



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



N° INFORME: OCI-2019-016

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 de Apoyo.

OBJETIVOS

- Realizar el seguimiento al cumplimiento de las metas del Plan de Desarrollo.
- Identificar los avances y retrasos en la gestión contractual, presupuestal y física de las metas de inversión asociadas al cumplimiento de las metas del Plan de Desarrollo.
- Identificar aspectos a mejorar.
- Verificar si las recomendaciones dadas por la Oficina de Control Interno en informes anteriores fueron adoptadas.

ALCANCE

El alcance previsto para este trabajo de cumplimiento normativo contempló el seguimiento en la gestión contractual, presupuestal y física de las metas del Plan de Desarrollo, con corte a 31 de diciembre de 2018.

CRITERIOS:

- Decreto Distrital 215 de 2017 *“Por el cual se definen criterios para la generación, presentación y seguimiento del reporte del plan Anual de Auditoria, y se dictan otras disposiciones.”*, y que derogó el Decreto Distrital 370 de 2014, dispone en su artículo 3° la presentación del Informe de seguimiento y recomendaciones orientadas al cumplimiento de las metas del Plan de Desarrollo a cargo de la entidad.



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



- Metodología con los parámetros para la presentación del informe de seguimiento y recomendaciones orientadas al cumplimiento de las Metas Plan de Desarrollo

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 “Bogotá Mejor para Todos”.

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.
2. Ejecución Presupuestal con corte a 31 de diciembre de 2018.
3. Información recibida por los responsables de las metas de los proyectos de inversión con corte a 31 de diciembre de 2018.
4. Reporte realizado en el Sistema de Presupuesto Distrital - PREDIS con corte a 31 de diciembre de 2018.
5. Plan Anual de Adquisiciones 2018 de TRANSMILENIO S. A. Versión 41.
6. Plan de Acción Institucional Versión 5.

OBSERVACIONES GENERALES

En el desarrollo del presente trabajo y una vez efectuada la revisión asociada a la actividad, a continuación, se presenta el resumen de ejecución de las metas de inversión contenidas en el Plan de Desarrollo Distrital, en lo que tiene que ver con la gestión contractual, presupuestal y física tal como se observa:

ESTADO	Gestión Contractual		Gestión Presupuestal		Gestión Física	
ALERTA 0% - 64%	0	0%	2	6%	0	0%
ACEPTABLE 65% - 90%	1	3%	5	16%	6	19%
SATISFACTORIO 91% - 100%	30	97%	24	77%	25	81%
TOTAL	31	100%	31	100%	31	100%

No se incluyeron las metas "Ejecutar 100 Porcentaje De Los Recursos Destinados Anualmente A Las Actividades De Gestión Y Desarrollo De La Primera Línea Del Metro" debido a que ya se encuentra a cargo de la empresa METRO y "Disminuir 15 Por Ciento El Número De Víctimas Fatales En El Sistema De Transporte Público Gestionado Por Transmilenio S.A." porque su ejecución estaba programada hasta la vigencia 2017.

El siguiente es el detalle para cada una de las metas.

Democracia Urbana

Meta del Proyecto de Inversión	Gestión Contractual				Gestión Presupuestal (Cifras en millones de pesos)				Gestión Física			
	AVANCE		%		AVANCE		%		AVANCE		%	
Implementar 1 Plan De Seguridad Que Permita Gestionar Y Realizar Iniciativa Para Reducir Los Evento De Afectación A La seguridad En El sistema	P	47	100%	SATISFACTORIO	P	\$ 25,127,963,948	100%	SATISFACTORIO	P	0.20%	100%	SATISFACTORIO
	E	47			E	\$ 25,127,963,946			E	0.20%		
Diseñar E Implementar 1 Plan Para Reducir La Problemática De La Evasión En El Sistema, Incluyendo Medidas De Corto, Mediano Y Largo Plazo.	P	15	93.3%	SATISFACTORIO	P	\$ 10,408,182,192	99.99%	SATISFACTORIO	P	40%	87.5%	ACEPTABLE
	E	14			E	\$ 10,407,642,290			E	35%		
Realizar 1 Estudio Anual Que Permita Identificar Grupos Poblacionales Que Impactan La Percepción De La Cultura Ciudadana, Normas Sociales, Actitudes Y Comportamientos De Los Usuarios Del Sistema	P	0	N/A	SATISFACTORIO	P	\$ -	N/A	SATISFACTORIO	P	1.00	100%	SATISFACTORIO
	E	0			E	\$ -			E	1.00		
Diseñar E Implementar 1 Estrategia De Comunicación Enfocada Al Proyecto Cultura Ciudadana En Transmilenio, Que Incluya Control Y Evaluación A La Estrategia Del Proyecto Cultura Ciudadana En Transmilenio	P	10	100%	SATISFACTORIO	P	\$ 1,984,896,730	100%	SATISFACTORIO	P	25%	100%	SATISFACTORIO
	E	10			E	\$ 1,984,896,730			E	25%		



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



Meta del Proyecto de Inversión	Gestión Contractual				Gestión Presupuestal (Cifras en millones de pesos)			Gestión Física		
	AVANCE		%		AVANCE			AVANCE		%
Alcanzar El 60 Por Ciento En El Atributo - Cuidado Del Sistema- De La Encuesta De Satisfacción Al Usuario	P	11	100%	SATISFACTORIO	P	\$ 1,672,983,305	98.8%	P	26%	100%
	E	11			E	\$ 1,652,983,305		E	26%	
Remunerar El 100 Por Ciento De La Prestación Del Servicio De Transporte Y Recaudo Del SITP, Durante Las 52 Semanas Del Año	P	0	N/A	SATISFACTORIO	P	\$ 758,317,000,000	74.9%	P	100%	100%
	E	0			E	\$ 568,317,000,000		E	100%	
Aumentar 5 Por Ciento Los Viajes En El Sistema De Transporte Público Gestionado Por Transmilenio S.A.	P	206	99.0%	SATISFACTORIO	P	\$ 20,029,059,226	24.4%	P	4.25%	100%
	E	204			E	\$ 4,887,883,946		E	4.25%	
Revisar E Implementar El 100 Por Ciento De Las Rutas Del Sistema	P	2	100%	SATISFACTORIO	P	\$ 9,081,085,241	100%	P	73%	109.6%
	E	2			E	\$ 9,081,085,241		E	80%	
Implementar 9 Soluciones De Software En Una Plataforma Computacional Eficiente Que Automaticen Los Procesos De Recaudo Y Remuneración, El Modelo De Programación Y Regulación De Flota, Y El Subsistema De Inteligencia De Negocios	P	32	93.8%	SATISFACTORIO	P	\$ 18,576,035,997	98.2%	P	7	81.4%
	E	30			E	\$ 18,244,711,479		E	6	
Reducir 147426 Toneladas De Gases De Efecto Invernadero (Co2eq) Por La Operación Del Sistema De Transporte Masivo	P	2	100%	SATISFACTORIO	P	\$ 96,243,524	100%	P	40000	92.4%
	E	2			E	\$ 96,243,524		E	36961	
Garantizar El 99 Por Ciento La Operación De La Línea De Cable En Relación A Las Horas De Operación Programadas	P	9	100%	SATISFACTORIO	P	\$ 373,797,900	99.2%	P	90%	109.1%
	E	9			E	\$ 370,653,571		E	98.2%	
Gestionar 100 Por Ciento De Los Servicios Del Componente BRT En Operación, Incluyendo Troncales, Duales Y Alimentadores	P	29	86.2%	ACEPTABLE	P	\$ 30,129,380,566	99.7%	P	100%	100%
	E	25			E	\$ 30,041,638,424		E	100%	



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



Meta del Proyecto de Inversión	Gestión Contractual				Gestión Presupuestal (Cifras en millones de pesos)				Gestión Física			
	AVANCE		%		AVANCE				AVANCE		%	
Supervisar 100 Por Ciento De La Operación De Las Rutas Zonales En Servicio	P	167	98.2%	SATISFACTORIO	P	\$ 28,932,292,208	100%	SATISFACTORIO	P	100%	100%	SATISFACTORIO
	E	164			E	\$ 28,932,292,208			E	100%		
Garantizar El 100 Por Ciento De Las Estaciones En Condiciones Óptimas Para El Servicio Incluyendo Aseo, Servicios Públicos Y Equipamiento Adicional	P	42	100%	SATISFACTORIO	P	\$ 28,652,858,445	96.6%	SATISFACTORIO	P	100%	100%	SATISFACTORIO
	E	42			E	\$ 27,691,062,888			E	100%		
Planificar Y Gestionar Los Recursos Para 73 Estaciones Para Adelantar Acciones De Intervención Física En Mejoramiento Y Reconfiguración De Infraestructura Troncal En Operación	P	3	100%	SATISFACTORIO	P	\$ 188,909,969,034	98.0%	SATISFACTORIO	P	73	100%	SATISFACTORIO
	E	3			E	\$ 185,095,730,262			E	73		
Planificar Y Gestionar Los Recursos Para 57 Kilómetros Nuevos De Troncal Con Actividades Que Incluyen Expansión Y Mejoramiento De La Infraestructura Troncal Necesaria Para La Operación Del Sistema Transmilenio	P	13	100%	SATISFACTORIO	P	\$ 793,896,257,832	45.6%	ALERTA	P	10	65.7%	ACEPTABLE
	E	13			E	\$ 362,130,676,378			E	6.57		
Planificar Y Gestionar Los Recursos Para 9 Patios Zonales Para La Expansión Y Mejoramiento De La Infraestructura Zonal, Con Inversión Pública O Privada	P	5	100%	SATISFACTORIO	P	\$ 27,978,162,941	100%	SATISFACTORIO	P	5	100%	SATISFACTORIO
	E	5			E	\$ 27,978,162,941			E	5		
Aumentar 1500 Cupos De Parqueo Para Bicicletas	P	0	N/A	SATISFACTORIO	P	\$ 1,002,551,694	68.7%	ACEPTABLE	P	887	169.3%	SATISFACTORIO
	E	0			E	\$ 688,823,307			E	1502		
Mejorar Y/O Mantener 147 Estaciones Del Sistema Transmilenio Con Acciones De Mantenimiento Preventivo, Correctivo Y De Mejoramiento De Las Condiciones Físicas	P	7	100%	SATISFACTORIO	P	\$ 44,000,000,000	99.5%	SATISFACTORIO	P	147	100%	SATISFACTORIO
	E	7			E	\$ 43,780,478,275			E	147		
Mejorar Y/O Mantener 7500 Paraderos Del Componente Zonal Con Acciones De Mantenimiento Preventivo, Correctivo Y De Mejoramiento De Las Condiciones Físicas	P	3	100%	SATISFACTORIO	P	\$ 55,575,000	100%	SATISFACTORIO	P	1800	92.2%	SATISFACTORIO
	E	3			E	\$ 55,575,000			E	1660		

Gobierno Legítimo Fortalecimiento Local y Eficiencia

Meta del Proyecto de Inversión	Gestión Contractual			Gestión Presupuestal (Cifras en millones de pesos)			Gestión Física		
	AVANCE		%	AVANCE			AVANCE		%
Adecuar Y Mantener 1 Sede Administrativa En Condiciones Apropriadadas De Uso	P	1	100%	P	\$ 13,804,820	100%	P	1	100%
	E	1		E	\$ 13,804,820		E	1	
Capacitar Y Fortalecer Al 100 Por Ciento De Funcionarios En Temáticas Requeridas Para El Desarrollo De Sus Competencias	P	2	100%	P	\$ 178,477,481	81.2%	P	60%	66.7%
	E	2		E	\$ 144,990,134		E	40%	
Implementar 1 Modelo De Desarrollo Organizacional Basado En Estudios Técnicos Tendiente Al Cumplimiento De Los Objetivos De La Entidad	P	2	100%	P	\$ 78,633,779	86.9%	P	55%	100%
	E	2		E	\$ 68,352,000		E	55%	
Implantar 6 Soluciones De Software Que Automaticen Los Procesos Administrativos De La Institución Y Migren La Información Existente	P	2	100%	P	\$ 3,617,647,541	100%	P	3	66.7%
	E	2		E	\$ 3,617,647,541		E	2	
Obtener 3 Certificaciones En Estándares ISO, Para Tres Subsistemas Del Sistema Integrado De Gestión	P	5	100%	P	\$ 233,118,000	100%	P	0.7	90.0%
	E	5		E	\$ 233,118,000		E	0.63	
Diseñar E Implementar El 100 Por Ciento De Los 4 Componentes De La Gestión De La Información Pública Reglamentada Por La Ley 1712 De 2014 (Manual De Gestión Documental, Programa De Gestión Documental, Sistema Integrado De Conservación Y Plan Institucional De Archivo	P	6	100%	P	\$ 979,780,158	95.5%	P	75%	100%
	E	6		E	\$ 936,166,757		E	75%	
Implementar el 100% de las actividades tendientes a armonizar el Sistema Integrado de Gestión de TRANSMILENIO S.A. con el Modelo Integrado de Planeación y Gestión en el marco de la normatividad legal vigente y los lineamientos expedidos por la Administración Distrital	P	3	100%	P	\$ 82,566,866	89.2%	P	5%	100%
	E	3		E	\$ 73,670,000		E	5%	



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



El detalle con el seguimiento, así como las observaciones y recomendaciones para los componentes, contractual, presupuestal y físico se detallan a continuación:

- **GESTIÓN CONTRACTUAL**

Si bien al cierre de la vigencia 2018 se presenta un nivel de avance superior al 90%, el retraso en la suscripción de los contratos, se vio reflejado en la baja ejecución física para las metas *Implementar 9 soluciones de software en una plataforma computacional eficiente que automaticen los procesos de recaudo y remuneración, el modelo de programación y regulación de flota, y el subsistema de inteligencia de negocios y Diseñar e implementar 1 plan para reducir la problemática de la evasión en el sistema, incluyendo medidas de corto, mediano y largo plazo*, por lo que se deben reforzar los procesos de contratación para que éstos se suscriban de acuerdo con lo programado en el PAA, y no afectar la ejecución física al final de la vigencia.

Cabe destacar que el 97% de las metas de inversión presentaron una ejecución de los compromisos establecidos en el Plan Anual de Adquisiciones mayor al 90%, no obstante, para la vigencia 2019, se recomienda realizar monitoreo constante con el fin de garantizar que éstos sean ejecutados en la fecha estimada y así, evitar el incumplimiento de las magnitudes físicas programadas.

- **GESTIÓN PRESUPUESTAL**

Aunque el 77% de las metas presentó una ejecución presupuestal por encima del 90%, se evidenció que cinco (5) requerimientos de contratación, fueron suscritos bajo una meta de inversión diferente a la establecida en el Plan Anual de Adquisiciones, por lo que se deben reforzar los mecanismos de control y seguimiento, toda vez que estas situaciones pueden evidenciar debilidades en la planeación y ejecución del presupuesto destinado para cada una de las metas de inversión.



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



Es necesario tener presente que la ejecución presupuestal de la Entidad fue del 67.98%, siendo esta la más baja de los 3 años del Plan de Desarrollo, adicionalmente, la Veeduría Distrital en su informe *SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE BOGOTÁ, DISTRITO CAPITAL*, presentó la baja ejecución que tiene la Entidad, por lo que se recomienda a las diferentes dependencias reforzar la planeación e implementar mecanismos que garanticen la ejecución del presupuesto programado, especialmente a las metas *Planificar y gestionar los recursos para 57 kilómetros nuevos de troncal con actividades que incluyen expansión y mejoramiento de la infraestructura troncal necesaria para la operación del sistema TransMilenio, Aumentar 1500 cupos de parqueo para bicicletas, Aumentar 5 Por Ciento Los Viajes En El Sistema De Transporte Público Gestionado Por Transmilenio S.A. y Remunerar El 100 Por Ciento De La Prestación Del Servicio De Transporte Y Recaudo Del SITP, Durante Las 52 Semanas Del Año* las cuales representan el 78.38% del presupuesto total de la entidad y presentaron una ejecución del 45.61%, 68.71%, 24.4% y 74.94% respectivamente.

- GESTIÓN FÍSICA

Revisados los soportes presentados, se evidencia una incongruencia para la meta *“Aumentar 1500 cupos de parqueo para bicicletas”*, toda vez que solamente para la vigencia 2018 se implementaron un total de 1502 cupos de cicloparqueaderos, distribuidos en el Portal Suba (386), Portal Sur (189), estación Transversal 86 (84), Primero de Mayo (228), Portal Tunal (437), Juan Pablo II (44), Manitas (52) y Mirador el Paraíso (82). Lo que da un total de 2055 cicloparqueaderos sumando los 553 implementados en la vigencia 2017, 200 en Portal Dorado y 353 en el Portal 80. Lo anterior difiere con lo reportado en SEGPLAN donde lleva una magnitud física acumulada del Plan de Desarrollo de 1502 cicloparqueaderos.

Para la meta *“Alcanzar el 60 por ciento en el atributo -Cuidado del Sistema- de la encuesta de satisfacción al usuario”*, el atributo *“Cuidado del Sistema”* no se evidencia



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



explícitamente en las encuestas de satisfacción realizadas (la medición se realiza a través de la pregunta *¿Ud. siente que ha mejorado la Cultura Ciudadana en el Sistema Transmilenio?*), lo cual puede dificultar su seguimiento, medición y toma de acciones correctivas y preventivas en caso de que haya lugar.

La meta *“Aumentar al 80 por ciento el nivel de satisfacción del Usuario, respecto de la Encuesta de Satisfacción Usuarios Transmilenio - Troncal y Zonal en lo correspondiente a la medición de comunicaciones”* las evidencias que soportan el avance registrado en SEGPLAN solamente abarcan la medición realizada en el componente troncal (71.6%), excluyendo el resultado de 65.6% obtenido en el componente zonal.

Los soportes que se evidencian para la meta *“Planificar y gestionar los recursos para 9 patios zonales para la expansión y mejoramiento de la infraestructura zonal, con inversión pública o privada”*, no corresponden a la magnitud reportada en SEGPLAN, toda vez que solamente 5 patios: Gaco, San José, Alo X CL 90, Cerros de Oriente y Alameda, se encuentran al 100% en su etapa de planificación. Lo que contrasta con la magnitud reportada en SEGPLAN (6).

Las metas *“Diseñar e implementar 1 plan para reducir la problemática de la evasión en el sistema, incluyendo medidas de corto, mediano y largo plazo”*, *“Implementar 9 soluciones de software en una plataforma computacional eficiente que automaticen los procesos de recaudo y remuneración, el modelo de programación y regulación de flota, y el subsistema de inteligencia de negocios”* y *“Capacitar Y Fortalecer Al 100 Por Ciento De Funcionarios En Temáticas Requeridas Para El Desarrollo De Sus Competencias”* presentaron una ejecución por debajo del 90% en la vigencia 2018, por lo que se deben identificar las causas que ocasionaron el incumplimiento con el fin de implementar las acciones correctivas a que haya lugar y así dar cumplimiento a lo planeado.

Teniendo en cuenta que la puesta en funcionamiento del TransMiCable se realizó en el mes de diciembre, la magnitud física presentada en SEGPLAN para la meta *Garantizar el*



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



99 por ciento la operación de la línea de cable en relación a las horas de operación programadas no es coherente con las evidencias físicas reportadas (El reporte de avance en SEGPLAN fue del 6.67%).

Por otra parte, se debe realizar un seguimiento constante a las metas “Reducir 147426 toneladas de gases de efecto invernadero (Co2eq) por la operación del Sistema de Transporte Masivo” “Planificar y gestionar los recursos para 57 kilómetros nuevos de troncal con actividades que incluyen expansión y mejoramiento de la infraestructura troncal necesaria para la operación del Sistema TransMilenio” “Mejorar y/o mantener 7500 paraderos del componente zonal con acciones de mantenimiento preventivo, correctivo y de mejoramiento de las condiciones físicas” “Implantar 6 soluciones de software que automaticen los procesos administrativos de la institución y migren la información existente” e “Implementar el 100% de las actividades tendientes a armonizar el Sistema Integrado de Gestión de TRANSMILENIO S.A. con el Modelo Integrado de Planeación y Gestión en el marco de la normatividad legal vigente y los lineamientos expedidos por la Administración Distrital”, toda vez que el avance acumulado (2016 – 2018), no va acorde con lo programado en el Plan de Desarrollo y teniendo en cuenta que iniciamos el último año para su ejecución, éstas se encuentran en riesgo de incumplimiento.

Es importante mencionar que en el Comité del Sistema Integrado de Gestión del 27 de diciembre de 2018 se realizó una presentación sobre las metas de Inversión con estado de ejecución crítico, las cuales corresponden a *Planificar y gestionar los recursos para 57 kilómetros nuevos de troncal con actividades que incluyen expansión y mejoramiento de la infraestructura troncal necesaria para la operación del Sistema Transmilenio, Reducir 400.000 toneladas de Gases de Efecto Invernadero (CO2eq) por la operación del Sistema de Transporte Masivo y Obtener 3 certificaciones en estándares ISO, para tres subsistemas del Sistema Integrado de Gestión*, con el fin de presentar alternativas para su ajuste o modificación.



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



RECOMENDACIONES GENERALES

A partir del resultado del análisis efectuado por esta Oficina y con el objetivo de generar valor organizacional en la toma de decisiones mediante la evaluación de posibles alternativas de solución, nos permitimos realizar las siguientes recomendaciones:

- 1) Tener en cuenta que entramos al último año del Plan de Desarrollo Bogotá Mejor Para Todos, por lo que se deben implementar mecanismos y robustecer los controles para garantizar que los compromisos establecidos en el Plan Anual de Adquisiciones de 2019 para el primer semestre de 2019 se ejecuten en el tiempo establecido, toda vez que éstos representan el 97.6% del total de compromisos asociados a las metas.,
- 2) Implementar mecanismos de verificación por parte de las Dependencias que garanticen la coherencia en la información reportada a través de las diferentes herramientas del SIG y el Reporte realizado en el Sistema de Información de Seguimiento al Plan de Desarrollo – SEGPLAN, para evitar la inconsistencia en las cifras presentadas.
- 3) Realizar un monitoreo permanente al cumplimiento de las metas del plan de desarrollo, con el fin de poder aplicar medidas correctivas y preventivas en forma oportuna.

Cualquier información adicional con gusto será suministrada.

Bogotá D.C., 27 de febrero de 2019.

LUIS ANTONIO RODRÍGUEZ OROZCO

Jefe Oficina de Control Interno

Elaboró: Santiago Santos Sánchez, Contratista Oficina de Control Interno

Código: 801.01-5-5.2