**INFORME EJECUTIVO DE SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS ACCIONES CORRECTIVAS REGISTRADAS EN EL PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL**

**PERIODO ENERO– MARZO 2022**

**OFICINA DE CONTROL INTERNO**

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

**Bogotá D.C. ABRIL de 2022**

**CONTENIDO**

[**1.** **Objetivo** 3](#_Toc101531427)

[**2.** **Alcance** 3](#_Toc101531428)

[**3.** **Marco Normativo** 3](#_Toc101531430)

[**4.** **Seguimiento Plan De Mejoramiento de la Contraloría** 4](#_Toc101531431)

[**5.** **Conclusiones** 11](#_Toc101531432)

[**6.** **Recomendaciones** 12](#_Toc101531433)

**INFORME EJECUTIVO DEL SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS ACCIONES CORRECTIVAS REGISTRADAS EN EL PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL CON CORTE AL 31 DE MARZO DE 2022**

1. **Objetivo**

Informar los resultados del seguimiento de avance al cumplimiento de las acciones correctivas abiertas formuladas por la UAERMV en el plan de mejoramiento institucional registrado en el **Sistema de Vigilancia y Control Fiscal** – SIVICOF, con corte al 31 de marzo de 2022, derivado de las auditorías de regularidad, desempeño y/o visitas fiscales ejecutadas por la Contraloría de Bogotá D.C.

1. **Alcance**

Comprende el análisis de cumplimiento en fechas de las acciones correctivas abiertas, registradas en plan de mejoramiento institucional vigente en SIVICOF producto de las auditorías de regularidad, desempeño y/o visitas fiscales ejecutadas en por la Contraloría de Bogotá D.C, teniendo en cuenta los avances presentados por las dependencias responsables de su implementación con corte al 31 de marzo de 2022.

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 No. 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, D.C., se adopta el procedimiento interno y se dictan otras disposiciones. ",* expedida por el Contralor de Bogotá D.C.

1. **Seguimiento Plan De Mejoramiento de la Contraloría**

En el marco del rol **Enfoque hacia la prevención** establecido en el Decreto 648 de 2017[[1]](#footnote-1), la Oficina de Control Interno-OCI realizó seguimiento con corte a 31 de marzo de 2022 al cumplimiento de las 63 acciones formuladas por la UAERMV en los planes de mejoramiento derivados de auditorías de regularidad No.100 PAD 2020; 109 PAD 2021 y auditorías de desempeño No. 76 PAD 2019, 115 PAD 2020.

* 1. **Consolidado estado acciones plan de mejoramiento Contraloría de Bogotá D.C**

A continuación, se relaciona el estado de las (63) acciones en seguimiento por plan de mejoramiento:

|  |  |
| --- | --- |
| **Vigencia/tipo** | **Estado de las acciones de mejoramiento auditorías Contraloría de Bogotá D.C** |
| **Sin iniciar** | **En ejecución** | **Cumplida** | **Vencida** | **Total Acciones** |
| 2019 – Desempeño COD 76 | 0 | 0 | 2 | 0 | **2** |
| 2020 – Regularidad COD 109 | 0 | 0 | 2 | 0 | **2** |
| 2020-Desempeño COD 115 | 0 | 0 | 10 | 0 | **10** |
| 2021 – Regularidad COD 100 | 1 | 27 | 21 | 0 | **49** |
| **TOTAL** | **1** | **27** | **35** | **0** | **63** |

Producto del seguimiento trimestral realizado por la OCI al reporte de avance de cumplimiento presentado por las dependencias de la UAERMV, se tiene que, de las 63 acciones en seguimiento pendientes de evaluación por el Ente de Control, 35 se encuentran finalizadas al 100%, 26 en ejecución con avance promedio del 50% y 2 sin ningún avance.

De la gráfica anterior, se concluye que la UAERMV al 31 de marzo de 2022 no presenta acciones vencidas, tiene una pendiente de iniciar del hallazgo 3.1.3.2.2.1que vence en mayo de 2022 y las restantes 27 se encuentran en ejecución.

* 1. **Estado de acciones por responsables**

Las 63 acciones en seguimiento se distribuyen en 6 dependencias, como se resume a continuación:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **DEPENDENCIA** | **CUMPLIDA** | **EN EJECUCIÓN** | **VENCIDA** |
| **2019** | **2020** | **2021** | **2019** | **2020** | **2021** | **2019** | **2020** | **2021** |
| SG | 1 | 5 | 2 | 0 | 0 | 14 | 0 | 0 | 0 |
| GP | 0 | 7 | 4 | 0 | 0 | 7 | 0 | 0 | 0 |
| OAP | 0 | 0 | 8 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| GASA | 0 | 0 | 3 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| GI | 0 | 0 | 4 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SPI | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6 | 0 | 0 | 0 |
| **TOTAL** | **2** | **12** | **21** | **0** | **0** | **28** | **0** | **0** | **0** |

Se puede observar que la dependencia con mayor cantidad de acciones a cargo es la Secretaría General con 22, seguida de la Gerencia de Producción con 18, Oficina Asesora de Planeación con 8 y las gerencias de Intervención y GASA con 4 cada una.

* 1. **Acciones finalizadas en el primer trimestre 2022**

Durante el trimestre la OCI verificó el cumplimiento de 20 acciones, las cuales se relacionan a continuación:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***VIGENCIA DE LA AUDITORÍA O VISITA*** | ***CODIGO AUDITORÍA SEGÚN PAD DE LA VIGENCIA*** | ***No. HALLAZGO*** | ***FECHA DE TERMINACIÓN*** | ***AREA RESPONSABLE*** | ***RESULTADO DEL INDICADOR A 31 MARZO 2022- OCI (%)*** | ***ESTADO DE LA ACTIVIDAD*** |
| 2020 | 115 | 3.3.1 | 2021-09-30nueva fecha 2022/03/30 | GP | 100% | *Cumplida* |
| 2021 | 100 | 3.1.3.2.1.1 | 28/02/2022 | GI + SG | **100%** | Cumplida |
| 2021 | 100 | 3.1.3.2.12.1 | 2022-07-31 | GP/SG | 100% | Cumplida |
| 2021 | 100 | 3.1.3.2.17 | 2022-03-31 | SG + ENTIDAD | 100% | Cumplida |
| 2021 | 100 | 3.1.3.2.5.1 | 2022-02-28 | GI + SG | 100% | Cumplida |
| 2021 | 100 | 3.1.3.2.6.1 | 2022-02-28 | GI + SG | 100% | Cumplida |
| 2021 | 100 | 3.1.3.2.7.1 | 2022-02-28 | GI + SG | 100% | Cumplida |
| 2021 | 100 | 3.2.1.3.1.10 | 28/02/2022 | OAP | 100% | Cumplida |
| 2021 | 100 | 3.2.1.3.1.12.2.1 | 2022-03-30 | SG | 100% | Cumplida |
| 2021 | 100 | 3.2.1.3.1.6.1 | 2022-02-28 | OAP | 100% | Cumplida |
| 2021 | 100 | 3.2.1.3.2.5 | 2022-02-28 | OAP | 100% | Cumplida |
| 2021 | 100 | 3.2.1.3.2.5 | 2022-02-28 | OAP + SG + SPI | 100% | Cumplida |
| 2021 | 100 | 3.2.1.3.2.8 | 2022-02-28 | OAP | 100% | Cumplida |
| 2021 | 100 | 3.2.1.3.3.1 | 2022-03-31 | GASA | 100% | Cumplida |
| 2021 | 100 | 3.2.1.3.3.2 | 2022-01-31 | GASA + SG/APIC | 100% | Cumplida |
| 2021 | 100 | 3.2.1.3.3.3.5.1.1 | 2022-03-31 | GASA / GPI / SG 8 | 100% | Cumplida |
| 2021 | 100 | 3.2.1.3.3.3.5.1.1 | 2022-02-28 | GP / SG / GASA | 100% | Cumplida |
| 2021 | 100 | 3.2.1.5.7 | 2022-02-28 | OAP | 100% | Cumplida |
| 2021 | 100 | 3.2.1.5.8 | 2022-02-28 | GP / SG / GASA | 100% | Cumplida |
| 2021 | 100 | 3.2.1.6 | 2022-02-28 | OAP + SG + SPI | 100% | Cumplida |

* 1. **Acciones por vencer en segundo trimestre 2022**

A continuación, se listan las 23 acciones que tienen fecha fin en el próximo trimestre con semáforo de color para priorizar la ejecución de las acciones que presentan menor avance y evitar posibles vencimientos.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  ***VIGENCIA***  | ***CODIGO AUDITORÍA SEGÚN PAD DE LA VIGENCIA*** | ***No. HALLAZGO*** | ***DESCRIPCIÓN ACCIÓN*** | ***FECHA DE TERMINACIÓN*** | ***AREA RESPONSABLE*** | ***RESULTADO DEL INDICADOR A 31 MARZO 2022- OCI (%)*** |
| 2021 | 100 | 3.1.3.2.12.2 | Diseñar e implementar una matriz con el fin de verificar de manera mensual la implementación de las cláusulas ambientales de las mediciones atmosféricas del combustible, en los contratos suscritos a los cuales aplique. | 2022-06-30 | GASA - GP | 70% |
| 2021 | 100 | 3.1.3.2.12.3 | Desarrollar un tablero de control que permita a todas las áreas interesadas, generar las alertas de la terminación de los contratos, que permita el seguimiento respecto de la necesidad que pretende satisfacer la entidad. | 2022-06-30 | STPI / SG | 50% |
| 2021 | 100 | 3.1.3.2.13.1 | Generar un punto de control en cada área, un responsable de la publicación de los documentos en secop y reportar mensualmente al supervisor el cumplimiento de este requisito. | 2022-05-30 | SG - ENTIDAD | 25% |
| 2021 | 100 | 3.1.3.2.14.1 | Incluir un punto de control en el procedimiento gcon-pr-005 procedimiento de selección abreviada subasta inversa relacionado con la revisión de la minuta entre el abogado que elabora y el que la revisa. | 2022-06-30 | SG - ENTIDAD | 40% |
| 2021 | 100 | 3.1.3.2.15.1 | Desarrollar un instructivo que desagregue e interprete las diferentes variables que deben contener el estudio mercado inmobiliario para el arrendamiento de la sede administrativa que requiera la entidad, para futuros procesos. | 2022-05-30 | SG | 70% |
| 2021 | 100 | 3.1.3.2.15.2 | Desarrollar un instructivo que desagregue e interprete las diferentes variables que deben contener el estudio mercado inmobiliario para el arrendamiento de la sede administrativa que requiera la entidad, para futuros procesos. | 2022-05-30 | SG | 70% |
| 2021 | 100 | 3.1.3.2.16 | Generar un punto de control en cada área, un responsable de la publicación de los documentos en secop y reportar mensualmente al supervisor el cumplimiento de este requisito. | 2022-05-30 | SG + ENTIDAD | 20% |
| 2021 | 100 | 3.1.3.2.2.1 | Presentar un informe técnico al ordenador del gasto y el director general, que evidencie la funcionalidad de lo recibido a satisfacción en los paquetes 1 y 2 que se encuentran en producción | 2022-05-30 | SG + ENTIDAD | 0% |
| 2021 | 100 | 3.1.3.2.3.1 | Modificar el protocolo de mantenimiento ppmq-pt-013 para incluir las actividades de seguimiento a los tiempos de taller y la gestión del contratista, así como las justificaciones técnicas en el caso de superar los tiempos del acuerdo de servicio. | 30/06/2022 | GP | 40% |
| 2021 | 100 | 3.1.3.2.8.1 | Generar un punto de control en cada área, un responsable de la publicación de los documentos en secop y reportar mensualmente al supervisor el cumplimiento de este requisito. | 2022-05-30 | SG | 10% |
| 2021 | 100 | 3.1.3.2.9.1 | Modificar el protocolo de mantenimiento ppmq-pt-013 para incluir las actividades de seguimiento y trazabilidad a los repuestos ingresados a almacén por la cuenta gme y la disposición de los mismos al utilizarlos en los equipos/ vehículos /plantas industriales. | 2022-06-30 | GP | 40% |
| 2021 | 100 | 3.1.3.2.9.2 | Modificar el protocolo de mantenimiento ppmq-pt-013 para incluir las actividades de programación y seguimiento a los tiempos de taller y la gestión del contratista, así como las justificaciones técnicas en el caso de superar los tiempos del acuerdo de servicio. . | 2022-06-30 | GP/SG | 40% |
| 2021 | 100 | 3.13.2.3.2 | Modificar el protocolo de mantenimiento ppmq-pt-013 para incluir las actividades de seguimiento y trazabilidad a los repuestos ingresados a almacén por la cuenta gme y la disposición de los mismos al utilizarlos en los equipos/ vehículos /plantas industriales. | 2022-06-30 | GP | 40% |
| 2021 | 100 | 3.2.1.3.1.12.1.1.1 | Desarrollar un tablero de control que permita a todas las áreas interesadas, generar las alertas de la terminación de los contratos, que permita el seguimiento respecto de la necesidad que pretende satisfacer la entidad. | 2022-06-30 | STPI / SG | 70% |
| 2021 | 100 | 3.2.1.3.1.12.1.1.2 | Desarrollar un tablero de control que permita a todas las áreas interesadas, generar las alertas de la terminación de los contratos, que permita el seguimiento respecto de la necesidad que pretende satisfacer la entidad. | 2022-06-30 | STPI / SG | 70% |
| 2021 | 100 | 3.2.1.3.2.11.2.1 | Diseñar e implementar un formato, que evidencie el cumplimiento de las fechas establecidas por la entidad, para hacer el giro oportuno de las cuentas de cobro radicadas por los contratistas, que cumplan con los documentos establecidos en el proceso, de acuerdo con la programación del pac. | 2022-06-30 | SG / STPI | 70% |
| 2021 | 100 | 3.2.1.3.2.12.1 | Desarrollar un tablero de control que permita a todas las áreas interesadas, generar las alertas de la terminación de los contratos, que permita el seguimiento respecto de la necesidad que pretende satisfacer la entidad. | 2022-06-30 | STPI / SG | 70% |
| 2021 | 100 | 3.2.1.3.3.3.2.1 | Generar un punto de control en cada área, un responsable de la publicación de los documentos en secop y reportar mensualmente al supervisor el cumplimiento de este requisito. | 2022-05-30 | SG | 30% |
| 2021 | 100 | 3.2.1.3.3.3.3.2 | Generar un punto de control en cada área, un responsable de la publicación de los documentos en secop y reportar mensualmente al supervisor el cumplimiento de este requisito. | 2022-05-30 | SG | 25% |
| 2021 | 100 | 3.2.1.3.3.3.4.2 | Evaluar a través de una mesa de trabajo la inclusión de un punto de control respecto del cumplimiento de requisitos en el recibo a satisfacción de los vales. | 2022-06-30 | SG | 0% |
| 2021 | 100 | 3.2.1.3.3.3.4.3 | Generar un punto de control en cada área, un responsable de la publicación de los documentos en secop y reportar mensualmente al supervisor el cumplimiento de este requisito. | 2022-05-30 | SG | 30% |
| 2021 | 100 | 3.3.4.2.12.1 | Realizar 1 mesa de trabajo mensual conjunta entre secretaria general y representantes de las dependencias para hacer seguimiento con el fin de pagar los pasivos existentes y evitar el incremento del saldo de los pasivos exigibles. | 30/06/2022 | SG + REPRE DEPEND | 70% |
| 2021 | 100 | 3.3.4.2.9.1 | Desarrollar un tablero de control que permita a todas las áreas interesadas, generar las alertas de la terminación de los contratos, que permita el seguimiento respecto de la necesidad que pretende satisfacer la entidad. | 2022-06-30 | STPI / SG | 70% |

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

1. **Conclusiones**

En el marco de roles que le asignan las normas vigentes a las Oficinas de Control Interno-OCI, producto de la gestión de todas las dependencias y del análisis de la información que fue puesta a disposición de esta oficina se concluyó que:

* Con corte al 31 de marzo de 2022, la UAERMV no registra ninguna acción incumplida en el Sistema de Vigilancia y Control Fiscal – SIVICOF por parte del ente de control.
* En seguimiento se tienen 63 acciones asociadas a 55 hallazgos identificados por la Contraloría de Bogotá, de las cuales 35 tienen avance de cumplimiento al 100%, 26 se encuentran en ejecución con un avance promedio del 50% y 2 no registran avance de lo hallazgos 3.1.3.2.2.1 y 3.2.1.3.3.3.4.2 con fechas de cumplimiento a mayo y junio de 2022 respectivamente.
* La Secretaría General, tiene a cargo la implementación de 22 acciones de las cuales 8 tienen avance al 100% y las restantes 14 se encuentran en ejecución.
* La Gerencia de Producción, tiene a cargo la implementación de 18 acciones de las cuales 11 tienen avance al 100% y las restantes 7 se encuentran en ejecución.
* La Oficina Asesora de Planeación, tiene a cargo la implementación de 8 acciones las cuales tienen avance al 100%.
* La Gerencia GASA, tiene a cargo la implementación de 4 acciones de las cuales 3 tienen avance al 100% y 1 se encuentra en ejecución.
* La Gerencia de Intervención, tiene a cargo la implementación de 4 acciones las cuales tienen avance al 100%.
* La Subdirección Técnica de Producción e Intervención, tiene a cargo la implementación de 7 acciones de las cuales 1 tiene avance al 100% y las restantes 6 se encuentran en ejecución.
* En el segundo trimestre 2022 se cumple el plazo de implementación de 24 acciones las cuales registran el siguiente avance:
	+ (1) 30 de abril de 2022 con un avance del 100% a cargo de OAP / SG / GER. PYOYECTOS
	+ (9) el 30 de mayo de 2022 con un avance promedio del 31% a cargo de SG de las cuales (1) no presenta ningún avance.
	+ (14) el 30 de junio de 2022 con un avance promedio del 53% a cargo de SG/STPI/GP/GASA de las cuales (1) no presenta ningún avance
1. **Recomendaciones**
* Tomar las medidas necesarias para garantizar el cumplimiento de las acciones 23 acciones que vencen en el segundo trimestre de 2022, priorizando las acciones que presentan menor avance de los hallazgos 3.1.3.2.2.1, 3.1.3.2.8.1, 3.2.1.3.3.3.4.2 a cargo de la Secretaría General.

* Describir todas las actividades realizadas durante el trimestre para el cumplimiento de las acciones formuladas y las evidencias y/o soportes documentales deben dar cuenta de ello, con el fin de lograr el cierre efectivo y eficiente de las acciones del plan de mejoramiento institucional por el ente de control.
* Medir el avance de cumplimiento con base en el indicador formulado para cada acción.
* Continuar reportando a la OCI cada trimestre y en forma oportuna, por parte de los responsables, los avances de la implementación de las acciones correctivas formuladas en el plan de mejoramiento institucional de acuerdo con el cronograma establecido para la vigencia 2022.
* 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, lo cual debe ser 30 días hábiles antes del vencimiento.

Lo anterior, de acuerdo con lo establecido en la Resolución Reglamentaria 036[[2]](#footnote-2) expedida por el Contralor de Bogotá D.C., el 20 de septiembre de 2019 que establece en el 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*.

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

Revisó: Orlando Correa Nuñez- Jefe OCI

Aprobado mediante rad 20221600056733 del 29 de abril de 2022

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 17. Modifíquese el artículo 2.2.21.5.3 del Decreto 1083 de 2015, el cual quedará así:*

*…*

*Artículo 2.2.21.5.3 De las oficinas de control interno. Las Unidades u Oficinas de Control Interno o quien haga sus veces desarrollarán su labor a través de los siguientes roles: liderazgo estratégico; enfoque hacia la prevención, evaluación de la gestión del riesgo, evaluación y seguimiento, relación con entes externos de control…”* [↑](#footnote-ref-1)
2. **Resolución 036 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. Expedida por la Contraloría de Bogotá D.C.*

 [↑](#footnote-ref-2)