



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



N° INFORME: OCI-2020-030

PROCESO / ACTIVIDAD REALIZADA: Seguimiento al Plan Institucional de Gestión Ambiental – PIGA.

EQUIPO AUDITOR: Katherine Prada Mejía, Profesional Universitario Grado 3.

OBJETIVOS

1. Realizar el seguimiento y verificación a la ejecución final del Plan Institucional de Gestión Ambiental – PIGA de TRANSMILENIO S. A., para la vigencia 2019.
2. Realizar el seguimiento y verificación al grado de avance en el cumplimiento del Plan Institucional de Gestión Ambiental – PIGA de TRANSMILENIO S. A., para la vigencia 2020.

ALCANCE

El presente trabajo de auditoría comprendió la evaluación y verificación del cumplimiento de los compromisos establecidos en el Plan de Institucional de Gestión Ambiental – PIGA de TRANSMILENIO S. A., con corte a 31 de diciembre de 2019 y al 30 de abril de 2020.

CRITERIOS DE LA AUDITORÍA

- Ley 87 de 1993, “Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones.”
- Decreto 456 de 2008, "Por el cual se reforma el Plan de Gestión Ambiental del Distrito Capital y se dictan otras disposiciones."
- Decreto 165 de 2015, “Por el cual se reglamenta la figura de Gestor Ambiental para las entidades distritales, prevista en el Acuerdo 333 de 2008, y se dictan otras disposiciones.”
- Resolución 242 de 2014, “Por la cual se adoptan los lineamientos para la formulación, concertación, implementación, evaluación, control y seguimiento del Plan Institucional de Gestión Ambiental –PIGA”.
- Resolución 511 de 2015, “Por la cual se designa como Gestor Ambiental de TRANSMILENIO S. A., al Jefe de la Oficina Asesora de Planeación de



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



TRANSMILENIO S. A. o quien haga sus veces, de conformidad con el artículo 2 del Decreto Distrital No. 165 de 2015 y se deroga la Resolución 412 de 2013”.

- Resolución 774 de 2019, “Por medio de la cual se delega la ordenación del gasto y el ejercicio de las funciones y facultades propias de la actividad precontractual, contractual y post contractual de los contratos, negocios, pactos y acuerdos que se celebran por parte de TRANSMILENIO S. A., así como el ejercicio de otras funciones”.
- Resolución 452 de 2019 “*Por medio del cual se crea el Comité Institucional de Gestión y Desempeño de la Empresa de Transporte del Tercer Milenio TRANSMILENIO S. A.*”, en su artículo 16 “*Comités Internos o Equipos de Trabajo Transversales.*”

DESCRIPCIÓN DEL TRABAJO REALIZADO

De conformidad con el Plan Anual de Auditorías de la Oficina de Control Interno de la Entidad correspondiente a la vigencia 2020, se efectuó el seguimiento a la implementación de las recomendaciones efectuadas en el informe OCI-2019-044, de lo cual se evidenció mediante correo electrónico del 6 de mayo de 2020, que la Oficina Asesora de Planeación, realizó el despliegue de acciones para coadyuvar en el cumplimiento de las actividades, también realizó revisión de la viabilidad de acotar por fechas cada una de las actividades del Plan Acción, encontrando que no resulto funcional toda vez que éstas tienen una ejecución permanente durante toda la vigencia; fue implementado el seguimiento regular a la ejecución de las actividades, pese a no estar previsto ningún tipo de plazo.

Por otra parte se realizó seguimiento al PIGA y a su Plan de Acción asociado con corte a 31 de diciembre de 2019 y al 30 de abril de 2020, efectuando la revisión de la información remitida por la Oficina Asesora de Planeación mediante correo electrónico del 4 de mayo de 2020. Teniendo en cuenta los soportes recibidos se procedió a analizar la información para la emisión del presente informe con las respectivas recomendaciones.

Los resultados al seguimiento se presentan a continuación:



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



1. Verificación de los elementos del PIGA.

La Oficina Asesora de Planeación remitió el Plan Institucional de Gestión Ambiental – PIGA versión 4.1 (2018-2020), el cual cuenta con la siguiente estructura.

1. Descripción Institucional.
2. Política del Sistema Integrado de Gestión.
3. Planificación.
4. Objetivo Ambiental.
5. Programas de Gestión Ambiental.
6. Plan de Acción.
7. Concertación.
8. Anexos.

La estructura guarda relación con lo establecido en la Resolución 242 de 2014, artículo 8 Documentos PIGA.

2. Concertación del PIGA de TRANSMILENIO S. A. con la Secretaría distrital de Ambiente.

La Entidad cuenta con el acta de concertación del PIGA versión 4.1 (2018-2020) de fecha 12 de agosto de 2019, suscrita con la Secretaría Distrital de Ambiente (SDA), lo cual evidencia el cumplimiento a la Resolución mencionada con el documento actualizado.

No obstante lo anterior, es importante mencionar que la versión PIGA que se encuentra publicada en la Intranet de la Entidad corresponde a la 4.0 (2017-2020), lo que evidencia que la información está desactualizada.

3. Designación del Gestor Ambiental.

La Jefe de la Oficina Asesora de Planeación se encuentra designada como Gestora Ambiental de TRANSMILENIO S. A., conforme a lo establecido en la Resolución 511 de 2015 en su Artículo Primero, *“Designar como Gestor Ambiental, al Jefe de la Oficina Asesora de Planeación de la TRANSMILENIO S. A. o Quien Haga sus Veces, el cual asumirá las funciones y deberes previstos en el Decreto Distrital No. 165 de 2015, en especial las señaladas en los artículos 5 y 6 del mencionado Decreto y del Acuerdo Distrital No. 333 de 2008”*, la cual se encuentra vigente.



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



Por otra parte, en el numeral 4 del Artículo Séptimo de la Resolución 774 de 2019 *“Por medio de la cual se delega la ordenación del gasto y el ejercicio de las funciones y facultades propias de la actividad precontractual, contractual y post contractual de los contratos, negocios, pactos y acuerdos que se celebran por parte de TRANSMILENIO S. A., así como el ejercicio de otras funciones”*, se reitera la delegación como Gestor Ambiental a la Jefe de la Oficina Asesora de Planeación.

4. Comité de Gestión Ambiental.

Mediante Resolución 452 del 6 de mayo de 2019 *“Por medio del cual se crea el Comité Institucional de Gestión y Desempeño de la Empresa de Transporte del Tercer Milenio TRANSMILENIO S. A.”*, en su artículo 16 *“Comités Internos o Equipos de Trabajo Transversales.”*, se formalizó, en el anexo No. 1, la inclusión del Comité de Gestión Ambiental el 7 de mayo de 2019.

Para el periodo comprendido entre el 1 de mayo de 2019 y el 30 de abril de 2020, se han llevado a cabo tres (3) reuniones del citado comité, sin embargo únicamente en la sesión del 19 de diciembre de 2019, se evidencia la presentación de los resultados del Plan de Acción PIGA 2019 y la aprobación del correspondiente a la vigencia 2020, en las demás sesiones no se observa que hayan sido tratados temas relacionados a la Gestión Ambiental.

5. Resultados del Plan de Acción Vigencia 2019.

El Plan de Acción Anual del PIGA está conformado por 6 programas y 12 actividades, de las cuales se evidenció lo siguiente:

a) Actividades que, al 31 de diciembre de 2019, no presentaron avance.

Programa	Actividad	Meta de la Actividad	Soportes	Observaciones
4 Consumo sostenible	Adelantar las actividades de implementación del programa de compras públicas sostenibles conforme los lineamientos establecidos por el Ministerio de Ambiente - MADS, y de acuerdo al contexto institucional.	Adelantar el 100% de las actividades establecidas por el Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible, para cada etapa a implementar	N. A.	La Oficina Asesora de Planeación indicó en el seguimiento, que la Entidad adelanta la inclusión de los criterios de sostenibilidad en la adquisición de bienes y servicios tomando como referencia la Guía de lineamientos ambientales. Debido a que está pendiente la declaración formal ante la SDA de las etapas 0 y 2 correspondientes a voluntad política y conformación de grupo de trabajo, la actividad se reportó con un avance de 0%, la cual se reprogramó para el 2020

b) Actividades que, a 31 de diciembre de 2019, no se cumplieron al 100%.

Programa	Actividad	Meta de la Actividad	Soportes	Observaciones
1 Uso eficiente del agua	Implementar dispositivos ahorradores de agua en las instalaciones hidrosanitarias y en oficinas de TMSA en los portales del Sistema, que no cuenten con estos dispositivos.	100% de dispositivos ahorradores en baños y otras áreas de uso exclusivo de TMSA	5.b.1 Puntos Hidráulicos y Sanitarios Sistema	<p>La Oficina Asesora de Planeación indicó en el seguimiento, que se realizó identificación de los grifos susceptibles de ser sustituidos por dispositivos ahorradores (tipo push) en las zonas administrativas de los portales. Estos serán sustituidos conforme a la programación de intervenciones del contrato de mantenimiento.</p> <p>Teniendo en cuenta los soportes remitidos, se pudo evidenciar que la actividad alcanzó un avance del 94%, debido a que la meta era instalar 216 dispositivos de bajo consumo, de los cuales se lograron 204, la cual no se reprogramó para el 2020 debido a que la implementación de los ahorradores pendientes se encontraba en curso y a 30 de abril de 2020 ya fue realizada.</p>

c) Actividades que, al 31 de diciembre de 2019, se encuentran al 100% o cumplidas.

Programa	Actividad	Meta de la Actividad	Soportes	Observaciones
1 Uso eficiente del agua	Adelantar los procesos de seguimiento a la aplicación de los lineamientos que se establezcan en los contratos de aseo de infraestructura (portales y estaciones) para realizar uso eficiente del recurso durante la actividad contractual.	Realizar por lo menos un (1) seguimiento mensual	<ul style="list-style-type: none"> - 5.c.1 Informe 1 - 5.c.1 Informe 2 - 5.c.1 Informe 3 - 5.c.1 Informe 4 - 5.c.1 Informe 5 - 5.c.1 Informe 6 	<p>Por intermedio de la Interventoría se han validado las actividades realizadas por el Contratista de Aseo para promover el uso racional del agua en sus actividades contractuales: uso de equipos ahorradores (hidro lavadoras), capacitaciones y sensibilización de operarios principalmente.</p> <p>Teniendo en cuenta los soportes remitidos evidenció que, al 31 de diciembre de 2019, la actividad alcanzó un avance del 100%, debido a que se realizaron en 2019 seis seguimientos desde que se incluyó la obligación en el contrato 519 de 2019, suscrito con Unión Temporal Conserjes Inmobiliarios LTDA – Asecolbas LTDA, por intermedio de la interventoría desde el 20 de mayo al 19 de noviembre de 2019.</p>

Programa	Actividad	Meta de la Actividad	Soportes	Observaciones
2 Uso eficiente de la energía	Implementación de proyectos de ahorro de energía en la infraestructura de los Sistemas de transporte a cargo de la entidad (priorizando los portales Usme y Tunal), orientados a la optimización de sistemas eléctricos asociados a iluminación, automatización de los sistemas de control (...)	Un (1) proyecto por año	<ul style="list-style-type: none"> - 5.c.2 Acta Inicio CTO723-19 - 5.c.2 Estructura económica 	Se realizó la verificación de los soportes remitidos y lo establecido en el Plan de Acción Institucional, de lo cual se pudo evidenciar que al 31 de diciembre de 2019, la actividad alcanzó un avance del 100%, debido a que se logró el producto para el Portal Usme, conforme al objeto del Contrato 723 de 2019 suscrito con Energía y Diseños S. A. S.
3 Gestión Integral de Residuos	Realizar seguimiento a las obligaciones relacionadas con el manejo interno de los residuos (pesaje, separación y clasificación) y con la capacitación periódica de los operarios y personal de servicios generales, para los contratos de aseo de la sede administrativa.	Realizar por lo menos un seguimiento al mes	<ul style="list-style-type: none"> - 5.c.3 Seguimiento Consumos 1 - 5.c.3 Seguimiento Consumos 2 - 5.c.3 Seguimiento Consumos 3 - 5.c.3 Seguimiento Consumos 4 - 5.c.3 Seguimiento Consumos 5 - 5.c.3 Seguimiento Consumos 6 	Teniendo en cuenta que se pudo evidenciar que la Dirección Corporativa, realizó doce seguimientos de durante la vigencia 2019 la actividad al 31 de diciembre de 2019 presentó un avance del 100%.
3 Gestión Integral de Residuos	Realizar aforos para identificar cantidades y características de los residuos generados en portales y estaciones y adelantar piloto con base en los resultados obtenidos.	Realizar un (1) aforo de residuos generados al interior de la infraestructura del Sistema	<ul style="list-style-type: none"> - 5.c.1 Informe 5 - 5.c.1 Informe 6 - 5.c.4 Matriz 19-09 a 20-10 - 5.c.4 Matriz 20-10 al 19-11 - 5.c.4 Matriz 20-11 al 19-12 - 5.c.4 Comparativo - 5.c.4 Caracterización y clasifica residuos solidos 	Teniendo en cuenta que la actividad está incorporada como una obligación contractual en el contrato 531-19 suscrito con Consorcio Inter-Aseo TMSA 2019, correspondiente al aseo de infraestructura BRT. Se evidenció que se han realizado aforos de residuos en los portales Norte, Tunal, 20 de Julio y Eldorado desde el 20 de septiembre de 2019 y finalizaron el 20 de diciembre de 2019, mediante los soportes remitidos por lo tanto al 31 de diciembre de 2019, la actividad alcanzó un avance del 100%.
4 Consumo sostenible	Revisar que los contratos que por sus características son objeto de inclusión de criterios ambientales, incluyan aquellos establecidos en la guía de lineamientos.	100% de los contratos objeto de inclusión, revisados	<ul style="list-style-type: none"> - 5.c.5 Actividad Contratos Objeto inclusión - 5.c.5 Control de Inclusión de lineamientos - 5.c.5 Anexos Técnicos CTO 2019 	<p>Los contratos con objeto de inclusión de criterios ambientales, vigentes en el periodo, cuentan con estos lineamientos. Es importante mencionar que en el informe OCI-2019-044, se recomendó establecer un mecanismo de verificación que permita documentar el avance de la actividad, del cual se evidenció su implementación.</p> <p>Teniendo en cuenta los soportes remitidos, se evidenció que al 31 de diciembre de 2019, la actividad alcanzó un avance del 100%.</p>

Programa	Actividad	Meta de la Actividad	Soportes	Observaciones
4 Consumo sostenible	Identificar y priorizar los recursos que sean susceptibles de aplicación de criterios de consumo responsable, y aplicar estrategia para disminuir u optimizar su uso.	Priorizar por lo menos un (1) recurso para aplicar criterios de consumo responsable	- 5.c.6 Reunión Priorización vasos - 5.c.6 Priorización vasos	La Oficina Asesora de Planeación indicó en el seguimiento que se realizó solicitud a la Dirección Corporativa, para revisar el tema en conjunto y poder identificar aquellos bienes o materiales que son susceptibles de aplicar estos criterios, la cual se realizó el 14 de agosto de 2019 y en donde se priorizó la disminución del uso de los vasos de cartón desechables. Teniendo en cuenta los soportes remitidos se evidenció que al 31 de diciembre de 2019, la actividad alcanzó un avance del 100%.
5 Implementación de prácticas sostenibles	Realizar campañas establecidas en el PIMS, orientadas a promover los medios de transporte diferentes al carro particular y a reducir la necesidad de viajes.	1 campaña mensual en el marco del "Día sin carro en Transmilenio"	- 5.c.7 Evidencia Campaña feb-19 - 5.c.7 Evidencia Campaña mar-ago. 19 - 5.c.7 Evidencia control oct-19 - 5.c.7 Evidencia movilidad nov-19 - 5.c.7 Evidencia bici sep-19	Se evidenció que se han adelantado actividades relacionadas con la implementación de estrategias de movilidad sostenible de lo cual se pudo constatar que al 31 de diciembre de 2019 la actividad presenta un avance del 100%.
5 Implementación de prácticas sostenibles	Adelantar actividades de recuperación y mantenimiento de áreas verdes al interior del Sistema TransMilenio	Intervenir el 50% de las áreas priorizadas	5.c.8 Certificado zonas verdes	La actividad se lleva a cabo a través del contrato de mantenimiento, en 2019 se realizaron actividades de rehabilitación y mantenimiento de los jardines existentes en el Sistema, alcanzando el 100% de áreas priorizadas de acuerdo con la certificación (2.200.7m2)
6 Capacitación, socialización y generación de cultura ambiental	Realizar actividades de actualización en temas ambientales a funcionarios y colaboradores la Entidad, por medio de diferentes estrategias como cursos virtuales y publicaciones a través de herramientas de comunicación interna.	3 actividades por año	- 5.c.9 Campañas	Se realizaron tres actividades de socialización de temas ambientales a través de los medios de comunicación interna con cobertura a los funcionarios y colaboradores ubicados en la sede administrativa, correspondientes a la elaboración de avisos de buenas prácticas de separación de residuos para las canecas ubicadas en las cafeterías, la semana ambiental y el curso virtual, de lo cual se pudo constatar que al 31 de diciembre de 2019 la actividad presenta un avance del 100%. No obstante lo anterior, es importante mencionar que de los 389 funcionarios de planta que se esperaba realizaran el curso, se evidenció una participación de 324 es decir el 83% y de los 574 colaboradores esperados 380, es decir el 66% participó, para un total de 73%

Programa	Actividad	Meta de la Actividad	Soportes	Observaciones
6 Riesgos ambientales	Realizar intervenciones (señalización, instalación de kits antiderrames) en las áreas de almacenamiento de combustible empleado para la operación de las plantas eléctricas de los portales del Sistema, que propendan por mitigar el riesgo ambiental.	100% de los portales programados en el año	5.c.10 kit antiderrames	La Oficina Asesora de Planeación indicó en el seguimiento que se realizó la instalación de los kits antiderrames en zonas de plantas eléctricas de los portales con su correspondiente señalización. La cual en la visita de concertación de la SDA se verificaron 5 portales (Sur, Suba, Usme, Dorado y Américas) y los restantes 4 (Norte, Tunal, 80 y 20 de Julio) se verificaron con la Dirección Técnica de Modos Alternativos. Con lo anterior se evidenció un avance del 100%.

6. Seguimiento al Plan de Acción Vigencia 2020.

El Plan de Acción Anual del PIGA de TRANSMILENIO S. A., fue remitido a la Secretaría Distrital de Ambiente, mediante el aplicativo STORM el 20 de diciembre de 2019 como consta en el Certificado de Recepción de Información, el cual fue aprobado por el Comité del Sistema Integrado de Gestión en la reunión del 19 de diciembre de 2019.

a) Actividades que, a 30 de abril de 2020, no se cumplieron según lo programado.

Programa	Actividad	Meta de la Actividad	Soportes	Observaciones
3 Gestión Integral de Residuos	Realizar seguimiento a las obligaciones relacionadas con el manejo interno de los residuos (pesaje, separación, clasificación y entrega) y con la capacitación periódica de los operarios y personal de servicios generales, para la actividad de aseo de la sede administrativa.	Realizar por lo menos un (1) seguimiento al mes	6.a.1 Correo mecanismos DC	Solo había sido remitido el seguimiento de enero de 2020 a la Oficina Asesora de Planeación, hasta el 14 de mayo de 2020 se remitieron de forma parcial los correspondientes a febrero y marzo, por lo que no se cumplió con los 4 seguimientos esperados en el primer cuatrimestre.

b) Actividades que al 30 de abril de 2020, no presentan avance.

Programa	Actividad	Meta de la Actividad	Soportes	Observaciones
1 Uso eficiente del agua	Evaluar alternativas para implementar mecanismos que propendan por el bajo consumo en grifos de pocetas y en los instalados en estaciones del Sistema	100% de dispositivos instalados en estaciones y en pocetas, contengan mecanismo que propendan por el bajo consumo	N. A.	Aun no se ha establecido el cronograma de intervención de grifos en pocetas identificadas en la caracterización realizada en 2019.

Programa	Actividad	Meta de la Actividad	Soportes	Observaciones
2 Uso eficiente de la energía	Implementación de proyectos de ahorro de energía en la infraestructura de los Sistemas de transporte a cargo de la entidad (priorizando el portal Tunal), orientados a la optimización de sistemas eléctricos asociados a iluminación, automatización de los sistemas de control de encendido de lámparas, actualización tecnológica de luminarias (migración a tecnologías eficientes de iluminación) y/o que involucren fuentes de energía renovables no convencionales.	Un (1) proyecto por año	6.c.2 Plan Anual de Adquisidores 2020 - versión 15	El proyecto se encuentra en etapa precontractual, el cual se encuentra contemplado en el Plan Anual de Adquisiciones para la vigencia 2020, con el requerimiento DMC24.
3 Gestión Integral de Residuos	Realizar la revisión y análisis de los resultados obtenidos en el proceso de aforo y caracterización de residuos, para identificar necesidad de adoptar criterios de separación de residuos.	Cuatro (4) portales con estrategia adoptada	<ul style="list-style-type: none"> - 5.c.4 Matriz 19-09 a 20-10 - 5.c.4 Matriz 20-10 al 19-11 - 5.c.4 Matriz 20-11 al 19-12 - 5.c.4 Comparativo - 5.c.4 Caracterización y clasifica residuos solidos - 6.b.3 Correo Aforo y caracterización 	Se cuenta con la caracterización realizada con la información de 2019, la cual está en proceso de análisis de los resultados de forma conjunta entre la Dirección Técnica de Modos y Oficina Asesora de Planeación, para posteriormente ser presentada a las jefes de dichas áreas y tomar decisiones al respecto.
3 Gestión Integral de Residuos	Adelantar adecuaciones a los cuartos de almacenamiento de residuos en por lo menos cuatro (4) portales del Sistema, considerando criterios técnicos y el contexto funcional y las limitaciones de la infraestructura.	Cuatro (4) portales con cuartos de almacenamiento de residuos en cumplimiento de requisitos técnicos aplicables	N. A.	Se encuentra en actualización el diagnóstico de los cuartos de aseo realizado en el año 2019, si bien los cuartos están adecuados conforme a dicho diagnóstico, está pendiente el resultado del diagnóstico del 2020 para determinar si se requiere o no adecuaciones.
4 Consumo sostenible	Adelantar las actividades de implementación del programa de compras públicas sostenibles conforme los lineamientos establecidos por el Ministerio de Ambiente - MADS, y de acuerdo al contexto institucional.	Adelantar el 100% de las actividades establecidas por el MADS, para cada etapa a implementar	N. A.	<p>La actividad continúa sin reportar avance, ésta se encontraba en el Plan de Acción PIGA 2019.</p> <p>Se recomienda a la Dirección Corporativa y la Oficina Asesora de Planeación, como responsables de la actividad implementar mecanismos que permitan el cumplimiento de la actividad en 2020.</p>

c) Actividades que, al 30 de abril de 2020, se encuentran cumplidas según lo programado.

Programa	Actividad	Meta de la Actividad	Soportes	Observaciones
1 Uso eficiente del agua	Fortalecer los procesos de seguimiento a la aplicación de los lineamientos que se establezcan en los contratos de aseo de infraestructura (portales y estaciones) para realizar uso eficiente del agua durante la actividad contractual.	Realizar por lo menos un (1) seguimiento mensual	- 6.c.1 Informe 7 - 6.c.1 Informe 8 - 6.c.1 Informe 9	De acuerdo con información suministrada por la Dirección de Técnica de Modos, la Interventoría ha continuado con la validación de las actividades realizadas por el Contratista de Aseo para promover el uso racional del agua en sus actividades contractuales: uso de equipos ahorradores (hidrolavadoras) y capacitaciones y sensibilización de operarios principalmente.
4 Consumo sostenible	Coadyuvar desde el componente ambiental con las áreas generadoras de los procesos contractuales y con contratación misional, en la inclusión de los criterios ambientales en los contratos que por sus características así lo ameriten.	100% de los contratos objeto de inclusión, con criterios incorporados	- 6.c.2 Control de Inclusión de lineamientos 6.c.2 Anexo Técnico	La Oficina Asesora de Planeación sigue realizando el monitoreo de los contratos suscritos en el SECOP II, de lo cual en el primer cuatrimestre se ha suscrito un contrato CTO471-2020 con el contratista UNION TEMPORAL GOS 2020, objeto de inclusión de los lineamientos ambientales.
4 Consumo sostenible	Adoptar y aplicar una estrategia para disminuir u optimizar el uso de por lo menos un (1) bien consumible, en la sede administrativa, en el marco de los criterios de uso eficiente de los materiales.	Un (1) recurso con criterios de consumo responsable	- 6.c.3 Boletín 11 - Campaña uso pocillo - 6.c.3 Campaña uso pocillo	La Dirección Corporativa a partir de la reunión del 2 de marzo ordenó suspender la compra de vasos desechables y aprobó la estrategia presentada. Se generó pieza de divulgación de campaña, publicada a inicios de marzo en las carteleras digitales y fondo de pantalla. La actividad está suspendida por la coyuntura del aislamiento preventivo
5 Implementación de prácticas sostenibles - Movilidad Urbana Sostenible	Realizar campañas establecidas en el plan de acción del PIMS de la empresa, orientadas a promover los medios de transporte sostenibles y a reducir la necesidad de viajes.	1 campaña mensual en el marco del "Día sin carro en Transmilenio"	- 6.c.4 Boletín 122 - Día sin carro enero 2020 - 6.c.4 Boletín 3 - Día sin carro febrero 2020	Se evidencio el cumplimiento de la actividad para el primer trimestre de 2020. La actividad está suspendida por la coyuntura del aislamiento preventivo por lo que en abril no se llevó a cabo.
5 Implementación de prácticas sostenibles - Adaptación al cambio climático	Adelantar actividades de recuperación y mantenimiento de áreas verdes al interior del Sistema TransMilenio	Intervenir el 50% de las áreas priorizadas	- 6.c.5 Informe Gestión Jardines TMSA 202005	La actividad se lleva a cabo a través del contrato 684-18 correspondiente al mantenimiento de sistema, suscrito con Consorcio BRT Transmilenio 2020, en el primer cuatrimestre de 2020 se realizaron actividades de rehabilitación y mantenimiento de los jardines existentes en el Sistema.

Programa	Actividad	Meta de la Actividad	Soportes	Observaciones
6 Capacitación, socialización y generación de cultura ambiental	Realizar actividades de actualización en temas ambientales a funcionarios y colaboradores la Entidad, por medio de diferentes estrategias como cursos virtuales y publicaciones a través de herramientas de comunicación interna.	3 actividades por año	- 6.c.6 Boletín 9 - Campaña PIGA en casa - 6.c.6 Campaña PIGA en casa	En conjunto con la Subgerencia de Atención al Usuario se diseñó una pieza de comunicación para extender las buenas prácticas ambientales del PIGA al hogar, en el marco del aislamiento preventivo.

Conclusiones

De conformidad con lo detallado en el presente informe a continuación se relaciona el cuadro resumen del estado las actividades por programa del Plan de Acción PIGA de la vigencia 2019.

Programa	No. de Actividades por Programa	Estado
1. Uso eficiente del agua	Dos (2)	-Una cumplida y una no se logró
2. Uso eficiente de la energía	Una (1)	-Una cumplida
3. Gestión Integral de Residuos	Dos (2)	-Dos cumplidas
4. Consumo sostenible	Tres (3)	-Dos cumplidas y una sin avance
5. Implementación de prácticas sostenibles.	Dos (2)	-Dos cumplidas
6. Otro	Dos (2)	-Dos cumplidas

Fuente: Tabla elaborada por la Oficina de Control Interno con los resultados del análisis efectuado corte al 31 de diciembre de 2019.

Del seguimiento realizado se puede concluir que el resultado de la implementación de las doce (12) actividades del Plan de Acción del PIGA de la vigencia 2019, es del 91,17% registrados así:

- Una (1) se encuentra incumplida según lo programado al 31 de diciembre de 2019, debido a que alcanzó el 94%.
- Una (1) no presenta avance y es la relacionada con “*Adelantar las actividades de implementación del programa de compras públicas sostenibles conforme los lineamientos establecidos por el Ministerio de Ambiente - MADS, y de acuerdo con el contexto institucional*” la cual se encuentra en el Plan de Acción de la vigencia 2020.
- Diez (10) se encuentran cumplidas al 100% según lo programado al 31 de diciembre de 2019.

A continuación, se relaciona el cuadro resumen del estado las actividades por programa del Plan de Acción PIGA de la vigencia 2020.

Programa	No. de Actividades por Programa	Estado
1. Uso eficiente del agua	Dos (2)	-Una cumplida y una sin avance
2. Uso eficiente de la energía	Una (1)	-Una sin avance
3. Gestión Integral de Residuos	Tres (3)	-Dos sin avance y una no se logro
4. Consumo sostenible	Tres (3)	-Dos cumplidas y una sin avance
5. Implementación de prácticas sostenibles.	Dos (2)	-Dos cumplidas
6. Otro	Una (1)	-Un Cumplida

Fuente: Tabla elaborada por la Oficina de Control Interno con los resultados del análisis efectuado corte al 3 de abril de 2020.

Del seguimiento realizado se puede concluir que las doce (12) actividades del Plan de Acción del PIGA de la vigencia 2020 presentan el siguiente estado:

1. Una (1) se encuentra incumplida según lo programado al 30 de abril de 2020, lo que corresponde al 8%.
2. Cinco (5) correspondientes al 42% no presentan avance o no fue posible evidenciar el mismo, toda vez que no especifican la fecha de inicio.
3. Seis (6) se encuentran cumplidas según lo programado al 30 de abril de 2020, lo que corresponde al 50%.

Recomendaciones

Teniendo en cuenta lo evidenciado en el presente informe, presentamos las siguientes recomendaciones:

1. Realizar la verificación y ajustes a que haya lugar al Plan de Acción del PIGA, con ocasión de la pandemia por Coronavirus (COVID-19) y el impacto que pueda tener en la implementación de los programas ambientales de la Entidad.
2. Implementar Acciones efectivas por parte de los responsables de la ejecución de las actividades, para dar cumplimiento al Plan de Acción PIGA de la vigencia 2020, evidenciando los avances respectivos.

- El Plan de Acción PIGA para la vigencia 2020, presenta un grado de avance del 50% según lo programado al 30 de abril de 2020, no obstante no se realizaron los seguimientos mensuales a las obligaciones relacionadas con el manejo interno de los residuos (pesaje, separación, clasificación y entrega) de la sede administrativa.
 - El Plan de Acción PIGA 2019 no fue ejecutado al 100%, por lo cual fue necesario trasladar una acción al de la vigencia 2020, la cual continua sin presentar avance, correspondiente a *“Adelantar las actividades de implementación del programa de compras públicas sostenibles conforme los lineamientos establecidos por el Ministerio de Ambiente - MADS, y de acuerdo al contexto institucional.”*, lo que impacta el cumplimiento del programa y la implementación del Plan de Acción.
 - Para la actividad *“Realizar seguimiento a las obligaciones relacionadas con el manejo interno de los residuos (pesaje, separación, clasificación y entrega) y con la capacitación periódica de los operarios y personal de servicios generales, para la actividad de aseo de la sede administrativa.”*, no se están realizando los seguimientos mensuales conforme a la periodicidad establecida.
3. Se reitera la necesidad de evaluar la viabilidad de establecer fechas de inicio y terminación de las actividades del Plan de Acción PIGA, con el fin de realizar monitoreos efectivos por parte de los responsables.
- En cinco (5) actividades establecidas en el Plan de Acción, no fue posible determinar el grado de avance, lo que permitiría realizar monitoreos y medir la gestión, sin esperar el término de la vigencia y evitar el incumplimiento normativo debido a la implementación inoportuna o inadecuada del PIGA.
4. Implementar mecanismos que garanticen que más del 90%, del total de los colaboradores de la Entidad tomen el curso de Gestión Ambiental.
- De los 963 colaboradores 704 participaron en el curso básico de Gestión Ambiental, para un total del 73%.



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



5. Realizar la actualización de la publicación en el micrositio de la Oficina Asesora de Planeación, de la versión 4.1 (2018-2020) del Plan Institucional de Gestión Ambiental – PIGA con sus respectivos anexos.
 - En las verificaciones realizadas el 11 y 20 de mayo de 2020 al micrositio de la de la Oficina Asesora de Planeación de la intranet correspondiente a Gestión Ambiental, se evidenció que se encuentra publicada la versión 4.0 (2017-2020), al igual que el Plan de Acción del 2016.

Las anteriores conclusiones y recomendaciones fueron socializadas con el responsable para atender el presente trabajo de auditoría, mediante correo electrónico del 14 y 20 de mayo de 2020.

La Oficina de Control Interno agradece la colaboración de la Oficina Asesora de Planeación para el desarrollo de la presente evaluación y reitera su disponibilidad para prestar la asistencia y acompañamientos requeridos, conforme a sus roles y funciones, dentro del propósito de cumplir con los objetivos institucionales. Para lo anterior se solicita emitir respuesta dentro de los quince días hábiles siguientes al recibo del presente informe.

Cualquier información adicional con gusto será suministrada.

Bogotá D.C., 21 de mayo de 2020.

Luis Antonio Rodríguez Orozco

Jefe Oficina de Control Interno

Elaboró: Katherine Prada Mejía, Profesional Universitario Grado 3 - Oficina de Control Interno.

Revisó: Luz Marina Díaz Ramírez, Contratista – Oficina de Control Interno