



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



No. INFORME: OCI-2019-067

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.

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

OBJETIVO:

Verificar el grado de avance y/o cumplimiento de las acciones contenidas en el plan de mejoramiento derivado de las auditorías realizadas por la Contraloría de Bogotá D.C. con vencimiento en el periodo de tiempo comprendido entre el 1 de julio y el 30 de septiembre de 2019

ALCANCE:

En este trabajo se contempló el seguimiento al cumplimiento de las acciones formuladas en el plan de mejoramiento con la Contraloría de Bogotá cuya fecha de vencimiento estuviera entre el 1 de julio de 2019 y el 30 de septiembre de 2019 y a aquellas acciones cumplidas con fecha de vencimiento posterior, cuyos responsables presentaron su avance.

CRITERIOS

- Resolución Reglamentaria No. 36 de 2019 de la Contraloría de Bogotá "*Por la cual se reglamenta el trámite del Plan de Mejoramiento que presentan los sujetos de vigilancia y control fiscal a la Contraloría de Bogotá, D.C., se adopta el procedimiento interno y se dictan otras disposiciones*"
- Procedimiento P-CI-011-1 FORMULACIÓN Y SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO SUSCRITO CON LA CONTRALORÍA DE BOGOTÁ D. C.



DESCRIPCIÓN DEL TRABAJO REALIZADO, RECOMENDACIONES y CONCLUSIONES:

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 el cumplimiento de las acciones planteadas por los responsables al interior de cada una de las dependencias, dejando los respectivos registros y evidencias en papeles de trabajo que reposan en el archivo (digital o físico) de esta Oficina.

1. Metodología para el seguimiento del Plan de Mejoramiento.

El seguimiento 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, solicitando mediante correo electrónico a las dependencias responsables de su ejecución, los soportes a las acciones con fecha de vencimiento dentro del tercer trimestre de 2019, dando como resultado las siguientes veintidós (22).

VIGENCIA DE LA AUDITORÍA	CÓDIGO AUDITORÍA	No. HALLAZGO	CÓDIGO ACCIÓN
2018	84	3.1.1.6.1	2
2018	90	3.1.3.4	1
2018	84	3.2.2.3	1
2018	84	3.2.3.1.1	1
2018	84	3.2.3.1.2	1
2018	84	3.2.3.1.3	1

VIGENCIA DE LA AUDITORÍA	CÓDIGO AUDITORÍA	No. HALLAZGO	CÓDIGO ACCIÓN
2018	84	3.2.3.14.2	1
2018	84	3.2.3.14.2	2
2018	84	3.2.3.15.3	1
2018	84	3.2.3.2.1	1
2018	84	3.2.3.2.2	1
2018	84	3.2.3.2.2	2
2018	84	3.2.3.2.3	1
2018	84	3.2.3.3.1	1
2018	84	3.2.3.3.1	2
2018	84	3.2.3.8.1	1
2018	84	3.2.3.8.1	2
2018	84	4.1.2.5	1
2018	84	4.1.2.5	2
2018	84	4.1.2.6	1
2018	84	4.1.2.6	2
2019	64	3.2.3.14.16	1

Adicionalmente, la Dirección Corporativa y la Subgerencia Jurídica remitieron los soportes a las siguientes trece acciones cuya fecha de vencimiento era posterior al 30 de septiembre de 2019, con el fin de que fueran incluidas en el seguimiento:

VIGENCIA DE LA AUDITORÍA	CÓDIGO AUDITORÍA	No. HALLAZGO	CÓDIGO ACCIÓN
2018	90	3.1.1.1	1
2018	90	3.1.1.4	1
2018	90	3.1.2.3	1
2018	201	3.2.2	1
2018	93	3.1.1.2	1
2018	93	3.1.2.1	1
2018	93	3.1.2.1	1
2018	93	3.1.2.2	1
2018	93	3.1.2.3	1
2019	64	3.2.2.2	1
2019	64	3.2.3.14.15	1
2019	64	3.2.3.16.2	1
2019	64	3.1.1.2.1	1

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 arrojando como resultado final lo siguiente:

- a. La Oficina de Control Interno considera como suficientes las evidencias de cumplimiento presentadas por las dependencias para veintisiete (27) de las treinta y cinco (35) acciones, las cuales su porcentaje de cumplimiento corresponde al 100% y se relacionan a continuación:

VIGENCIA - CÓDIGO AUDITORÍA	HALLAZGO	ÁREA RESPONSABLE	ACCIÓN
2018-84	3.1.1.6.1 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por no calificar los procesos de laudos arbitrales que fueron pagados en el 2017.	SUBGERENCIA JURÍDICA	Informar a la dirección corporativa, de manera inmediata cuando se conozca el fallo ejecutoriado de un laudo arbitral desfavorable. Con el fin de realizar los respectivos registros contables.
2018-90	3.1.3.4 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria porque TRANSMILENIO S.A., no cuenta con un procedimiento para el intercambio de flota zonal a flota de alimentación y viceversa, que de conformidad con el sistema de gestión de calidad, permita su planeación, ejecución, control y evaluación.	DIRECCIÓN TÉCNICA DE BUSES DIRECCIÓN TÉCNICA DE BRT	Formular un procedimiento para definir los parámetros, las actividades y los responsables del intercambio de flota zonal a flota de alimentación y viceversa, en el marco del sistema integrado de gestión de TRANSMILENIO S.A.
2018-84	3.2.2.3 Hallazgo administrativo porque las acciones planteadas con las que se pretendía subsanar el hallazgo 3.1.4.1 de la auditoría de desempeño con código 122 del año 2016, fue inefectiva, toda vez que a la fecha no ha recuperado los dineros por mayor valor remunerado a los operadores de fase i y ii, por el inicio de las operaciones de fase iii del SITP.	SUBGERENCIA JURÍDICA	Analizar relación costo beneficio respecto de lo que se va a recuperar para determinar acción a seguir ya sea convocar tribunal de arbitramento. Y convocar conciliación prejudicial.
2018-84	3.2.3.1.3 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria porque TMSA, pese a tener conocimiento del incumplimiento total y de la cesación de COOBUS y EGOBUS, a los cuales se les otorgó la concesión de las zonas de Fontibón, Suba Centro y Perdomo, decide ordenar la apertura del CMA001-2016 y posteriormente suscribir el cont144-2016, ocasionando que el objeto de éste, respecto de efectuar la interventoría integral a los contratos de concesión y sus correspondientes 13 zonas para la prestación del servicio público de transporte de pasajeros del SITP, no se haya cumplido.	SUBGERENCIA TÉCNICA	Solicitar la extensión del alcance de la resolución 272 - 2013 "por la cual se determina el objeto, funciones composición y reglamento del comité de contratación y adjudicaciones de TRANSMILENIO S.A." con el fin de incluir como parte de sus funciones la de conminar a sus miembros sobre la discusión de los hechos jurídicos en curso que puedan afectar, modificar, o alterar cualquier proceso de selección en curso o con posible iniciación.
2018-84	3.2.3.14.2 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por deficiencias de planeación, porque a la fecha no se ha contratado para cumplir con el objeto de lo pactado	DIRECCIÓN CORPORATIVA	Realizar capacitaciones relacionados con el adecuado ejercicio de la supervisión, enfatizando en la verificación y seguimiento oportuno de lo establecido en los contrato.



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



VIGENCIA - CÓDIGO AUDITORÍA	HALLAZGO	ÁREA RESPONSABLE	ACCIÓN
2018-84	3.2.3.14.2 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por deficiencias de planeación, porque a la fecha no se ha contratado para cumplir con el objeto de lo pactado	DIRECCIÓN CORPORATIVA	Adoptar un formato para el ejercicio de la supervisión.
2018-84	3.2.3.15.3 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria dada la ineffectividad de las inversiones en puertas del sistema troncal, que permite que se encuentren puertas sin funcionamiento, generando riesgos para los usuarios de las estaciones y facilitando el ingreso de personas sin el pago de pasajes.	DIRECCIÓN TÉCNICA DE MODOS	Analizar las alternativas para mejorar la operación de las puertas automáticas del sistema una vez se tenga el documento producto del convenio 391 de 2016 con la financiera de desarrollo nacional.
2018-84	3.2.3.2.1 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria porque se contravino la ley 1474 de 2011, al realizarse la vigilancia de la ejecución del contrato 381 de 2016, mediante la supervisión, en vez de contratarse la interventoría, dada la complejidad del objeto contractual y la necesidad de tener conocimientos especializados.	DIRECCIÓN TÉCNICA DE MODOS	Generar un aparte en el estudio técnico donde se detalle la pertinencia de incluir la interventoría como mecanismo de supervisión al proceso de contratación de la estructuración técnica legal y financiera de proyectos de cable o en procesos especiales.
2018-84	3.2.3.2.2 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por incumplimiento de las obligaciones contractuales, modificaciones al plazo, entrega del informe final fuera del plazo establecido, situaciones que generaron faltas a los principios de la contratación estatal y de la actuación administrativa	DIRECCIÓN CORPORATIVA	Adoptar un formato para el ejercicio de la supervisión.
2018-84	3.2.3.3.1 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria porque con ocasión a la gestión del supervisor del contrato 370 de 2017, se manifestaron faltas a los principios de la actuación administrativa	DIRECCIÓN CORPORATIVA	Realizar capacitaciones relacionados con el adecuado ejercicio de la supervisión, enfatizando en la verificación y seguimiento oportuno de lo establecido en los contrato.
2018-84	3.2.3.3.1 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria porque con ocasión a la gestión del supervisor del contrato 370 de 2017, se manifestaron faltas a los principios de la actuación administrativa	DIRECCIÓN CORPORATIVA	Adoptar un formato para el ejercicio de la supervisión.
2018-84	3.2.3.8.1 Hallazgo administrativo por la falta de una efectiva supervisión al contrato 346 de 2016.	DIRECCIÓN CORPORATIVA	Realizar capacitaciones relacionados con el adecuado ejercicio de la supervisión, enfatizando en la verificación y seguimiento oportuno de lo establecido en los contrato.
2018-84	3.2.3.8.1 Hallazgo administrativo por la falta de una efectiva supervisión al contrato 346 de 2016.	DIRECCIÓN CORPORATIVA	Adoptar un formato para el ejercicio de la supervisión.
2018-84	4.1.2.5 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria porque se suscribe el certificado de cumplimiento del contrato 363 de 2016, sin que el contratista Profit Banca de Inversión hubiera entregado a satisfacción el producto 3 correspondiente al informe final.	DIRECCIÓN CORPORATIVA	Adoptar un formato para el ejercicio de la supervisión.
2018-84	4.1.2.6 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria porque con ocasión a la gestión administrativa por parte de los supervisores del contrato 363 de 2016, éstos incurrieron en incumplimientos en relación con normas vigentes.	DIRECCIÓN CORPORATIVA	Adoptar un formato para el ejercicio de la supervisión.



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



VIGENCIA - CÓDIGO AUDITORÍA	HALLAZGO	ÁREA RESPONSABLE	ACCIÓN
2018-90	3.1.1.1 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria porque TRANSMILENIO S.A. en el marco del proceso de selección tmsa-lp-002-99, suscribió modificaciones contractuales y contratos adicionales con el concesionario ANGELCOM S.A., que generaron circunstancias que desconocen los principios de economía, eficacia, celeridad e imparcialidad, consagrados en el artículo 209 de la constitución política y los principios de planeación y transparencia propios de la contratación estatal.	SUBGERENCIA JURÍDICA	Socializar la circular por la cual se fijaron directrices a tener en cuenta para realizar modificaciones en los contratos de concesión – ampliación pólizas de seguros
2018-90	3.1.1.4 Hallazgo administrativo porque a la fecha todavía no se han resuelto los conflictos contractuales relacionados en las actas de liquidación de los contratos de concesión sin número de 2000 y 183 de 2003 suscritos con ANGELCOM S.A. y ut fase ii respectivamente.	SUBGERENCIA JURÍDICA	Elaboración de un plan de trabajo que permita realizar la defensa integral de la entidad en dichos tribunales y seguimiento periódico al mismo.
2018-90	3.1.2.3 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria y fiscal por valor de \$1.588.792.041 porque TRANSMILENIO S.A autorizó pagos con motivos de horarios extendidos del servicio a los concesionarios ANGELCOM y UT FASE II, sin que se probara el desequilibrio económico y sin que los contratos sin número del año 2000 y 183 de 2003 lo contemplaran.	SUBGERENCIA JURÍDICA	Socializar la circular por la cual se fijaron directrices a tener en cuenta para realizar modificaciones en los contratos de concesión – ampliación pólizas de seguros
2018-201	3.2.2 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria y penal porque se modificaron importantes estipulaciones contempladas en los contratos de concesión de recaudo sin número de 2000, 183 de 2003 y 001 de 2011, al expedirse la resolución 486 de 2014, que se fundamentó en el comité de recaudadores de 10 de abril de 2014, sin cumplir los requisitos reglamentarios para su realización.	SUBGERENCIA JURÍDICA	Como las salvedades en las liquidaciones de contratos son previstas en la ley, la acción va encaminada a realizar el debido seguimiento a los temas ventilados en el tribunal de arbitramento convocado por los concesionarios
2018-93	3.1.1.2 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por deficiencias en la planeación debido a que no es clara la realización del estudio de mercado, ni el análisis del sector, ni el análisis de riesgos dentro del estudio técnico y económico que permitiera determinar el presupuesto asignado como lo establece la norma, para el convenio interadministrativo 149-16.	DIRECCIÓN CORPORATIVA	Identificar en el plan anual de adquisiciones las contrataciones que pretendan realizarse a través de convenio / contrato interadministrativo y realizar previamente mesas de trabajo para capacitar a la dependencia que tiene la necesidad en la elaboración del estudio de mercado, análisis del sector y análisis de riesgos, con el fin de verificar la viabilidad técnica, jurídica y económica de efectuar esa contratación u optar por el proceso de selección que corresponda
2018-93	3.1.2.1 Hallazgo administrativo con incidencia fiscal y presunta disciplinaria y penal, por deficiencias en el proceso de planeación debido a la carencia de un estudio de mercado, violando los principios de la contratación estatal y la no existencia de un cláusula contractual que permita el cobro de erogaciones administrativas canceladas por el sujeto de control a la FDN por concepto de gastos administrativos y de gerencia que genera sobrecostos frente al servicio contratado. En cuantía de \$2.646.820.678.	DIRECCIÓN CORPORATIVA	Identificar en el plan anual de adquisiciones las contrataciones que pretendan realizarse a través de convenio / contrato interadministrativo y realizar previamente mesas de trabajo para capacitar a la dependencia que tiene la necesidad en la elaboración del estudio de mercado, análisis del sector y análisis de riesgos, con el fin de verificar la viabilidad técnica, jurídica y económica de efectuar esa contratación u optar por el proceso de selección que corresponda



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



VIGENCIA - CÓDIGO AUDITORÍA	HALLAZGO	ÁREA RESPONSABLE	ACCIÓN
2019-64	3.1.2.1 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria y penal porque TRANSMILENIO S.A, en el marco del proceso de selección TMSA-LP-008-2002, desconoció las condiciones de preselección jurídicas para la escogencia del concesionario encargado del recaudo fase II, sin el cumplimiento de los requisitos legales que determinaban su elegibilidad, en contra de los principios de selección objetiva y transparencia.	DIRECCIÓN CORPORATIVA	Capacitar a los funcionarios y contratistas que apoyan a TRANSMILENIO S.A. En esta materia, para la aplicación de la normatividad en la etapa precontractual de los procesos de selección.
2019-64	3.1.2.2 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria y penal, por cuanto TRANSMILENIO S.A utiliza la suscripción de un convenio interadministrativo a través de contratación directa, para no adelantar un proceso de concurso de méritos necesario para la escogencia de las consultorías nos. 001 de 2017 y 002 de 2018, encargada de la estructuración del proceso licitatorio y la reingeniería del sistema SITP a través de un tercero denominado financiera de desarrollo nacional.	DIRECCIÓN CORPORATIVA	Identificar en el plan anual de adquisiciones las contrataciones que pretendan realizarse a través de convenio / contrato interadministrativo y realizar previamente mesas de trabajo para capacitar a la dependencia que tiene la necesidad en la elaboración del estudio de mercado, análisis del sector y análisis de riesgos, con el fin de verificar la viabilidad técnica, jurídica y económica de efectuar esa contratación u optar por el proceso de selección que corresponda
2019-64	3.1.2.3 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, porque TRANSMILENIO S.A, utiliza denominaciones administrativas en el proceso de selección tmsa-cd-536 de 2017, que no son verificables y generan errores en la contratación estatal que inciden en la transparencia, publicidad, legalidad y selección objetiva para la suscripción del convenio interadministrativo no. 554 de 2017.	DIRECCIÓN CORPORATIVA	Capacitar a los responsables de la inclusión de información en el SECOP II.
2019-64	3.2.3.14.15 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria porque TRANSMILENIO S.A., no presenta en el manual de interventoría y supervisión vigente, el procedimiento y el término para la aprobación de los informes de interventoría.	DIRECCIÓN CORPORATIVA	Realizar actualización y envío para aprobación de la junta directiva del manual de supervisión, incluyendo el término para la aprobación de los informes de interventoría
2019-64	3.2.3.16.2 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por cuanto el manual de contratación, a la fecha del cierre de la auditoria, se encuentra desactualizado, pues la última versión se realizó mediante acuerdo No.003 de 2013 y no obstante la expedición de la resolución no.923 de 2018 "por medio del cual se modifica las resoluciones (sic) 728 de 2014, con el fin de actualizar el manual de contratación de la Empresa De Tercer Milenio TRANSMILENIO S.A.", solo hasta el 3 de mayo de 2019 fue subida su información a la plataforma pública de TRANSMILENIO S.A.	DIRECCIÓN CORPORATIVA	Realizar actualización y envío para aprobación de la junta directiva del manual de contratación incluyendo los capítulos de concesiones asociaciones público privadas app y negociación colateral
2019-64	3.1.1.2.1 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por cuanto TRANSMILENIO S.A., incumplió el término de tres (3) días hábiles siguientes a la fecha de su liquidación, para consignar en la Tesorería Distrital los rendimientos originados con recursos del Distrito, como lo señala el Artículo 8 de los Decretos 627 de 2016 y 816 de 2017.	DIRECCIÓN CORPORATIVA	Se remitirá comunicación a la Secretaría Distrital de Hacienda solicitando validar el proceso para la consignación de los rendimientos financieros de los recursos transferidos por el Distrito Capital, así como los plazos de liquidación y consignación contenidos en el Decreto Distrital 826 de 2018.

No obstante, se resalta que de conformidad con el artículo 12 de la Resolución Reglamentaria 036 de 2019, expedida por la Contraloría de Bogotá, el cierre definitivo de las acciones será realizado por el ente de control una vez se verifique el cumplimiento (eficacia) y la efectividad de las acciones del Plan de Mejoramiento para eliminar la causa que originó los hallazgos.

- b. Para los siguientes hallazgos, de acuerdo con la evaluación realizada por la Oficina de Control interno, las acciones propuestas no se han cumplido al 100 % o no corresponden a lo propuesto, tal y como se detallan a continuación

Código Auditoría	Hallazgo	Fecha de Vencimiento	Área Responsable	Observaciones
2018-84	3.2.3.1.1 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria y fiscal porque TRANSMILENIO S.A., en la parte precontractual del proceso de selección cm-001-2016 contempla el valor del servicio de transporte (tarifas de los vehículos) sin soporte técnico, jurídico, administrativo o financiero para la ejecución del contrato de interventoría 144 de 2016, generando un sobre costo por valor de \$321.113.462, correspondiente a las órdenes de pago 2368 y 5607 de 2017.	2019-07-26	SUBGERENCIA TÉCNICA	No se evidenciaron documentos soporte y/o los cálculos, en la plataforma SECOP II, que permitan determinar las valoraciones económicas para el procesoTMSA-CM-07-2018.
2018-84	3.2.3.1.2 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria y fiscal porque TRANSMILENIO S.A. contempla en la valoración económica utilizada para la estructuración del presupuesto el porcentaje del factor multiplicador equivalente a 2,17 y se modifica en 2,2% para la ejecución del contrato de interventoría 144-2016, lo que ocasiono un mayor valor base del precio establecido en el concurso de méritos TMSA CM -01-2016, equivalente a la suma de \$207.644.659.	2019-07-26	SUBGERENCIA TÉCNICA	No se evidenciaron documentos soporte y/o los cálculos, en la plataforma SECOP II, que permitan determinar las valoraciones económicas para el procesoTMSA-CM-07-2018.
2018-84	3.2.3.2.2 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por incumplimiento de las obligaciones contractuales, modificaciones al plazo, entrega del informe final fuera del plazo establecido, situaciones que generaron faltas a los principios de la contratación estatal y de la actuación administrativa	2019-07-26	DIRECCIÓN CORPORATIVA	Se evidencia la participación y aprobación del curso Virtual "Supervisión e Interventoría de Contratos del Estado" de tres de las seis áreas que realizan el ejercicio de la supervisión al contrato del hallazgo en mención.
2018-84	3.2.3.2.3 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria porque no se tuvo en cuenta la recomendación del contratista del contrato 381 de 2016, respecto de modificar el contrato de concesión 001 de 2011, teniendo en cuenta que TransMiCable no cumple con todos los parámetros establecidos en la fórmula de remuneración del contrato de recaudo mencionado.	2019-07-26	DIRECCIÓN TÉCNICA DE MODOS	Teniendo en cuenta que a la fecha no se han llevado a cabo procesos que tengan por objeto "La estructuración Técnica, Legal y Financiera de proyectos de cable o en procesos especiales", no ha sido posible materializar dicho documento y su respectivo indicador.

Código Auditoría	Hallazgo	Fecha de Vencimiento	Área Responsable	Observaciones
2018-84	4.1.2.5 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria porque se suscribe el certificado de cumplimiento del contrato 363 de 2016, sin que el contratista Profit Banca de Inversión hubiera entregado a satisfacción el producto 3 correspondiente al informe final.	2019-07-26	DIRECCIÓN CORPORATIVA	Se evidencia la participación y aprobación del curso Virtual "Supervisión e Interventoría de Contratos del Estado" de una de las tres áreas que realizan el ejercicio de la supervisión al contrato del hallazgo en mención.
2018-84	4.1.2.6 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria porque con ocasión a la gestión administrativa por parte de los supervisores del contrato 363 de 2016, éstos incurrieron en incumplimientos en relación con normas vigentes.	2019-07-26	DIRECCIÓN CORPORATIVA	Se evidencia la participación y aprobación del curso Virtual "Supervisión e Interventoría de Contratos del Estado" de una de las tres áreas que realizan el ejercicio de la supervisión del contrato del hallazgo en mención. .
2019-64	3.2.3.14.16 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria porque TRANSMILENIO S.A., con anterioridad a la apertura de la licitación pública TMSA-LP-02-2018 y de la selección abreviada TMSA-SAM-21-2018 o de la firma de los contratos de concesión de operación, no contaba con los estudios y diseños de los patios provisionales y existentes.	2019-09-01	SUBGERENCIA TÉCNICA	No se evidencia la circular propuesta.
2019-64	3.2.2.2 Hallazgo administrativo porque las acciones planteadas para lograr subsanar lo evidenciado en los hallazgos 3.2.3.1.1 y 3.2.3.5.1 resultado de la auditoría de regularidad código 84, PAD 2018 fueron inefectivas, toda vez que si bien se desarrolló capacitación sobre la metodología para elaboración de anexo técnico y análisis del sector, la misma no subsana el origen de los mismos referente a los sobrecostos.	2020-06-21	DIRECCIÓN CORPORATIVA	No se allegaron los soportes que evidencien el cumplimiento del indicador.

Conclusiones

a. A la fecha del presente informe, el estado del plan de mejoramiento es el siguiente:

Estado	Cantidad	%
Cumplidas	27	26.7%
Incumplidas	7	6.9%
En Ejecución	67	66.3%
Total	101	100.0%

Fuente: SIVICOF

- Consideramos importante precisar que las acciones con estado "*Cumplidas*", hacen referencia a aquellas acciones ejecutadas al 100% antes de la fecha de vencimiento y la Oficina de Control Interno consideró como suficientes los soportes remitidos por cada una de las dependencias.



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



- Las acciones “*Incumplidas*”, son aquellas que de acuerdo con su fecha de terminación, se encuentran vencidas y los soportes remitidos no evidencian su cumplimiento en el 100%.
- Las acciones “*En Ejecución*” son aquellas cuya fecha de terminación es posterior al 30 de septiembre de 2019.
- b. Se destaca el interés de las dependencias en anticipar la ejecución de las acciones previstas en el plan de mejoramiento.

Recomendaciones

- a. Realizar las actuaciones pertinentes que garanticen el cumplimiento a las acciones incumplidas, toda vez que conforme con la Resolución Reglamentaria No. 36 de 2019 de la Contraloría Distrital, el incumplimiento del plan de mejoramiento puede derivar a la imposición de un proceso sancionatorio a la Entidad.
- b. Generar como primera línea de defensa, mecanismos de autocontrol y revisión periódica de las acciones formuladas por cada dependencia, que permitan dar cumplimiento en los términos establecidos.

El resultado de la evaluación fue socializado mediante correo electrónico con las dependencias responsables.

Cualquier información adicional con gusto será suministrada.

Bogotá D.C., 31 de octubre de 2019

LUIS ANTONIO RODRÍGUEZ OROZCO

Jefe Oficina de Control Interno

Elaboró: Santiago Santos Sánchez – Contratista Oficina Control Interno



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



Anexo: Matriz de Seguimiento Planes de Mejoramiento Contraloría de Bogotá