**INFORME EJECUTIVO DEL ESTADO DE LAS ACCIONES CORRECTIVAS REGISTRADAS EN EL PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL CON CORTE AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020.**

**PERIODO JULIO – SEPTIEMBRE 2020**

**UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE REHABILITACIÓN Y MANTENIMIENTO VIAL - UAERMV**

**OFICINA DE CONTROL INTERNO**

**Bogotá D.C. noviembre de 2020**

**CONTENIDO**

[1. Objetivo 3](#_Toc57109483)

[2. Alcance 3](#_Toc57109484)

[3. Marco Normativo 3](#_Toc57109485)

[4. Relación con Entes Externos de Control 4](#_Toc57109486)

[5. Seguimiento Plan De Mejoramiento Institucional 5](#_Toc57109487)

[6. Conclusiones 9](#_Toc57109488)

[7. Recomendaciones 9](#_Toc57109489)

**TABLAS**

[Tabla 1 Consolidado Acciones Correctivas Presentadas Para Evaluación PAD 2018 Plan Mejoramiento UAERMV 4](#_Toc57109619)

[Tabla 2 Consolidado Acciones Correctivas Presentadas Para Evaluación PAD 2019 5](#_Toc57109620)

[Tabla 3 Consolidado Estado Acciones Correctivas 6](#_Toc57109621)

[Tabla 4 Consolidado Acciones Correctivas en Seguimiento tercer trimestre 2020 7](#_Toc57109622)

1. **Objetivo**

Realizar seguimiento al estado de las acciones correctivas formuladas por los directivos en los planes de mejoramiento institucionales con corte al 30 de junio de 2020, derivados de las auditorías de regularidad, desempeño y/o visitas fiscales, en cumplimiento del decreto 648 de 2017[[1]](#footnote-1) Articulo 16.

1. **Alcance**

La Oficina de Control Interno realiza seguimiento trimestral al avance de la implementación de las acciones formuladas en el plan de mejoramiento institucional, se consolidan los reportes de avance recibidos de los procesos; verificando y constatando para cada hallazgo una a una las evidencias de cumplimiento, unificando la información de forma ordenada para presentar al ente de control cuando lo requiera.

1. **Marco Normativo**

* Decreto 648 de 2017 *“Por el cual se modifica y adiciona el Decreto 1083 de 2015, Reglamentaria Único del Sector de la Función Pública* “Capítulo 3 **“Sistema Institucional y Nacional De Control Interno”,** Artículo 16., literal I

*“Artículo 16. Adiciónese al Capítulo 4 del Título 21, Parte 2, Libro 2 del Decreto 1083 de 2015, los siguientes artículos: Artículo 2.2.21.4.9 Informes. Los jefes de control interno o quienes hagan sus veces deberán presentar los informes”*

*“Literal I. De seguimiento al plan de mejoramiento, de las contralorías.”*

* Resolución reglamentaria N ° 036 de 20 septiembre de 2019 *"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, O.C., se adopta el procedimiento interno y se dictan otras disposiciones. "*

1. **Relación con Entes Externos de Control**

En el marco del rol **Relación con entes de control** establecido en el Decreto 648 de 2017, la Oficina de Control Interno-OCI, en el desarrollo de la Auditoría de Desempeño Código 115 PAD 2020, que adelanta en el segundo semestre el ente de control.

El día 18 de septiembre de 2020, la OCI mediante correo electrónico de acuerdo con la solicitud del auditor delegado por la Contraloría de Bogotá D.C. remitió el estado del plan de mejoramiento institucional según lo reportado en Sistema de Vigilancia y Control Fiscal – SIVICOF.

Mediante oficio radicado 20201600045651 del 30 de septiembre de 2020 con el asunto: "*Su radicado N° 2- 2020-15267 del 28 de septiembre de 2020, recibido UAERMV 20201120059672 del 28 de septiembre de 2020; remite seguimiento de las acciones del Plan de Mejoramiento con corte al 30 de junio de 2020 con sus evidencias documentales*". Se remitió para evaluación por parte del ente de control 8 hallazgos con 9 acciones, lo cual se resume;

**Tabla 1 Consolidado Acciones Correctivas Presentadas Para Evaluación PAD 2018 Plan Mejoramiento UAERMV**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **PLAN DE MEJORAMIENTO AUDITORIA DESEMPEÑO PAD -2018, COD. 96 (11 H – 11 A)** | | | | |
| **FECHA DE TERMINACIÓN** | **ACCIONES FORMULADAS** | **ABIERTAS** | **RESPONSABLE** | **CON ÉNFASIS EN** |
| 24 de junio de 2020 | 1 | 1 | SG | (Acción con ampliación de plazo para cumplimiento)  3.3.1 “Realizar la contratación tendiente a la implementación de la contabilidad de costos de la unidad”. |
| **SUBTOTAL** | **1** | **1** |  |  |

**Fuente**. Elaboración propia a partir de las bases de datos de la OCI

**Tabla 2 Consolidado Acciones Correctivas Presentadas Para Evaluación PAD 2019**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **PLAN DE MEJORAMIENTO AUDITORIA DE REGULARIDAD PAD -2019, COD. 76. (11 H – 11 A)** | | | | |
| **FECHA DE TERMINACIÓN** | **ACCIONES FORMULADAS** | **ABIERTAS** | **RESPONSABLE** | **CON ÉNFASIS EN** |
| 30 de junio de 2020 | 6 | 6 | SPI-SG  OAP | 3.3.1.1-3.3.1.2-3.3.1.3-3.3.1.4 Capacitación a los supervisores y apoyos, sobre el manual de interventoría y supervisión vigente.  3.3.1.5 Capacitación sobre sus obligaciones en la publicación de documentos contractuales en el portal SECOP II  3.3.2.1 Adoptar un instructivo que especifique el uso alternativo de insumos de producción. |
| 15 de diciembre de 2020 | 2 | 2 | SG  SPI | 3.3.1.3 Módulo en el aplicativo CALIOPE-contratos que genere alertas. **(50% avance)**  4.1.1.1 Implementar un desarrollo tecnológico que permita estandarizar los reportes de la bitácora de la sede de producción. **(50% avance).** |
| **SUBTOTAL** | **8** | **8** |  |  |
| **TOTAL PRESENTADAS**  **CONTRALORÍA** | **9** | **9** |  | **8 HALLAZGOS CON 9 ACCIONES**  **Evaluadas en** **Auditoría de Desempeño Código 115 PAD 2020.** |

**Fuente**. Elaboración propia a partir de las bases de datos de la OCI

1. **Seguimiento Plan De Mejoramiento Institucional**

En el marco del rol **Enfoque hacia la prevención** establecido en el Decreto 648 de 2017[[2]](#footnote-2), la Oficina de Control Interno-OCI, realizo seguimiento trimestral al reporte de avance de cumplimiento de (52) acciones correctivas formuladas en los planes de mejoramiento derivadas de auditorías de regularidad y desempeño PAD 2018, PAD 2019 y PAD 2020 de la Contraloría de Bogotá D.C.

A continuación, se relaciona el consolidado y estado de las acciones derivadas de los planes de mejoramiento formuladas producto de las auditorías ejecutadas por el ente de control

**Tabla 3 Consolidado Estado Acciones Correctivas**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **CONSOLIDADO ACCIONES CORRECTIVAS**  **DERIVADOS DE AUDITORÍAS EJECUTADAS POR LA CONTRALORÍA DE BOGOTÁ D.C 2018-2020 CON SEGUIMIENTO VIGENCIA 2020** | | | | | | |
| **AÑO** | **CÓDIGO AUDITORIA** | **HALLAZGOS EN SEGUIMIENTO 2019-2020** | **ACCIONES FORMULADAS** | **ACCIONES CERRADAS AUDITORIA COD. 109** (junio/2020) | **ACCIONES PENDIENTES PARA EVALUAR 2do semestre 2020** | **ACCIONES PENDIENTES PARA EVALUAR 2021** |
| **2018** | 96 | 8 | 8 | 7 | 1 | NA |
| **2019** | 63 | 11 | 11 | 11 | 0 | NA |
| 76 | 11 | 11 | 3 | 8 | 0 |
| **2020** | 109 | 32 | 43 | NA | 11 | 32 |
| **SUMATORIAS** | | **62** | **73** | **21** | **20** | **32** |

**Fuente**. Elaboración propia a partir de las bases de datos de la OCI

En la tabla anterior se observa que para el segundo semestre de la vigencia 2020 la UAERMV debe presentar al ente de control el cumplimiento de 20 acciones y para la vigencia 2021 de las restantes 32.

Las 52 acciones formuladas corresponden a 41 hallazgos identificados por el ente de control, todos administrativos de los cuales tres (3) tienen incidencia penal y 29 disciplinaria, como se relaciona

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **TIPOS DE HALLAZGOS Y DE ACCIONES EN EJECUCIÓN – CONTRALORÍA DE BOGOTÁ DE BOGOTÁ D.C** | | | |
|  | **Administrativos** | **Penales** | **Disciplinarios** |
| **HALLAZGOS** | 41 | 3 | 29 |
| **ACCIONES** | 52 | 4 | 39 |

**Fuente**. Elaboración propia a partir de las bases de datos de la OCI

A la fecha de corte 30 de septiembre de 2020 no se reporta ninguna acción incumplida en el Sistema de Vigilancia y Control Fiscal – SIVICOF.

Producto del seguimiento realizado por la OCI al reporte de avance de cumplimiento presentado por las dependencias de la UAERMV en el tercer trimestre de 2020 se consolido la siguiente tabla:

**Tabla 4 Consolidado Acciones Correctivas en Seguimiento tercer trimestre 2020**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **PLAN DE MEJORAMIENTO AUDITORIA DESEMPEÑO PAD -2018, COD. 96 (11 H – 11 A)** | | | | |
| **FECHA DE TERMINACIÓN** | **ACCIONES FORMULADAS** | **ABIERTAS** | **RESPONSABLE** | **HALLAZGOS** |
| 24 de junio de 2020 | 1 | 1 | SG | 3.3.1  \*\* **(En evaluación por ente control**). |
| **SUBTOTAL** | **1** | **1** |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **PLAN DE MEJORAMIENTO AUDITORIA DE REGULARIDAD PAD -2019, COD. 76. (11 H – 11 A)** | | | | |
| **FECHA DE TERMINACIÓN** | **ACCIONES FORMULADAS** | **ABIERTAS** | **RESPONSABLE** | **HALLAZGOS** |
| 30 de junio de 2020 | 6 | 6 | SPI-SG  OAP | 3.3.1.1-3.3.1.2-3.3.1.3-3.3.1.4- 3.3.1.5  3.3.2.1 3.3.1.1-3.3.1.2-3.3.1.3-3.3.1.4  **\*\* (En evaluación por ente control).** |
| 15 de diciembre de 2020 | 2 | 2 | SG  SPI | 3.3.1.3 Módulo en el aplicativo CALIOPE-contratos que genere alertas. **(50% avance)**  4.1.1.1 Implementar un desarrollo tecnológico que permita estandarizar los reportes de la bitácora de la sede de producción. **(50% avance).** |
| **SUBTOTAL** | **8** | **8** |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **PLAN DE MEJORAMIENTO AUDITORIA DE REGULARIDAD PAD -2020, COD. 109. (32 H – 43 A)** | | | | |
| **FECHA DE TERMINACIÓN** | **ACCIONES FORMULADAS** | **ABIERTAS** | **RESPONSABLE** | **HALLAZGOS** |
| 30 de noviembre de 2020 | 1 | 1 | OAJ- OAP | 3.1.3.12.1 Procedimientos de cumplimiento de sentencias, y Defensa Judicial modificados y aprobados. **(20% avance)** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 31 de diciembre de 2020 | 10 | 10 | SPI / SG / GP / GI / GASA  SG/ SPI-OAP  SPI-OAP- GP  SG / SPI / GP / GI /GASA | 2.1.3.7.1 - 3.1.3.10.1 - 3.1.3.11.1 - 3.1.3.7.3 -3.1.3.9.2 socializar el manual de supervisión e interventoría, haciendo diferentes énfasis (**0-5% avance)**  3.1.3.1.2 Metodología diseñada e implementada que garantice la correcta utilización del precio del asfalto **(10% avance)**  3.1.3.10.4 Socializar acerca de la importancia en la correcta digitación y verificación de la información contenida en las actas de fijación de precios a través de una mesa de trabajo. **(5% avance)**  3.1.3.4.1 Modificar el instructivo Concertación estructuración y suscripción contrato sindical para ejecución obras **(0% avance)**  3.1.3.5.2 Modificar los procedimientos de: producción y despacho de mezcla asfáltica en frio y procedimiento de mantenimiento de vehículos, maquinaria, equipos para mantenimiento, incluyendo los registros de días trabajados y no trabajados de las plantas de mezcla asfáltica en frio y los mantenimientos realizados a las plantas de asfalto en caliente. **(0% avance)**  3.1.3.8.1 Mesa de trabajo entre los procesos de gestión contractual y financiera de la secretaría general y las áreas técnicas **(5% avance)** |
| 31 de marzo de 2021 | 26 | 26 | SG (8)  SG / SPI /GP / GI / GASA (4)  SG/ OAP/SPI/ GP/GI/ GASA (3)  SG /OAP (5)  SG / SPI (3)  SPI-OAP- GP (1)  SG /OAP/SMVL/STPI/ OAJ/OCI (1)  SG /SPI / GP (1) | 3.1.3.14.4 - 3.1.3.14.5-3.1.3.15.1-3.1.3.3.2-3.1.3.6.1 (**5% avance)**  3.1.3.1.1 - 3.1.3.10.3-3.1.3.7.2-3.1.3.9.2  2.1.3.7.1 **(70% avance)**  3.1.3.10.2-3.1.3.9.3 **(20-40% avance)**  3.1.3.1.1-3.1.3.13.1-3.1.3.14.2-3.1.3.2.1-3.1.3.8.3  3.1.3.6.1-3.1.3.8.2-3.1.3.9.1 **(5% avance)**  3.1.3.5.1 **(0% avance)**  3.1.3.13.1 **(20% avance)**  3.1.3.15.2 **(5% avance)**  **Los avances se encuentran entre el 0 y 20% en promedio** |
| 31 de mayo de 2021 | 6 | 6 | SG (2)  SG / OAP (4) | 3.1.3.14.2-3.1.3.14.3 **(10-20% avance)**  3.1.3.2.2-3.1.3.3.1-3.1.3.3.1 **(0-5% avance)**  3.1.3.3.2 **(60% avance)** |
| **SUBTOTAL** | **43** | **43** |  |  |
| **TOTAL VIGENTE**  **CONTRALORÍA** | **52** | **52** |  |  |

**Fuente**. Elaboración propia a partir de las bases de datos de la OCI

1. **Conclusiones**

En el marco de los roles que le asignan las normas vigentes a las Oficinas de Control Interno, y producto de la gestión de todas las dependencias, se concluye que:

* En la auditoría de Desempeño Código 115 PAD 2020 en ejecución por el ente de control, se presentó el seguimiento de 9 acciones, de las cuales se solicitó cierre de 7 acciones que cumplieron su plazo antes el 01 de julio de 2020.
* Para el tercer trimestre 2020, la OCI realizó seguimiento a 52 acciones que se encuentran abiertas en el Sistema de Vigilancia y Control Fiscal – SIVICOF.
* Fue necesario enviar correos recordatorios a los directivos y enlaces, dado que inicialmente no se presentó avance ni evidencias de todas las acciones formuladas en seguimiento.

* En el último trimestre de esta vigencia, se cumple el plazo para la ejecución de una (1) acción a cargo de la Oficina Asesora Jurídica en noviembre y de (12) acciones en diciembre a cargo de la Secretaria General y la Subdirección de Producción e Intervención.
* Ninguna dependencia solicitó en sus reportes de avance gestionar la solicitud de ampliación de plazo para el cumplimiento de las acciones ante el ente de control.

1. **Recomendaciones**

* Continuar las dependencias responsables reportando oportunamente a la OCI, los avances de la implementación de las acciones correctivas formuladas en el Plan de Mejoramiento Institucional de acuerdo con el cronograma establecido trimestralmente en el memorando 20201600014843 del 26 de marzo de 2020
* Aportar todas las evidencias que dan cumplimiento de las acciones propuestas, con el fin de lograr el cierre efectivo y eficiente por el ente de control.
* Los responsables de la implementación de las acciones correctivas, deben identificar con anterioridad cuando no se logre el cumplimiento de la acción, para tramitar ante el ente de control la modificación ya sea en la acción como tal, área responsable, fecha de terminación, el indicador o meta propuesta, de acuerdo a lo establecido en la Resolución Reglamentaria N°036 del 20 de septiembre de 2019 “*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*”, en su CAPITULO IV, ARTICULO NOVENO. MODIFICACIÓN. Parágrafo primero. *No se podrán modificar aquellas acciones a las cuales les falte treinta (30) días hábiles para su terminación, teniendo como referencia únicamente la fecha programada de terminación*.
* En la formulación de las acciones de los hallazgos identificados por el ente de control, tener en cuenta que dichas acciones; logren eliminar y/o minimizar la recurrencia de la situación evidenciada, establecer un plazo prudencial para el cumplimiento de la acción y la apropiación por el directivo responsable.

Elaboró: Edy Johana Melgarejo Pinto – Ingeniera en Transporte y Vías – Contratista OCI

Revisó: Carlo Fernando Rey Riveros – Jefe Oficina de Control Interno (E)

1. Decreto 648 de 2017 *“Por el cual se modifica y adiciona el Decreto 1083 de 2015, Reglamentario Único del Sector de la Función Pública”*

   *Artículo 16 Los jefes de control interno o quienes hagan sus veces deberán presentar los informes.* [↑](#footnote-ref-1)
2. Decreto 648 de 2017 *“Por el cual se modifica y adiciona el Decreto 1083 de 2015, Reglamentario Único del Sector de la Función Pública* [↑](#footnote-ref-2)