



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



pNÚMERO DE INFORME: OCI-2024-011

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: Natalia López Salas, Contratista Oficina de Control Interno.

OBJETIVOS:

- Realizar el seguimiento al cumplimiento de las metas del Plan de Desarrollo Distrital.
- 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 Distrital, 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 de las metas del Plan de Desarrollo Distrital «Un nuevo contrato social y ambiental para la Bogotá del siglo XXI», lo anterior con corte a 31 de diciembre de 2023.

CRITERIOS:

Decreto Distrital 221 de 2023 «Por medio del cual se reglamenta el Sistema de Gestión en el Distrito Capital, se deroga el Decreto Distrital 807 de 2019 y se dictan otras disposiciones», en el artículo 29, capítulo 2, estipula que las oficinas de control interno tienen la responsabilidad de monitorear las metas del Plan de Desarrollo Distrital de la entidad, con el fin de emitir recomendaciones orientadas a asegurar 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 tanto a la Dirección Corporativa, como a la Oficina Asesora de Planeación la información correspondiente a la ejecución en la gestión contractual, presupuestal y física de la entidad, con relación al cumplimiento de las metas del Plan de Desarrollo Distrital «Un nuevo contrato social y ambiental para la Bogotá del siglo XXI».

Durante 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 31 de diciembre de 2023.
2. Ejecución de los proyectos de inversión por metas con corte a 31 de diciembre de 2023.
3. Plan Anual de Adquisiciones 2023 de TRANSMILENIO S. A. Versión 29.
4. Libro de procesos a 31 de diciembre de 2023 suministrado por la Dirección Corporativa.

OBSERVACIONES GENERALES:

En el curso de la elaboración del informe y una vez efectuada la revisión correspondiente a la actividad, se presenta a continuación un resumen que incluye las observaciones y recomendaciones para el componente contractual y presupuestal de las metas del proyecto de inversión del Plan de Desarrollo Distrital «Un nuevo contrato social y ambiental para la Bogotá del siglo XXI». Este resumen abarca el presupuesto y los contratos programados para cada meta de inversión, contrastados con la ejecución hasta el 31 de diciembre de 2023.

Tabla 1. Resumen Metas de Inversión a 31 de diciembre de 2023.

Metas de Inversión	Ejecución Presupuestal			Ejecución Contractual		
	Programado*	Ejecutado*	%	Progra mado *	Ejecut ado *	%
Actualizar e Implementar un modelo de cultura ciudadana en el componente troncal y zonal del SITP	\$ 38.835,24	\$ 38.801,55	99,9%	199	197	99,0%
Disminuir en 2,36 minutos el tiempo promedio de espera en los componentes zonal y troncal del SITP	\$ 3.979,64	\$ 3.976,01	99,9%	165	164	99,4%
Ejecutar anualmente el 100% de actividades para formular e implementar una estrategia integral para mejorar la calidad de transporte público urbano	\$ 134,85	\$ 93,46	69,3%	2	2	100,0%
Ejecutar anualmente el 100% de las acciones para el mantenimiento del 100% de las estaciones del Sistema Integrado de Transporte Público	\$ 261.078,98	\$ 157.540,77	60,3%	49	46	93,9%
Ejecutar anualmente el 100% de las actividades a cargo de TMSA para el mejoramiento de 43 estaciones del sistema TransMilenio	\$ 109.983,38	\$ 109.246,96	99,3%	2	2	100,0%
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	\$ 98.416,44	\$ 61.531,17	62,5%	5	4	80,0%
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	\$ 2.774.353,95	\$ 2.540.172,40	91,6%	39	34	87,2%



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



Metas de Inversión	Ejecución Presupuestal			Ejecución Contractual		
	Programado*	Ejecutado*	%	Progra mado *	Ejecut ado *	%
masivo						
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	\$ 272.295,96	\$ 259.993,97	95,5%	5	3	60,0%
Ejecutar anualmente el 100% de las actividades a cargo de TMSA para diseñar y contratar la construcción de la estación central del Sistema TransMilenio	\$ 131,28	\$ 130,99	99,8%	2	2	100,0%
**Ejecutar anualmente el 100 por ciento de las actividades a cargo de TMSA para las obras del cable aéreo en ciudad bolívar desde el portal del sur hasta el barrio potosí	\$ 85.619,99	\$ 85.619,99	100,0%	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	\$ 4.135,30	\$ 3.974,96	96,1%	19	16	84,2%
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	\$ 1.165,22	\$ 1.161,01	99,6%	57	56	98,2%
Implementar el 100% del Plan de Adecuación y Sostenibilidad MIPG-TMSA formulado para cada vigencia	\$ 247,37	\$ 247,37	100,0%	5	5	100,0%

Metas de Inversión	Ejecución Presupuestal			Ejecución Contractual		
	Programado*	Ejecutado*	%	Programado*	Ejecutado*	%
Implementar un sistema accesible e integrado de información de viaje para 400.000 usuarios registrados del componente zonal y troncal del SITP	\$ 54.074,13	\$ 54.030,76	99,9%	126	123	97,6%
Implementar y actualizar un modelo de seguridad en el componente troncal y zonal del SITP	\$ 80.209,78	\$ 79.257,18	98,8%	383	378	98,7%
Lograr el 100% de cobertura del SITP en zonas urbanas con relación a las rutas totales planeadas dentro del plan de implementación	\$ 3.659.376,43	\$ 3.650.444,45	99,8%	410	401	97,8%
Reducir en 2 puntos porcentuales la evasión en el SITP	\$ 42.438,63	\$ 41.808,96	98,5%	1879	1873	99,7%

Fuente: Elaboración propia, basado en la versión 29 del PAA 2024, libro de procesos y ejecución presupuestal a 31 de diciembre de 2023. *(Cifras en millones de pesos)

Como se puede evidenciar en la tabla anterior, la entidad tiene formuladas 17 metas de inversión, con un promedio de cumplimiento del 92,4% en ejecución presupuestal y 93,9% en ejecución contractual para la presente vigencia. Es necesario indicar que, en agosto de 2023 la Gerencia de Proyecto incluyó la meta: «Avanzar en un 60% en la construcción del cable aéreo de San Cristóbal y el 100% de la estructuración de otros 2 cables por la necesidad de trasladar los recursos necesarios para el proyecto de cable Potosí», por consiguiente, la meta del proyecto de inversión: «Ejecutar anualmente el 100 por ciento de las actividades a cargo de TMSA para las obras del cable aéreo en ciudad bolívar desde el portal del sur hasta el barrio potosí», por tal motivo, se agrega en este seguimiento.

1. GESTIÓN CONTRACTUAL

El seguimiento a la gestión contractual de las metas de inversión se realizó tomando como insumo los siguientes documentos:

- Plan anual de adquisiciones versión No. 29 de 2023.
- Relación de los contratos suscritos de acuerdo con el seguimiento a la ejecución presupuestal a 31 de diciembre de 2023.
- Relación de procesos de contratación iniciados a 31 de diciembre de 2023.

A continuación, se relacionan las metas de inversión con la cantidad de compromisos de contratación pendientes por iniciar proceso:

Tabla 2. Compromisos de contratación pendientes de iniciar proceso.

Meta de Inversión	Compromisos sin iniciar proceso de contratación a 31 de diciembre de 2023
Actualizar e Implementar un modelo de cultura ciudadana en el componente troncal y zonal del SITP	2
Disminuir en 2,36 minutos el tiempo promedio de espera en los componentes zonal y troncal del SITP	1
Ejecutar anualmente el 100% de las acciones para el mantenimiento del 100% de las estaciones del Sistema Integrado de Transporte Público	3
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	1
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	5
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	2
Ejecutar el 100% de las actividades previstas para el fortalecimiento	3



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



Meta de Inversión	Compromisos sin iniciar proceso de contratación a 31 de diciembre de 2023
corporativo tendientes al incremento de la satisfacción del usuario con la entidad	
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"	1
Implementar un sistema accesible e integrado de información de viaje para 400.000 usuarios registrados del componente zonal y troncal del SITP	3
Implementar y actualizar un modelo de seguridad en el componente troncal y zonal del SITP	5
Lograr el 100% de cobertura del SITP en zonas urbanas con relación a las rutas totales planeadas dentro del plan de implementación	9
Reducir en 2 puntos porcentuales la evasión en el SITP	6
Total Compromisos pendientes	41

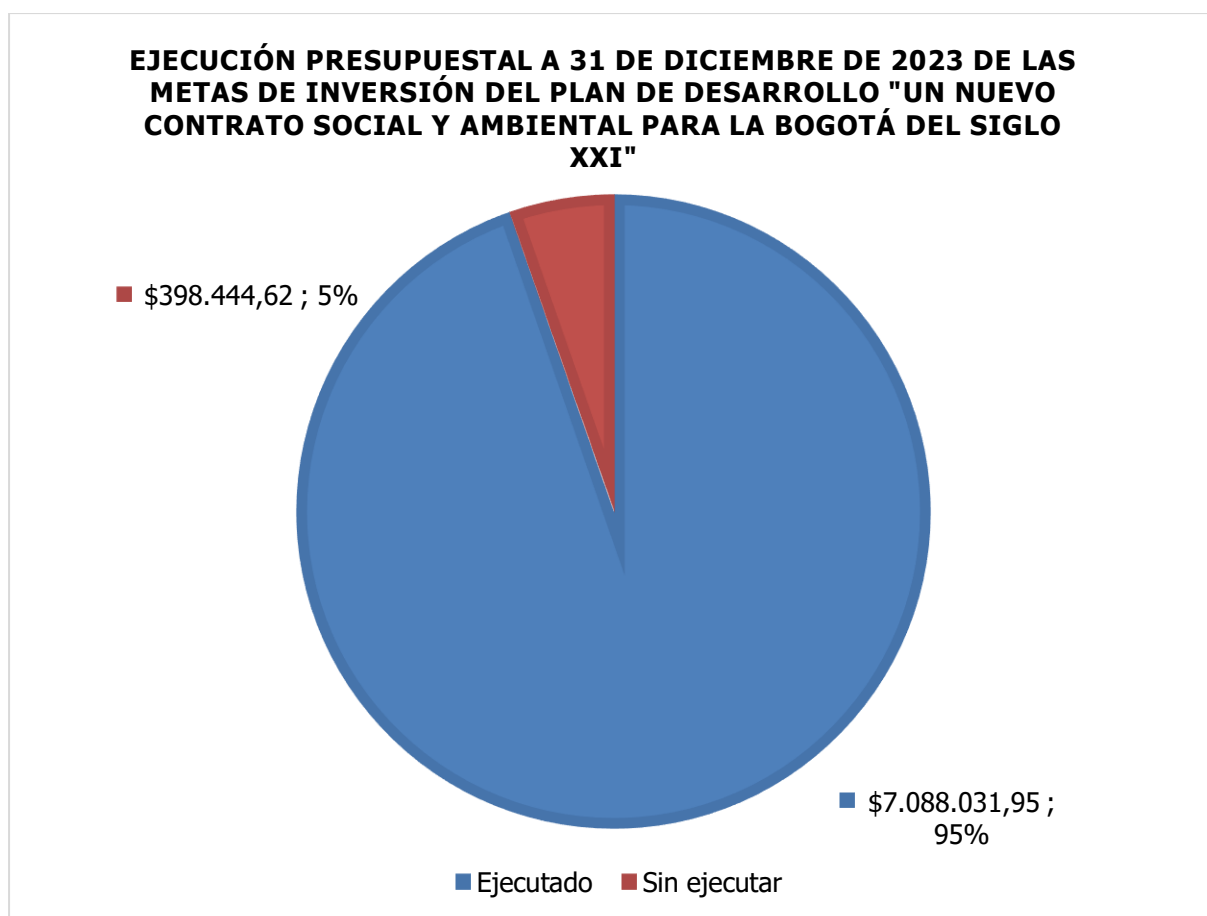
Fuente: Elaboración propia, basado en la versión 29 del PAA 2023 y el libro de procesos a 31 de diciembre de 2023.

Con base en la información previa, se evidencia que, de los 3349 compromisos de contratación detallados en el Plan Anual de Adquisiciones, 3308 cuentan con contrato suscrito durante el periodo correspondiente, representando así un porcentaje del 98,8%. Para la presente vigencia, 41 requerimientos quedaron pendientes por contratación.

2. GESTIÓN PRESUPUESTAL

Para llevar a cabo el seguimiento de la ejecución presupuestal, se tomó la información consignada en la ejecución de los proyectos de inversión por metas al 31 de diciembre de 2023, la cual fue proporcionada por la Dirección Corporativa.

Conforme a lo expuesto, con relación con el presupuesto planificado para la vigencia 2023, se registra una ejecución al 31 de diciembre del mismo periodo por un total de \$7.088.031,95 millones, equivalente al 94,7%. Además, se observa un saldo pendiente de ejecución de \$398.444,62 millones, es decir un 5,32%. Se destaca que la meta de inversión con el menor avance corresponde a «Ejecutar anualmente el 100% de las acciones para el mantenimiento del 100% de las estaciones del Sistema Integrado de Transporte Público» alcanzando un avance del 60,3%. En el gráfico siguiente se detalla la distribución de los recursos en la vigencia 2023:



Fuente: Elaboración propia, basado en la ejecución presupuestal a 31 de diciembre de 2023. Cifras en millones de pesos.

3. GESTIÓN FÍSICA

Con el propósito de llevar a cabo el seguimiento de la ejecución física, se utilizaron los indicadores formulados para reportar el avance de las Metas del Plan de Desarrollo. El cuadro a continuación presenta el estado de cumplimiento en el año 2023:

Tabla 3. Seguimiento a la ejecución física.

Nº	META PDD	Programado 2023	Ejecutado 2023	%
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 cidorrutas, los parques y las zonas de rumba.	95%	95%	100,00%
2	Aumentar en 20% la oferta de transporte público del SITP.	166.954	186.790	111,88%
3	Aumentar en 4 puntos porcentuales la confiabilidad del servicio del SITP en sus componentes troncal y zonal.	80,50%	88,25%	109,63%
4	Avanzar en un 60% en la construcción del cable aéreo de San Cristóbal y el 100% de la estructuración de otros 2 cables	100,00%	100,00%	100,00%
5	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.	30,00	30,00	100,00%
6	Disminuir en un 10% el tiempo promedio en minutos, de acceso al Transporte Público	21,22	21,18	100,19%
7	Formular e implementar una estrategia integral para mejorar la calidad del transporte público urbano regional	80	80	100,00%
8	Mejoramiento de 43 estaciones del sistema TransMilenio.	100%	100%	100,00%
9	Diseñar y contratar la construcción de la estación central del Sistema TransMilenio.	100%	100%	100,00%
10	Mantenimiento del 100% de las estaciones del Sistema TransMilenio.	100%	100%	100,00%
11	Diseñar y contratar la construcción de 6 patios troncales y zonales del SITP	100%	100%	100,00%

Nº	META PDD	Programado 2023	Ejecutado 2023	%
12	Ejecutar las obras para la adecuación de 29.6 km de corredores de transporte masivo.	100%	100%	100,00%
13	Ejecutar las obras para la adecuación de 20 Km del corredor verde de la carrera séptima.	100%	100%	100,00%
14	Reducir en 2 puntos porcentuales la evasión en el SITP.	13,37	15,32	87,27%
15	Aumentar el índice de satisfacción al usuario de las entidades del Sector Movilidad en 5 puntos porcentuales.	75,20	72,17	95,97%
16	Aumentar en 5 puntos el Índice de Desempeño Institucional para las entidades del Sector Movilidad, en el marco de las políticas de MIPG.	76,90	82,80	107,67%

Fuente: Elaboración propia, basado en el reporte Plan de Acción 2020 – 2024. Componente de gestión con corte a 31 de diciembre de 2023.

En la ejecución física de las metas establecidas en el Plan de Desarrollo Distrital, se destaca que, de las 16 metas fijadas, dos no alcanzaron la ejecución programada para la vigencia. Tal como puede observarse en el numeral 14 de la tabla anterior, la meta «Reducir en 2 puntos porcentuales la evasión en el SITP», registró un porcentaje de 87,27%.

Según el reporte realizado en el Sistema de Seguimiento al Plan de Desarrollo – SEGPLAN a 31 de diciembre de 2023, el Gerente de Proyecto indicó lo siguiente:

«Meta de tipo decreciente cuyo resultado representa un avance del 15.32 con respecto a lo programado para toda la vigencia del PDD. Las principales actividades adelantadas en la Implementación del Plan Estratégico Anti Evasión en sus cuatro líneas de trabajo fueron:

1. Prevención de Cultura Ciudadana, Incidencia y Corresponsabilidad: realización de 30.215 acciones de prevención y control de evasión del pago en las que se sensibilizaron aproximadamente 1.258.600 personas, de las cuales entre el 39% y un 48% aproximadamente se devolvió a pagar el pasaje.
2. Monitoreo y Caracterización de la Evasión:

- Monitoreo de la evasión para 46 puntos y continúa el fortalecimiento y ampliación de las capacidades del sistema utilizado.
- Adquisición de 640 cámaras para el monitoreo permanente del fenómeno de la evasión en el componente troncal.
- Implementación del software de inteligencia artificial con el cual se inició el seguimiento en tiempo real a eventos de evasión.

3. Fortalecimiento de la Infraestructura:

- Instalación de nuevas puertas en 29 estaciones del Sistema.
- Instalación de barreras perimetrales en 70 puntos del componente troncal.
- Instalación de un electroimán en las 275 barreras de control de acceso para personas con discapacidad física.
- Instalación de Barreras de Control de Acceso tipo piso-techo y pasillo motorizado en 3 portales y 8 estaciones.
- Instalación de aditamentos en las Barreras de Control de Acceso - BCAS en aproximadamente 5.816 buses.
- Se avanza en el piloto de tarjetas de ingreso tullave para la Fuerza Pública y Operadores de Fase IV para el ingreso al personal uniformado y conductores con el beneficio del pago del pasaje.

4. Fiscalización: aplicación de 522.947 comparendos por evasión del pago e implementación de la estrategia de Reguladores de Evasión como nuevo esquema de disuasión y contención en portales y estaciones críticos, contando con 1.196 contratos. Bloqueo de 16.881 tarjetas a usuarios por uso indebido en los beneficios otorgados.»

Así mismo, la meta «Aumentar el índice de satisfacción al usuario de las entidades del Sector Movilidad en 5 puntos porcentuales», tal como puede observarse en el numeral 15 de la

tabla anterior, obtuvo un resultado de 95,97%. Dentro del seguimiento en SEGPLAN a 31 de diciembre de 2023, se reportó lo siguiente:

«Aunque se mantuvo constante el nivel de percepción de satisfacción del componente zonal, se presentó una reducción en el indicador de satisfacción de los usuarios del componente troncal, pasando de un nivel de satisfacción del 71,8% en la medición realizada en el mes de mayo de 2023 a un nivel de 71,3% frente a la medición realizada en el mes de diciembre; causando esto que el valor de medición de la encuesta de satisfacción pasara de 70,1% a 69,3%, causando esto una reducción del indicador total, el cual pasó de 72,89% a 72,17%. En aras de solucionar lo anterior, durante la vigencia 2024 se deben planear estrategias que permitan un incremento en el nivel de percepción de satisfacción de los usuarios del componente troncal del SITP.»

Por lo tanto, es necesario que los Gerentes de Proyecto encargados de las metas que no obtuvieron el resultado esperado, realicen las actuaciones pertinentes para que dentro del próximo seguimiento se evidencie el cumplimiento esperado.

RECOMENDACIONES GENERALES:

Con base en los resultados obtenidos del análisis realizado por la Oficina de Control Interno, nos permitimos realizar las siguientes recomendaciones:

1. Generar alertas al interior de las dependencias, con el objetivo de iniciar los procesos de contratación de acuerdo con lo establecido en el Plan de Adquisiciones. Esto asegurará el cumplimiento de la ejecución presupuestal planificada en las metas de inversión, garantizando simultáneamente la realización de las actividades establecidas para respaldar su avance físico.



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



2. Implementar mecanismos periódicos de autocontrol para detectar de manera oportuna posibles incumplimientos en la ejecución física de las metas establecidas en el Plan de Desarrollo. Esto facilitará la aplicación de correctivos en caso de identificar desviaciones o dificultades, así como ajustar las magnitudes programadas en la vigencia.

El presente informe fue puesto en conocimiento a la Oficina Asesora de Planeación mediante correo electrónico.

Este documento se expide el día 6 de marzo de 2024, por parte de TRANSMILENIO S.A. y es firmado por Sandra Jeannette Camargo Acosta, jefe de la Oficina de Control Interno.

SANDRA JEANNETTE CAMARGO ACOSTA

Jefe Oficina de Control Interno

Elaboró: Natalia López Salas, Contratista Oficina Control Interno.

Revisó: Luz Nelly Castañeda Contreras, Contratista Oficina Control Interno.