

## COMUNICACIÓN INTERNA

**PARA:** ANA MARÍA ZAMBRANO DUQUE  
GERENTE GENERAL

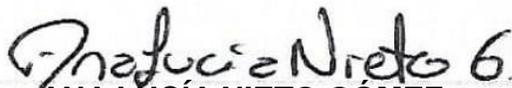
**DE:** OFICINA DE AUDITORÍA INTERNA

**ASUNTO:** Informe de Seguimiento – Planes de Mejora – Contraloría de Bogotá  
– Primer Semestre de 2023

Estimada Dra.

En cumplimiento del Plan Anual de Auditoría, se adjunta el Informe de Seguimiento realizado a los Planes de Mejora definidos para las “No Conformidades” reportadas por la Contraloría de Bogotá, en las vigencias 2021 y 2022 que se encuentran en estado “Abiertas” por parte del Ente de Control.

Cordialmente,



**ANA LUCÍA NIETO GÓMEZ**  
Jefe de Oficina de Auditoría Interna

Anexo: Informe de Seguimiento a los Planes de Mejora – Primer Semestre 2023

c.c.: Eduardo Andrés González Mora – Sub-gerente de Operaciones  
Alberto de Jesús Gómez – Sub-gerente Corporativo  
Carlos Federico Salcedo de la Vega – Sub-gerente Jurídico

Elaboró: Diego Raúl Vásquez Osorio  
Aprobó: Ana Lucía Nieto Gómez

## INFORME DE SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO – CONTRALORÍA DE BOGOTÁ

### DESCRIPCIÓN: Estado de Planes de Mejoramiento

Plan de Mejoramiento	<ul style="list-style-type: none"> <li>Plan de mejoramiento PAD 2021 Código de Auditoría 104</li> <li>Plan de mejoramiento PAD 2022 Código de Auditoría 103</li> <li>Plan de mejoramiento PAD 2022 Código de Auditoría 508</li> </ul>
Periodo del seguimiento	01-ene-2023 al 30-junio-2023
Auditor Líder (Jefe OAI)	Ana Lucía Nieto Gómez
Auditor Principal	Diego Raúl Vásquez Osorio

### OBJETIVO

Presentar el estado de las “Acciones de mejora”, producto de las “No Conformidades” generadas por la Contraloría de Bogotá a la Terminal de Transporte S.A, en desarrollo de las Auditorías de Regularidad y de Control Fiscal, correspondiente al Plan de Auditoría Distrital.

### ALCANCE

Revisión al cumplimiento de la implementación de los “Planes de Mejoramiento” establecidos con la Contraloría de Bogotá, en las vigencias de 2021 y 2022.

### RESULTADO

El presente informe consolida la gestión realizada por la Oficina de Auditoría Interna en el seguimiento al cumplimiento de los Planes de Mejoramiento producto de las “No Conformidades” generadas por la Contraloría de Bogotá para las vigencias 2021 y 2022, registrados en el aplicativo SIVICOF.

A continuación, se presentan 27 “**No Conformidades**” en estado “**Abierta**” y el avance en la implementación de los Planes de Mejoramiento al 30 de junio de 2023.

Tabla N°1. Reporte del SIVICOF – Plan Mejoramiento Estado de las Acciones

Plan de Mejoramiento	Modalidad	Total		% Avance Según AI
		No Conformidad	Acción	
PAD 2021 Código de Auditoría 104	De Regularidad	12	12	92%
PAD 2022 Código de Auditoría 103	De Regularidad	7	7	86%
PAD 2022 Código de Auditoría 508	De Control Fiscal	8	8	38%

Elaborado por: Auditoría Interna  
AI: Auditoría Interna

Señalar que los Planes de Mejoramiento que se encuentran finalizados conforme a la evaluación realizada por la Oficina de Auditoría Interna, serán aprobados en esta vigencia por la Contraloría de Bogotá, quien determinará el estado de cada “Acción de mejora” en el aplicativo SIVICOF.

- **Plan de Mejoramiento PAD 2021 Código de Auditoría - 104:**

Respecto a los 12 Planes de Acción implementados, se presenta un avance del 92%, quedando pendiente una Acción de mejora, relacionada con el cerramiento de Lote 15.

Sobre el particular, se determinó en la revisión por parte de la Oficina de Auditoría interna, que la “No Conformidad” reportada por La Contraloría de Bogotá, no corresponde al alcance de la Terminal de Bogotá S.A., dado que el predio fue entregado al Departamento Administrativo de la Defensoría del Espacio Público (en adelante DADEP), como consta en el Acta de Recibo 047 de 2010, y en el Certificado de Tradición y Libertad con número de matrícula 50C-674621.

A continuación, se detalla la “No Conformidad” y la “Acción de Mejora” registrada en el aplicativo de la Contraloría de Bogotá (SIVICOF).

Tabla N 2 – No Conformidad – Lote 15

Plan de Mejoramiento	Responsable	No Conformidad	Acción
PAD 2021 Código de Auditoría 104	Dirección de Infraestructura	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por <b>cerramiento del denominado lote 15</b> en el loteo del urbanismo de la terminal de trasportes, pese a tener la connotación de bien de uso público	Contratar la consultoría técnica de estudios, diseños y el trámite de licencia de construcción para el cerramiento requerido en el predio de la terminal de transporte s.a. para luego su construcción.

Fuente: SIVICOF

Por lo anterior, se solicitó al equipo auditor del ente de control, revisar la “No Conformidad” y considerar su cierre efectivo para esta vigencia.

- **Plan de Mejoramiento PAD 2022 Código de Auditoría - 103:**

Respecto a este Plan de Mejora, presenta un avance del 86%, encontrándose a la fecha una (1) “Acción de mejora” con estado “En término” que se detalla a continuación, en la tabla N°3.

Tabla N°3

Auditoría	Responsable	Hallazgo	Acción	Fecha fin
PAD 2022 Código de Auditoría 103	Dirección de Infraestructura	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por deficiencias en la planeación del contrato TT96-2021	Elaborar (1) diagnóstico para las intervenciones en materia de recuperación de la malla vial para las 2 vigencias siguientes.	1-sep-23

- **Plan de Mejoramiento PAD 2022 Código de Auditoría – 508:**

De las ocho (8) acciones del Plan de Mejora, tres (3) acciones se encuentran con estado “Finalizadas” y cinco (5) acciones se encuentran con estado “En término” que se relacionan en el **Anexo -1** de este informe.

A continuación, se detallan los principales responsables de las “Acciones de Mejora:

Tabla N°4

Auditoría	Responsable	Estado Acciones			Total General
		Finalizada	En término	Vencida	
PAD 2022 Código de Auditoría 508	Subgerencia de Planeación y Proyectos	1	2		3
	Subgerencia Planeación y Proyectos / Oficina de Comunicaciones	1	-		1
	Sugerencia de Planeación y Proyectos / Dirección de Recursos Tecnológicos	-	1		1
	Subgerencia de Planeación y Proyectos / Subgerencia Jurídica	1			1
	Oficina de Auditoría Interna	-	1		1
	sub Jurídica / Sub Corporativa / Sub Planeación y Proyectos	-	1		1
<b>Total General</b>		<b>3</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>8</b>

Fuente: Oficina de Auditoría Interna

### Resumen del Estado de las “Acciones de Mejora”

Con el objetivo de consolidar el estado de las “Acciones de Mejora”, a continuación, se presenta la tabla N° 5, conforme al seguimiento realizado por la Oficina de Auditoría Interna en el primer semestre de 2023:

Tabla N°5

Plan de Auditoría	Estado Acciones			Total General
	En término	Vencida	Finalizada	
PAD 2021 Código de Auditoría 104	0	0	12	12
PAD 2022 Código de Auditoría 103	1	0	6	7
PAD 2022 Código de Auditoría 508	5	0	3	8
<b>Total General</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>21</b>	<b>27</b>

**Recomendaciones:**

- Los responsables de las “Acciones de Mejora”, deben garantizar que las evidencias soporten la ejecución de las mismas para asegurar el cierre con efectividad de la “No conformidad”.
- Las evidencias deben ser registradas oportunamente en el Drive correspondiente, antes de los vencimientos.

Cordialmente,

  
ANA LUCÍA NIETO GÓMEZ  
Jefe Oficina de Auditoría Interna

**ANEXO 1 – ACCIONES CON ESTADO “EN TÉRMINO”**

Auditoría	Responsable	Hallazgo	Acción	Fecha fin
PAD 2022 Código de Auditoría 508	Subgerencia de Planeación y Proyectos	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por deficiencias en la planeación y ejecución del proyecto zona de parqueo pago en vía, aplicado mediante el convenio interadministrativo 2021-313 y el contrato interadministrativo 2021-2470.	Definir una estrategia de cobro persuasivo para recuperar los dineros adeudados	12-dic.2023
			continuar el seguimiento mensual, semestral y anual de los ingresos, gastos y costos del proyecto, de acuerdo a lo previsto en la cláusula 16 del contrato y determinar la necesidad de proponer una o más de las acciones previstas ante la ocurrencia de los supuestos de diferencia entre ingresos, gastos y costos pactados contractualmente.	12-dic.2023
			generar un reporte que permita identificar los diferentes conceptos de ingresos del proyecto zpp	12-dic.2023

Auditoría	Responsable	Hallazgo	Acción	Fecha fin
	Oficina de Auditoría Interna	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por la entrega de información incompleta, errada, extemporánea, en formato no solicitado o no relacionada al contrato tt-104-2021	establecer un documento tipo parámetro con los lineamientos para gestionar las solicitudes de información y requerimientos de entes de control que incluya tiempos.	12-dic.2023
	SUBGERENCIA JURÍDICA/ SUBGERENCIA CORPORATIVA / SUBGERENCIA DE PLANEACIÓN Y PROYECTOS	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria y fiscal por valor de \$63.069.451, por deficiencias en los estudios previos (estudios de mercado y matriz de riesgos), lo cual derivo en mayores valores pagados en desarrollo del contrato tt-104-2.	ampliar el detalle de las especificaciones técnicas que se encuentran en el mercado para cepos, incluyéndolas en los estudios previos de los procesos de selección.	12-dic.2023

Auditoría	Responsable	Hallazgo	Acción	Fecha fin
PAD 2022 Código de Auditoría 103	Dirección de Infraestructura	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por deficiencias en la planeación del contrato TT96-2021	Elaborar (1) diagnóstico para las intervenciones en materia de recuperación de la malla vial para las 2 vigencias siguientes.	1-sep-23