialmente, no evidenciaban el cumplimiento a lo formulado en el Plan de Mejoramiento, por lo que la Oficina de Control Interno realizó mesas de trabajo con los responsables de las acciones, con el fin de obtener información adicional y así, poder solicitar el cierre definitivo al Ente de Control, lo cual fue realizado mediante el oficio 2019EE2833 del 19 de febrero de 2019.

Vigencia Auditoría	Código Auditoría	Hallazgo	Descripción
2017	92	2.2.3.8.4	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, toda vez que no se realizó la supervisión adecuada respecto a la utilización de la dotación y elementos de protección personal por parte de los empleados de los contratistas que prestan el servicio de actividades operativas, logísticas y técnicas en los portales el Tunal y Usme.
2018	84	2.2.3.10.1	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria y fiscal por valor de \$240.161.406, en razón al valor pagado por TRANSMILENIO S.A. A grupo asesoría en sistematización de datos- grupo ASD S.A.S., por concepto de AIU, en el Contrato 206 de 2016.
2018	84	3.2.3.5.4	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria porque el Consorcio Sigma TM, con la aceptación de TRANSMILENIO S.A., contrató el servicio de transporte con una persona jurídica que no está habilitada, uso de vehículos de mayor edad y uso de extractos de contrato que no incluyen a los funcionarios para los que fue contratado el servicio por TRANSMILENIO S.A.

Vigencia Auditoría	Código Auditoría	Hallazgo	Descripción
2018	84	3.1.2.3.2	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por cuanto un ingreso de recursos por valor de \$74.335.127.220 del 16 de mayo de 2017, se ingresó en el presupuesto de TRANSMILENIO, S.A., en la ejecución presupuestal del mes de octubre de la misma vigencia.

Ahora bien, para el proceso de rendición de cuenta anual 2018, el seguimiento al plan de mejoramiento fue reportado en el aplicativo SIVICOF de acuerdo con los tiempos establecidos por la Contraloría de Bogotá. El resultado del seguimiento a las ciento treinta y dos (132) acciones abiertas, se refleja en la siguiente gráfica:



\*Se resalta que las veintiún acciones reportadas como “incumplidas”, corresponden a la vigencia 2015, y hacen parte de los Procesos Administrativos Sancionatorios Nos. 80000-001-2017 y 80000-002-2017 de la Contraloría de Bogotá D. C. los cuales se encuentran en curso.

De igual manera, en la siguiente tabla se muestran la distribución de las acciones, discriminadas por código de auditoría, así como por el estado de éstas.

VIGENCIA	CÓDIGO	FINALIZADAS		EN CURSO	TOTAL
		INCUMPLIDAS	CUMPLIDAS		
2015	108	1	0	0	1
2015	116	14	0	0	14
2015	260	6	0	0	6
2017	92	0	9	0	9
2017	101	0	3	1	4
2018	84	0	42	27	69
2018	90	0	0	15	15
2018	93	0	0	10	10
2018	201	0	0	4	4
<b>TOTAL</b>		<b>21</b>	<b>54</b>	<b>57</b>	<b>132</b>

El análisis de los soportes para cada una de las acciones evaluadas se pueden consultar en la matriz del CD adjunto a este informe.

### **Conclusiones y Recomendaciones**

- De acuerdo con los resultados descritos en el informe, es necesario resaltar que las cincuenta y cuatro (54) acciones que finalizaron el 31 de diciembre de 2018, presentaron una ejecución del 100%, por lo que se resalta la gestión realizada por cada una de las diferentes dependencias de la Entidad para llevar a cabo el cumplimiento de las mismas.
- Dar continuidad a la implementación de mecanismos de autocontrol y revisión periódica de las acciones formuladas por cada dependencia, que permitan verificar el avance de las acciones y en dado caso, poder implementar acciones correctivas en forma oportuna con el fin de garantizar su cumplimiento.
- Los siguientes hallazgos, los cuales tienen fecha de finalización entre el 1 de enero de 2019 y el 31 de marzo de 2019 serán objeto de seguimiento por la Contraloría de Bogotá durante la presente auditoría, por lo que recomendamos realizar las gestiones internas necesarias con el fin de garantizar su cumplimiento.

VIGENCIA	CÓDIGO	No. HALLAZGO	CÓDIGO ACCIÓN	ÁREA(S) RESPONSABLE(S)
2017	101	3.6	1	Subgerencia Jurídica
2018	84	3.2.2.1	1	Subgerencia Técnica
2018	84	3.2.3.15.1	1	Dirección Técnica de Modos Alternativos y E. C.
2018	84	3.2.3.15.2	1	Dirección Técnica de Modos Alternativos y E. C.



## OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



VIGENCIA	CÓDIGO	No. HALLAZGO	CÓDIGO ACCIÓN	ÁREA(S) RESPONSABLE(S)
2018	84	3.2.3.15.4	1	Dirección Técnica de Modos Alternativos y E. C.
2018	84	3.2.3.16.1	1	Dirección Técnica de Modos Alternativos y E. C.
2018	84	3.2.3.23.1	1	Subgerencia Técnica Dirección Técnica de Buses Dirección Técnica de BRT Dirección Técnica de Seguridad
2018	84	3.3.1.2	1	Oficina Asesora de Planeación
2018	90	3.1.1.2	1	Subgerencia Jurídica Dirección Corporativa
2018	90	3.1.1.3	1	Subgerencia Jurídica
2018	90	3.1.2.2	1	Subgerencia Jurídica Dirección Corporativa
2018	93	3.2.2	1	Dirección Corporativa
2018	93	3.2.3	1	Dirección Corporativa

Finalmente, se resalta que el cierre definitivo de los hallazgos contenidos en el Plan de Mejoramiento será potestativo del ente de control, una vez sean analizadas la eficiencia y eficacia de cada acción.

Bogotá D.C., 12 de marzo de 2019

**LUIS ANTONIO RODRÍGUEZ OROZCO**

Jefe Oficina de Control Interno

**Elaboró:** Santiago Santos Sánchez – Contratista Oficina de Control Interno

**Anexo:** Un (1) CD

**Código:** 801.01-5-5-5.2