



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



NÚMERO DE INFORME: OCI-2024-033

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 30 de junio de 2024.

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 su artículo 29, capítulo 2, estipula que las oficinas de control interno tienen la responsabilidad de monitorear las metas del Plan de Desarrollo



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



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 sobre la ejecución en la gestión contractual, presupuestal y física de la entidad. Esta solicitud se realizó en relación con el cumplimiento de las metas establecidas en el 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 mayo de 2024.
2. Ejecución de los proyectos de inversión por metas con corte a 30 de junio de 2024.
3. Plan Anual de Adquisiciones 2024 de TRANSMILENIO S. A. Versión 21.
4. Libro de procesos 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 30 de junio de 2024.



OTROS INFORMES DE LA
OFICINA DE CONTROL INTERNO



Tabla 1. Resumen Metas de Inversión.

Metas de Inversión	Ejecución Presupuestal			Ejecución Contractual		
	Programado*	Ejecutado*	%	Programado *	Ejecutado *	%
Actualizar e Implementar un modelo de cultura ciudadana en el componente troncal y zonal del SITP	\$ 39.750	\$ 33.016	83,1%	113	108	95,6%
Disminuir en 2,36 minutos el tiempo promedio de espera en los componentes zonal y troncal del SITP	\$ 3.964	\$ 3.802	95,9%	94	92	97,9%
Ejecutar anualmente el 100% de actividades para formular e implementar una estrategia integral para mejorar la calidad de transporte público urbano	\$ 58	\$ 30	51,8%	1	0	0,0%
Ejecutar anualmente el 100% de las acciones para el mantenimiento del 100% de las estaciones del Sistema Integrado de Transporte Público	\$ 240.264	\$ 105.248	43,8%	29	19	65,5%
Ejecutar anualmente el 100% de las actividades a cargo de TMSA para el mejoramiento de 43 estaciones del sistema TransMilenio	\$ 80.862	\$ 80.816	99,9%	1	1	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	\$ 672.137	\$ 376.439	56,0%	1	1	100,0%
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 masivo	\$ 4.443.443	\$ 2.953.520	66,5%	24	16	66,7%
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	\$ 232.761	\$ 213.644	91,8%	10	3	30,0%
Ejecutar anualmente el 100% de las actividades a cargo de TMSA para diseñar y contratar la construcción de la estación central del Sistema TransMilenio	\$ 150	\$ 117	77,8%	2	1	50,0%



OTROS INFORMES DE LA
OFICINA DE CONTROL INTERNO



Metas de Inversión	Ejecución Presupuestal			Ejecución Contractual		
	Programado*	Ejecutado*	%	Programado *	Ejecutado *	%
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	\$ 116.970	\$ 116.970	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	\$ 3.239	\$ 2.299	71,0%	22	16	72,7%
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	\$ 1.463	\$ 1.365	93,3%	35	34	97,1%
Implementar el 100% del Plan de Adecuación y Sostenibilidad MIPG-TMSA formulado para cada vigencia	\$ 199	\$ 185	93,0%	3	2	66,7%
Implementar un sistema accesible e integrado de información de viaje para 400.000 usuarios registrados del componente zonal y troncal del SITP	\$ 62.013	\$ 42.304	68,2%	74	57	77,0%
Implementar y actualizar un modelo de seguridad en el componente troncal y zonal del SITP	\$ 91.502	\$ 79.371	86,7%	461	440	95,4%
Lograr el 100% de cobertura del SITP en zonas urbanas con relación a las rutas totales planeadas dentro del plan de implementación	\$ 3.771.638	\$ 2.469.349	65,5%	197	193	98,0%
Reducir en 2 puntos porcentuales la evasión en el SITP	\$ 72.197	\$ 61.887	85,7%	75	64	85,3%

Fuente: Elaboración propia, basado en la versión 21 del PAA 2024, libro de procesos y ejecución presupuestal a 30 de junio de 2024. *(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 66,5% en ejecución presupuestal y 91,7% en ejecución contractual para la presente vigencia.



GESTIÓN FÍSICA, CONTRACTUAL Y PRESUPUESTAL DE LAS METAS DEL PLAN DE DESARROLLO DISTRITAL

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. 21 de 2024.
- Relación de los contratos suscritos de acuerdo con el seguimiento a la ejecución presupuestal a 30 de junio de 2024.
- Relación de procesos de contratación iniciados a 30 de junio de 2024.

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 30 de junio de 2024
Actualizar e Implementar un modelo de cultura ciudadana en el componente troncal y zonal del SITP	5
Disminuir en 2,36 minutos el tiempo promedio de espera en los componentes zonal y troncal del SITP	2
Ejecutar anualmente el 100% de actividades para formular e implementar una estrategia integral para mejorar la calidad de transporte público urbano	1
Ejecutar anualmente el 100% de las acciones para el mantenimiento del 100% de las estaciones del Sistema Integrado de Transporte Público	10
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	8
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	7
Ejecutar anualmente el 100% de las actividades a cargo de TMSA para diseñar y contratar la construcción de la estación central del Sistema	1



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



Meta de Inversión	Compromisos sin iniciar proceso de contratación a 30 de junio de 2024
TransMilenio	
Ejecutar el 100% de las actividades previstas para el fortalecimiento corporativo tendientes al incremento de la satisfacción del usuario con la entidad	6
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 el 100% del Plan de Adecuación y Sostenibilidad MIPG-TMSA formulado para cada vigencia	1
Implementar un sistema accesible e integrado de información de viaje para 400.000 usuarios registrados del componente zonal y troncal del SITP	17
Implementar y actualizar un modelo de seguridad en el componente troncal y zonal del SITP	21
Lograr el 100% de cobertura del SITP en zonas urbanas con relación a las rutas totales planeadas dentro del plan de implementación	4
Reducir en 2 puntos porcentuales la evasión en el SITP	11
Total Compromisos pendientes	95

Fuente: Elaboración propia, basado en la versión 21 del PAA 2024 y el libro de procesos a 30 de junio de 2024.

Con base en la información previa, se evidencia que, de los 1144 compromisos de contratación detallados en el Plan Anual de Adquisiciones, 1049 cuentan con contrato suscrito durante el periodo correspondiente, representando así un porcentaje del 91,7%. Para la presente vigencia, 95 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 30 de junio de 2024, la cual fue proporcionada por la Dirección Corporativa.



Conforme con lo expuesto, respecto al presupuesto planificado para la vigencia 2024, se ha registrado una ejecución hasta el 30 de junio de 2024 por un total de \$6.540.361,76 millones, lo que representa el 66,5%. Además, se observa un saldo pendiente de ejecución de \$3.292.251,15 millones, es decir un 33,5%. 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 43,8%. En el gráfico siguiente se detalla la distribución de los recursos en la vigencia 2024:



Fuente: Elaboración propia, basado en la ejecución presupuestal a 30 de junio de 2024. 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



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



Desarrollo. El cuadro a continuación presenta el estado de cumplimiento en el año 2024:

Tabla 3. Seguimiento a la ejecución física.

Nº	META PDD	Programado 2024	Ejecutado 2024	%
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 ciclorutas, los parques y las zonas de rumba.	100%	100%	100,00%
2	Aumentar en 20% la oferta de transporte público del SITP.	166.954	154.172	92,34%
3	Aumentar en 4 puntos porcentuales la confiabilidad del servicio del SITP en sus componentes troncal y zonal.	82,50%	89,46%	108,44%
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.	0,05	0,05	100,00%
6	Disminuir en un 10% el tiempo promedio en minutos, de acceso al Transporte Público	21,21	21,17	100,19%
7	Formular e implementar una estrategia integral para mejorar la calidad del transporte público urbano regional	100	100	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 TransMileno.	100%	100%	100,00%
10	Mantenimiento del 100% de las estaciones del Sistema TransMileno.	100%	100%	100,00%
11	Diseñar y contratar la construcción de 6 patios troncales y zonales del SITP	100%	100%	100,00%



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



Nº	META PDD	Programado 2024	Ejecutado 2024	%
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.	13,36	15,32	87,21%
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.	77,90	82,80	106,29%

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

En cuanto a la ejecución física de las metas establecidas en el Plan de Desarrollo Distrital, se destaca que las 16 metas fijadas alcanzaron el porcentaje de ejecución superior al 85%.

RECOMENDACIONES GENERALES:

Con base en los resultados obtenidos del análisis realizado por la Oficina de Control Interno, se realizan 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.
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



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



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 1 de agosto 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.