

MEMORANDO

OCI

202417000204693

Información Pública

Al responder cite este número

FECHA: Bogotá D.C., octubre 09 de 2024

PARA: **Jhon Alexander Gonzalez Mendoza**
Subsecretario de Gestión de la Movilidad

DE: Jefe de Oficina Control Interno

REFERENCIA: Respuesta al memorando 202430000203483, observaciones a la formulación del Plan de Mejoramiento Institucional, Auditoría No. 96 PAD 2024 Contraloría de Bogotá

Cordial saludo Dr. González,

En atención al memorando 202430000203483 del 08-oct-2024, mediante el cual se comunicó los Análisis de Causa (metodología Lluvia de Ideas) y el Plan de Mejoramiento formulado para gestionar los hallazgos del “Informe Final de Actuación Especial de Fiscalización Auditoría código No 96 PAD 2024” comunicado por la Contraloría de Bogotá, la Oficina de Control (en adelante, OCI) se permite realizar las siguientes recomendaciones desde los roles de Liderazgo Estratégico y Enfoque Hacia la Prevención, para el plan de mejoramiento formulado, así:

“7.2.1.1. Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria y fiscal en cuantía de \$ 25.729.797.368 (Veinticinco mil setecientos veintinueve millones setecientos noventa y siete mil trescientos sesenta y ocho pesos MCTE) toda vez que la Secretaría Distrital de Movilidad adquirió innecesariamente 537 Equipos de Control Semafórico C900 a través del Contrato Atípico No. 2017-1913.”

Se sugiere contemplar todos los aspectos mencionados por el ente de control en el hallazgo configurado respecto del proceso de contratación, en especial, lo relacionado con la fase precontractual referenciado en el informe final de la Actuación Especial de Fiscalización SDM auditoría No. 96.

1

Este documento está suscrito con firma mecánica autorizada mediante Resolución No. 320 de diciembre 4 de 2020

MEMORANDO

OCI

202417000204693

Información Pública

Al responder cite este número

Este ejercicio le permitirá a la entidad hacer un adecuado análisis de causas, e identificar acciones y sustentar que éstas, eliminarán la causa que dio origen a este pronunciamiento, así mismo, contribuirán a prevenir la configuración de hallazgos reiterativos, y a partir de las lecciones aprendidas permite implementar actividades de control en la determinación de las necesidades a satisfacer, de manera que sean dinámicas y que estén a la vanguardia de los cambios tecnológicos en aquellos contratos que ejecutarán en el mediano y largo plazo, por ejemplo en los de Semaforización; lo anterior, teniendo en cuenta que al implementar acciones que el ente control evalúe como inefectivas, afecta la calificación para lograr el fenecimiento de la cuenta fiscal.

Lo anterior, teniendo en cuenta que los responsables de la formulación del plan de mejoramiento, identificaron las siguientes causas, las cuales están enfocadas a las consecuencias del problema, más no a la causa raíz que generó el hallazgo:

- 1. Diferencias de interpretación técnica del Ente de Control frente a la renovación o actualización tecnológica de los equipos de control semafórico.*
- 2. Diferencia de interpretación en cuanto a la formulación y evaluación de escenarios financieros por parte del ente de control para la renovación o actualización tecnológica de sistemas existentes identificados como obsoletos cuando algunos de sus componentes tienen aún vida útil.*

Acción

Emitir comunicado del ordenador del gasto a los directivos y estructuradores de la SGM, socializando el hallazgo 7.2.1.1, de la Contraloría, recomendando que cuando se hagan cambios en la tecnología utilizada, en futuros procesos, se valide nuevamente la pertinencia del cambio y se tenga en cuenta los equipos de la Secretaría y si estos pueden ser repotenciados o renovados o utilizados frente a la nueva adquisición tecnológica, además de realizar el respectivo análisis financiero. Para la acción formulada, se recomienda que ésta debe ser a nivel institucional teniendo en cuenta los cambios tecnológicos para la adquisición de equipos en las áreas que lo requieran.

“7.2.1.1 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria porque los documentos que dieron origen a la apertura del proceso administrativo sancionatorio, allegados por la supervisión Ad Hoc del contrato 2017-1913 no se ajustan a la ley”

2

Este documento está suscrito con firma mecánica autorizada mediante Resolución No. 320 de diciembre 4 de 2020

MEMORANDO

OCI

202417000204693

Información Pública

Al responder cite este número

Se recomienda formular una acción relacionada con el seguimiento y monitoreo al estado de la ejecución contractual que incluya adelantar los procesos sancionatorios oportunamente (cuando aplique), implementando puntos de control, y fortalecer los canales de comunicación entre interventor - supervisor – ordenador del gasto y la Dirección de Contratación, según corresponda para blindar a la entidad ante posibles riesgos.

Adicionalmente, se sugiere asegurar que se realice la transferencia del conocimiento como parte de la cultura del control a los supervisores, ordenadores del gasto y a los profesionales que apoyan la formulación de los diferentes planes de mejoramiento, a partir de las lecciones aprendidas para mitigar riesgos en futuros procesos contractuales y procesos sancionatorios.

“7.2.2.1. Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria y fiscal en cuantía de \$98.398.263,00 porque al Consorcio Infraestructura Semaforización 2023 en desarrollo del Contrato de Obra No. 2023-1354, se le pagó dos veces el transporte al botadero de 1.009,23 m3 y la construcción de 59,27 m2 de placas base para cajas de paso, sin que la Universidad Distrital en el marco del Contrato Interadministrativo No. 2023-1769, advirtiera este error.”

Se recomienda incluir dentro del PMI formulado acciones preventivas y detectivas que permitan asegurar la ejecución de los recursos en término de eficacia y eficiencia y la protección de los mismos ante cualquier riesgo, controles que se deben aplicar para todas las modalidades de contratación, teniendo en cuenta que formuló sólo una corrección.

Así mismo, se recomienda realizar la gestión oportuna para la recuperación o reembolso de los recursos, previo a la liquidación del contrato, dado que el plazo para la terminación de acción fue propuesta para el 30 de agosto de 2025, lo que permitirá mitigar el riesgo de gestión proceso Gestión Jurídica *“R5: Prevenir la posible pérdida de recursos y la materialización Posibilidad de afectación económica y reputacional por sanción del ente regulador, debido a la liquidación de contratos fuera de los términos normativos”*, y verificar la pertinencia de incluir acciones adicionales que permitan evidenciar la gestión y avances de la

3

Este documento está suscrito con firma mecánica autorizada mediante Resolución No. 320 de diciembre 4 de 2020

MEMORANDO



OCI

202417000204693

Información Pública

Al responder cite este número

recuperación de los recursos, que generó el doble pago realizado por el transporte al botadero de 1.009,23 m3 de escombros y la construcción de 59,27 m2 de placas base para cajas de paso, por valor de \$98.398.263.

Situaciones que no fueron evidenciadas por parte de la interventoría, ni por parte del supervisor del contrato.

“7.2.2.2. Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria porque la Universidad Distrital en calidad de Interventor, no solicitó al Consorcio Infraestructura Semaforización 2023 en el marco del Contrato de Obra No. 2023-1354, los componentes internos de la administración (A), transgrediendo lo establecido en el numeral 4.1.1 del Documento base de la Licitación pública No.SDM-LP-170-2022.”

Se recomienda incluir dentro del PMI formulado acciones (preventivas y/o correctivas) según corresponda, a partir de la respuesta otorgada por Colombia Compra Eficiente e implementar el concepto y controles en futuros procesos de selección de la entidad.

Así mismo, se sugiere reconsiderar el plazo para la terminación de acción, haciendo especial énfasis en la oportunidad para la solicitud por parte de la SDM de dicho concepto, a Colombia Compra Eficiente y de esta manera prevenir la posibilidad que se vuelva a materializar el riesgo.

“7.2.3.1. Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria porque la Entidad en la estructuración precontractual del proceso de selección No. SDM-LP170-2022 determinó los porcentajes para el AIU y en la ejecución del contrato de obra No. 1355 del 2023 permitió que el contratista ajustara el componente de administración, incrementando los precios unitarios, vulnerando los principios contractuales establecidos en la ley.”

Se recomienda incluir dentro del PMI formulado acciones (preventivas y/o correctivas) a partir de la respuesta otorgada por Colombia Compra Eficiente y la Dirección de Normatividad y Conceptos de la SDM, para implementar los conceptos en futuros procesos de selección de la entidad, razón por la cual, se sugiere reconsiderar el plazo para la terminación de las acciones.

4

Este documento está suscrito con firma mecánica autorizada mediante Resolución No. 320 de diciembre 4 de 2020

MEMORANDO

OCI

202417000204693

Información Pública

Al responder cite este número

“7.2.3.2. Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria y fiscal por la suma de cuatrocientos cincuenta y cuatro millones quinientos cuarenta y siete mil quinientos sesenta y cuatro pesos (\$454.547.564), porque la Secretaría Distrital de Movilidad, ha pagado sobre costos en la Administración del Contrato, en el componente de Bodega y bodegaje en el desarrollo del contrato 2023-1355.”

Se recomienda incluir dentro del PMI formulado acciones (preventivas y/o correctivas) según corresponda, a partir de la respuesta otorgada por Colombia Compra Eficiente e implementar el concepto y controles en futuros procesos de selección de la entidad.

Así mismo, se sugiere reconsiderar el plazo para la terminación de acción, haciendo especial énfasis en la oportunidad para la solicitud por parte de la SDM de dicho concepto, a Colombia Compra Eficiente y de esta manera prevenir la posibilidad que se vuelva a materializar el riesgo.

Y revisar el análisis de causa que soporta la formulación de la acción en el plan, teniendo en cuenta que se repite la causa, respecto de otros hallazgos.

“7.2.3.3. Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria y fiscal por la suma de seiscientos nueve millones ochocientos noventa y dos mil setecientos ochenta y un pesos (\$609.892.781), por los valores pagados en los APU's del Cto 2023-1355, sin justificación alguna.”

Se recomienda incluir dentro del PMI formulado acciones (preventivas y/o correctivas) según corresponda, a partir de la respuesta otorgada por Colombia Compra Eficiente e implementar el concepto y controles en futuros procesos de selección de la entidad.

Así mismo, se sugiere reconsiderar el plazo para la terminación de acción, haciendo especial énfasis en la oportunidad para la solicitud por parte de la SDM de dicho concepto, a Colombia Compra Eficiente y de esta manera prevenir la posibilidad que se vuelva a materializar el riesgo.

5

Este documento está suscrito con firma mecánica autorizada mediante Resolución No. 320 de diciembre 4 de 2020

MEMORANDO

OCI

202417000204693

Información Pública

Al responder cite este número

“7.2.4.1. Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por falta de supervisión y control en el cumplimiento del anexo Técnico 1D, y de la Resolución 2400 expedida por el Ministerio del Trabajo y Seguridad Social, por parte de la interventoría en la ejecución del contrato 1356 de 2023 celebrado entre la Secretaría Distrital de Movilidad y la Empresa TPD Ingeniería S.A.S.”.

Se sugiere complementar el análisis de causas y el plan de mejoramiento respectivo, asociando en el ejercicio la etapa de ejecución contractual frente al registro fotográfico presentado a las instalaciones producto de la visita realizada por el Ente de Control, acción que permita la verificación por parte de la SDM al cumplimiento normativo de SST durante la prestación del servicio.

Así mismo, se recomienda incluir en el PMI formulado, acciones (preventivas y/o correctivas) a partir de la situación identificada por el ente de control, lo que permitirá a la entidad demostrar que las acciones formuladas estén alineadas con las causas que originaron el pronunciamiento, y contribuirán a prevenir la configuración de hallazgos reiterativos, eliminar la causa raíz; y prevenir que afecten la evaluación realizada por la Contraloría, para el Fenecimiento de la Cuenta Fiscal de la SDM.

“7.2.4.2. Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria en razón a que la entidad para el proceso SDM-LP 170-2022 determinó los porcentajes de AIU con datos históricos mientras que para la celebración del contrato 1356-2023 permitió ajustes al factor administración vulnerando los principios de transparencia y planeación en la contratación estatal.”

Se sugiere incluir en el PMI formulado, acciones (socialización y evaluación de la apropiación del documento) a partir de la situación identificada por el ente de control, lo que permitirá a la entidad soportar que las acciones formuladas estén alineadas con las causas que originaron el pronunciamiento, y contribuirán a prevenir la configuración de hallazgos reiterativos, eliminar la causa raíz; y prever que afecten la evaluación para el Fenecimiento de la Cuenta Fiscal de la SDM.

“7.2.4.3. Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria porque el Contratista TPD INGENIERIA SAS, en el marco del Contrato de Obra No, 2023-1356 no instaló las láminas metálicas de identificación en los postes de los semáforos,

6

Este documento está suscrito con firma mecánica autorizada mediante Resolución No. 320 de diciembre 4 de 2020

MEMORANDO



OCI

202417000204693

Información Pública

Al responder cite este número

incumpliendo lo determinado en el numeral “7.2.2 Características de los postes metálicos semafóricos” de las especificaciones técnicas.”

Se sugiere complementar el análisis de causas y el plan de mejoramiento respectivo a partir de la situación identificada por el ente de control, lo que permitirá a la entidad soportar que las acciones formuladas estén alineadas con las causas que originaron el pronunciamiento, contribuir a prevenir la configuración de hallazgos reiterativos, eliminar la causa raíz; y prevenir que afecten la evaluación para el Fenecimiento de la Cuenta Fiscal de la SDM.

“8.1.1. Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria en razón a que la entidad vulneró el principio de transparencia en la estructuración de la Licitación Pública SDM-LP-170-2022, al no justificar técnicamente la exigencia de personal capacitado o con experiencia en marcas específicas, beneficio que le dio ventaja comparativa al proponente seleccionado.”

Se sugiere complementar el análisis de causas y el plan de mejoramiento respectivo a partir de la situación identificada por el ente de control, lo que permitirá a la entidad soportar que las acciones formuladas sean coherentes con las causas y el hallazgo, que originaron el pronunciamiento y contribuir a prevenir la configuración de hallazgos reiterativos, eliminar la causa raíz; y prevenir que afecten la evaluación para el Fenecimiento de la Cuenta Fiscal de la SDM.

Lo anterior, con el fin de contemplar en el ejercicio lo comunicado por el ente de control: “...La Contraloría de Bogotá D.C., se ratifica en afirmar que la empresa Yunex S.A.S. (Siemens Mobility S.A.S.) tiene una ventaja comparativa sobre el resto del mercado, al ser el ejecutor y proveedor recurrente de los elementos electrónicos del Sistema de Semaforización Inteligente de Bogotá...”.

Para todos los hallazgos, verificar el indicador (nombre y fórmula), la meta (con unidad de medida asociada a la fórmula del indicador), el (las) área (s) responsable (s) de ejecutarla (s), la fecha de inicio para la ejecución de la acción y la fecha de terminación que se defina para su ejecución, teniendo en cuenta los límites establecidos en los instructivos, previstos en el formato para la formulación del plan de mejoramiento, dispuesto por la Contraloría de Bogotá D.C., para tal fin.

7

Este documento está suscrito con firma mecánica autorizada mediante Resolución No. 320 de diciembre 4 de 2020

MEMORANDO

OCI

202417000204693

Información Pública

Al responder cite este número

Vale la pena mencionar, que el ente de control puede evaluar como Cumplida inefectiva (ver RESOLUCIÓN REGLAMENTARIA 036 DE 2023 "Por la cual se modifica y reglamenta el trámite del Plan de Mejoramiento que presentan los sujetos de vigilancia y control a la gestión fiscal de Contraloría de Bogotá D.C. y se adopta el procedimiento interno", que indica: Cuando la acción implementada es calificada con una eficacia del 100% pero la situación detectada no es corregida, es decir, persiste la causa que originó el hallazgo, en consecuencia, la calificación de la efectividad es menor al 75%, por lo que el auditor debe calificar la(s) acción(es) como cumplida inefectiva y formular un nuevo hallazgo....

.... Los procesos generados por la incidencia del hallazgo inicial seguirán su curso normal según la normatividad vigente y no deben tenerse en cuenta, salvo que se encuentren en nuevos hechos, lo que produciría un nuevo hallazgo originado en la auditoría presente y no tendría ninguna relación conexas de trámite con el hallazgo inicial, es decir, no sería un resultado de la evaluación de plan de mejoramiento. Si no se presentan esos nuevos hechos, el nuevo hallazgo será solamente administrativo o con presunta incidencia disciplinaria si persiste el incumplimiento según los criterios evaluados.

La(s) acción(es) planteada(s) para el nuevo hallazgo deberán eliminar la causa que originó el hallazgo, en caso contrario en el seguimiento respectivo se deben calificar como incumplidas **(en ningún caso la acción se calificará dos veces como cumplida inefectiva)**. *Ne grilla fuera de texto*

Finalmente, se aclara que las recomendaciones señaladas anteriormente se generan con el propósito de aportar a la mejora continua de los procesos; y éstas se acogen y se implementan, por decisión del líder del proceso.

No obstante, la Ley 87 de 1993 "Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones" en su artículo 12 indica: "Serán funciones del asesor, coordinador, auditor interno o similar las siguientes: literal k) "Verificar que se implanten las

8

Este documento está suscrito con firma mecánica autorizada mediante Resolución No. 320 de diciembre 4 de 2020

MEMORANDO

OCI

202417000204693

Información Pública

Al responder cite este número

medidas respectivas recomendadas” y en el artículo 3 Características del Control Interno, son características del Control Interno las siguientes:

“a. El Sistema de Control Interno forma parte integrante de los sistemas contables, financieros, de planeación, de información y operacionales de la respectiva entidad; En cada área de la organización, el funcionario encargado de dirigirla es responsable por control interno ante su jefe inmediato de acuerdo con los niveles de autoridad establecidos en cada entidad”.

Esta Oficina recomienda verificar la fecha de terminación de cada una de las acciones formuladas en el Plan de Mejoramiento, con el fin de contar con evidencias durante el tiempo de ejecución de éstas y la mitigación de riesgos, a través de controles que permitan evidenciar la gestión realizada para su cumplimiento y la generación de alertas oportunas, para toma de acciones y decisiones.

Agradecemos que los Análisis de Causas y el Plan de Mejoramiento ajustado, asociado al *“Informe Final de Actuación Especial de Fiscalización Auditoría código No 96 PAD 2024”*, sea remitido a través de Orfeo a más tardar el **jueves 10 de octubre de 2024**, con copia a los correos electrónicos: avillamilm@movilidadbogota.gov.co y gdelgadillo@movilidadbogota.gov.co.

Cordialmente,

FIRMA MECÁNICA

Por favor no modifique esta imagen ni sus propiedades

Alba Enidia Villamil Munoz**Jefe de Oficina Control Interno**

Firma mecánica generada en 09-10-2024 04:19 PM

Anexos: Resolución 036 de 2023 Contraloría de Bogotá
cc Jhon Alexander Gonzalez Mendoza - Subsecretaría de Gestión de la Movilidad
cc Nancy Haidy Muñoz Chavarro - Subsecretaría de Gestión de la Movilidad
cc Clemencia Rojas Arias - Subsecretaría de Gestión Corporativa
cc Angelica María Rubio Polanco - Subsecretaría de Gestión de la Movilidad
cc Hugo Fernando Lopez Moreno - Subdirección de Semaforización
cc Andrea Catalina Alfonso Leguizamón - Dirección de Gestión de Tránsito y Control de Tránsito y Transporte

9

Este documento está suscrito con firma mecánica autorizada mediante Resolución No. 320 de diciembre 4 de 2020

PA01-PR16-MD01 V 3.0**Secretaría Distrital de Movilidad**

Calle 13 # 37 - 35

Teléfono: (1) 364 9400

www.movilidadbogota.gov.co

Información: Línea 195

Para la SDM la transparencia es fundamental. Reporte hechos de soborno en www.movilidadbogota.gov.co

**ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**



SECRETARÍA DE
MOVILIDAD

MEMORANDO



OCI

202417000204693

Información Pública

Al responder cite este número

cc Adriana Lucia Rodríguez Fonseca - Subdirección de Semaforización
cc Gladys Clemencia Herrera Acosta - Subdirección de Semaforización
cc Ricardo Patiño Franco - Subdirección de Semaforización
cc Adriana Ruth Iza Certuche - Subsecretaría de Servicios a la Ciudadanía
cc María Isabel Hernández Pabón - Dirección de Contratación
cc Nathaly Patiño Gonzalez - Dirección de Gestión de Tránsito y Control de Tránsito y Transporte
cc Diego Andres Suarez Gomez - Subdirección de Semaforización
cc Ivan Leonardo Avila Bernal - Subdirección de Semaforización
cc Paulo Andres Rincon Garay - Subsecretaría de Gestión Jurídica
cc Ana Milena Gomez Guzmán - Subsecretaría de Política de Movilidad
cc Paulo Andres Rincon Garay - Despacho de la Secretaría
cc Jenny Alexandra Abril Forero - Despacho de la Secretaría
cc Omar Diaz Morales - Subsecretaría de Gestión de la Movilidad
cc Omar Fernando Mateus Pineda - Subdirección de Semaforización
cc Siervo Andres Aguirre Benavides - Subdirección de Semaforización
cc Nancy Mateus Raquira - Subdirección de Semaforización

Elaboró: Diana Marcela Montaña Baron-Oficina De Control Interno
Guillermo Delgadillo Molano – Contratista OCI
Wendy Córdoba Moreno – Contratista OCI

10

Este documento está suscrito con firma mecánica autorizada mediante Resolución No. 320 de diciembre 4 de 2020

PA01-PR16-MD01 V 3.0
Secretaría Distrital de Movilidad
Calle 13 # 37 - 35
Teléfono: (1) 364 9400
www.movilidadbogota.gov.co
Información: Línea 195



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

Para la SDM la transparencia es fundamental. Reporte hechos de soborno en www.movilidadbogota.gov.co