

ENTIDAD: METROLÍNEA S.A NIT: 830.507.387-3
 REPRESENTANTE LEGAL: YOLIMA ESPINEL BLANCO
 PERIODO FISCAL: 2023
 MODALIDAD: AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN No. 006 - 2023 - VIGENCIA 2022
 FECHA DE SUSCRIPCIÓN: 12 DE MAYO DE 2023
 FECHA DE SEGUIMIENTO CORTE 30 DE JUNIO DE 2023

PROPUESTA DE MEJORA											
No.	DESCRIPCION DEL HALLAZGO	ACCION CORRECTIVA O DE MEJORA	OBJETIVO	DESCRIPCION DE LAS METAS	UNIDAD DE MEDIDA DE LAS METAS	DIMENSION DE LAS METAS	FECHA INICIACIÓN METAS	FECHA TERMINACIÓN METAS	AVANCE FISICO DE EJECUCIÓN DE LAS METAS	PORCENTAJE DE AVANCE FISICO DE EJECUCIÓN DE LAS METAS	RESPONSABLE
1	No se cuenta con un Avaluo Vigente, Específicamente para los Terrenos Inmuebles de Metrolinea S.A	Gestionar ante los Municipios la realización de la cesion de predios que se encuentran a nombre de Metrolinea para lo cual se va a destinar un abogado que haga el estudio de predios y obras y la realización de las cesiones por medios Judiciales si es el caso	Revisar las bases de datos del municipio de Bucaramanga de los predios que se encuentran a nombre de metrolineas.a y pertenecen por criterio contable el reconocimiento de activos a la Alcaldia de Bucaramanga	Oficiar a la alcaldia de Bucaramanga para iniciar los procesos de cesion de predios	Acta de comite institucional de gestion de desempeño oficio dirigido a la Alcaldia de Bucaramanga	2	2023/05/15	2023/12/31	No se han realizado acciones al respecto	0%	Secretaria General
2	Incertidumbre en la Propiedad Planta y Equipo - Construcciones en Curso	Gestionar las Acciones que sean requeridas para llevar a cabo la actualización del avaluo catastral de las Construcciones en Curso que actualmente tiene Metrolinea, contratación del avaluador para conocer el valor real de las Construcción en Curso	Actualizar el valor real de la construcción en curso	1. Confirmar y Revisar el tramite requerida por parte del Municipio de Floridablanca 2. Realizar la gestión requerida acorde a los requisitos solicitados por el Municipio 3. Obener el Avaluo Actualizado 4. Actualización Estados Financieros	1. Procedimientos y Requisitos del Municipio de Floridablanca 2. Documentos de Legalización 3. Avaluo Actualizado 4. Estados Financieros Actualizados	5	2023/06/01	2023/12/31	se realizaran dos acciones respecto a los avaluos: Avaluo Catastral: La alcaldia de Floridablanca expedio el Certificado Catastral el día 05 de Junio de 2023 mediante radicado N° 68-276-00002282-2023 por valor de \$6.583.821.000 Avaluo Comercial: se solicito ante el Ministerio de Transporte incluir dentro del plan de adquisiciones y POAI el avaluo comercial corporativo del predio identificado con folio de matricula inmobiliaria 300-69674 denominado el Recreo (PQP) ubicado en el Municipio de Floridablanca, en la Autopista - Piedecuesta por valor de \$22.253.000	30%	Dirección Administrativa
3	Reestructuración de Pasivos Ley 550 de 1999	Formulación y Análisis de alternativas jurídicas de las posibles soluciones al ente gestor.	Analizar la viabilidad Juridica del ente gestor mediante alternativas de posibles soluciones.	Propuesta definida con el analisis con las debilidades y fortalzas de cada una de las alternativas Presentación informe Autoridad Competente del proceso	Propuesta Definida Informe	1 1	2023/05/15	2023/12/31	Teniendo en cuenta que la Supertransporte delega al Concejo municipal de Bucaramanga para decidir que pasa con el Ente Gestor teniendo en cuenta las dos alternativas Juridicas definidas por la Superintendencia de Transporte de acuerdo a normatividad Colombiana: 1 Alternativa: capitalizar para pagar las deudas, inversión de infraestructura, inversión en flota. 2 Alternativa: liquidar el actual ente gestor el cual debe garantizar dos principios fundamentales: garantizar la prestación del servicio de Transporte Publico y el uso de la infraestructura construida 1 Línea: Definir la ruta para liquidar el actual ente gestor 2 Línea: Definir la ruta de crear la nueva figura jurídica que asuma la titularidad del Sistema 3 Línea: Definir la ruta con el esquema operativo que garantice la prestación del servicio	40%	Gerencia
4	Deficiencias en la Competencia para Adelantar Contratos bajo la modalidad de Contratación Directa	fortalecer la eficiencia en la competencia para adelantar los procesos contractuales de la entidad	Realizar los procesos contractuales acorde a la normatividad vigente.	Depurar la normatividad aplicable a los procesos contractuales	Derogar la Resolución 619 de 2013 de manera expresa las normas inaplicables a los procesos contractuales	1	2023/05/15	2023/06/30	Se esta revisando y depurando la normatividad aplicable para la contratación directa de la entidad, con el fin mejorar las minutas de los contratos y hacerla mas clara y exigibles.	20%	Secretaria General
5	Diferencias entre la exigencia de garantías establecidas en los estudios previos frente a lo consignado en el contrato	Realizar control y seguimiento a los procesos contractuales para Unificar la solicitud de garantías, tanto en el estudio previo, como en la elaboración del contrato	Verificar que las polizas exigidas en los estudios previos, concuerden con las solicitadas en la minuta, evitando que se presenten diferencias	Aprobación de garantías por parte de la oficina Juridica Oficiar y capacitar a las unidades gestoras a fin de establecer la necesidad o no de solicitud de garantías al momento de elaboración de la etapa precontractual, de conformidad con la noermatividad vigente	Oficios de Aprobacion Dos (2) oficios trimestrales a las unidades gestoras Dos (2) capacitaciones para fortalecer la elaboración de los estudios previos en especial el tema de solicitud de garantías	3	2023/06/01	2023/09/30	El día 09 de Junio se realizo la reinducción a todo el personal de Metrolinea de manera virtual, donde se explicaron los temas relacionados a la elaboración de los estudios previos y la normatividad aplicable para estos, de igual manera se realizo énfasis a que tipos de contratos o en que momentos se deben solicitar las garantías o polizas requeridas en los contratos que lo requieran.	25%	Secretaria General

No.	DESCRIPCION DEL HALLAZGO	ACCION CORRECTIVA O DE MEJORA	OBJETIVO	DESCRIPCION DE LAS METAS	UNIDAD DE MEDIDA DE LAS METAS	DIMENSION DE LAS METAS	FECHA INICIACION METAS	FECHA TERMINACION METAS	AVANCE FISICO DE EJECUCIÓN DE LAS METAS	PORCENTAJE DE AVANCE FISICO DE EJECUCIÓN DE LAS METAS	RESPONSABLE
6	Debilidades en la validación del pago del sistema de seguridad social de personas jurídicas en la ejecución de contratos	Realizar el control sobre el cumplimiento por parte de los contratistas en el pago de seguridad social	Validar el pago de aportes de seguridad social en la ejecución de los contratos	Elaborar una matriz donde se pueda calcular de manera exacta el pago correspondiente de la seguridad social con el IPC actual del contrato	Socializar la matriz a través de circular y capacitaciones a los supervisores designados por parte de Metrolinea	1	2023/06/01	2023/10/30	Se realizó seguimiento a la seguridad social y al IBC de los siguientes contratos: CTO 019-2023: Inicio 01/03/2023 - Terminación 30/06/2023 IBC \$2.400.000 de acuerdo a lo estipulado y realizo pago de salud, pensión y Arl. CTO 031-2023: Inicio 14/03/2023- Terminación 13/07/2023 IBC \$1.160.000 de acuerdo a lo estipulado y realizo pago de salud, pensión y Arl. CTO 038-2023: Inicio 31/03/2023 Terminación 30/09/2023 IBC \$1.440.000 de acuerdo a lo estipulado y realizo pago de salud, pensión y Arl. CTO 004-2023: Inicio 06/02/2023 Terminación 05/06/2023 IBC \$1.160.000 de acuerdo a lo estipulado y realizo pago de salud, pensión y Arl. CTO 001-2023: Inicio 23/01/2023 Terminación 22/05/2023 tiene certificación de parafiscales del contador publico con su respectiva planilla de pago	50%	Todas Las Areas Gestoras
7	Prescripción para el cobro de incapacidades medicas a las entidades promotoras de salud EPS.	Realizar control y seguimiento al cumplimiento del Procedimiento de cobro de incapacidades y/o licencias adoptado por la entidad, apoyado en el Comité de Sostenibilidad Contable y la depuración de la cartera de cobro a las EPS	Evitar la prescripción de las incapacidades, ejecutando el procedimiento de cobro de incapacidades y/o licencias vigente, realizar el seguimiento a la evidencia de la gestión de cobro de la entidad frente a la cartera de las EPS y sus respectivos soportes documentales	1. Crear Formato Control para el registro pago y seguimiento de las incapacidades 2. Seguimiento por Talento Humano con una periodicidad Mensual 3. Oficio de cobro persuasivo a las EPS. (Según procedimiento) 4. Queja ante la Superintendencia de Salud por EPS (Según procedimiento) 4. Reunión Trimestral del Comité de Sostenibilidad Contable para analizar el cumplimiento del procedimiento de cobro de las incapacidades por parte del PUI Talento Humano y aprobación de instauración de procesos ordinarios laborales ante las EPS o depuración de cartera por límites establecidos.	1. Formato 2. Seguimiento 3. Tres (3) oficios de cobro persuasivo y/o soportes de procesos de solicitud de reconocimiento ante la EPS 4. Un oficio por trimestre de queja ante la Superintendencia de Salud por EPS 5. Acta por trimestre del informe y seguimiento al cumplimiento del Proceso de cobro de incapacidades y licencias ante las EPS	3	2023/06/01	2023/12/31	Se evidencio el formato consolidado de conciliación contable Vs Reporte Talento Humano donde se evidencia toda la información de la incapacidad y el estado actual y el seguimiento realizado por la profesional de Talento Humano, por lo anterior se realizan mejora en la presentación de la información con el fin de llevar un mejor control a cada incapacidad.	10%	P.U.I Talento Humano
8	Falencias de la Información Rendida en la Plataforma SIA OBSERVA	Realizar el cargue de los documentos en las diferentes etapas (pre contractual, contractual y post contractual) en la plataforma	Realizar cargue de los procesos precontractuales, contractual y poscontractual acorde a los lineamientos según los lineamientos dados por la Contraloría de Bucaramanga	1. Realizar el cargue de los documentos en la plataforma SIA OBSERVA de toda la información (precontractual, contractual y poscontractual) 2. Verificación de la exactitud de la información registrada (Pantallazos)	# contratos rendidos / Total contratos celebrados	100%	2023/06/01	2023/10/30	Por parte de la oficina de Control Interno se realizo el seguimiento al cargue de los documentos en el Sistema Integrado de Auditoria SIAOBSERVA con relación a los contratos del periodo comprendido 01 de Enero al 31 de mayo de la vigencia 2023, evidenciando un avance del 71% de los 43 contratos realizados durante dicha vigencia. Se adjunta evidencias de las diferentes etapas (precontractual, contractual y poscontractual) de los contratos registrados en el SIA OBSERVA	71%	Secretaria General
9	Incumplimiento del Plan de Mejoramiento	Implementar el Autocontrol por el responsable de cada área a las acciones correctivas que garanticen la efectividad de las medidas adoptadas garantizando que no se vuelvan a presentar	Evitar la reiteración de hallazgos en las proximas auditorias	Seguimiento trimestral por parte de la oficina gestora Seguimiento Trimestral por parte de la Oficina de Control Interno y Gestión	Informes de Seguimiento	6	2023/07/15	2023/12/31	Por parte de la Oficina de Control Interno se realizo seguimiento con corte al 30 de Junio de 2023 evidenciando el cumplimiento parcial de las acciones correctivas propuestas en el plan de mejoramiento vigente suscrito el 12 de mayo de 2023	22%	Gerencia
10	Falencias en la Rendición del Formato F20_1A_CCC de la plataforma SIA CONTRALORIAS y la rendición contractual efectuada en la plataforma SIA OBSERVA.	Realizar control y seguimiento al cargue de la información en la rendición de cuentas en los diferentes plataformas de los entes de control	Evitar que se presenten inconsistencias y en la información cargada en las diferentes plataformas al ser rendidas a los entes de control	Realizar reunion conjunta con la Direccion Administrativa previo a la rendición del formato F20_1A_CCC SIA CONTRALORIAS y la rendición de contratos en la plataforma SIA OBSERVA, para que los datos rendidos en las plataformas sean los mismos	Una (1) reunion previa a la rendición de la informacion de los formatos en la plataforma SIA CONTRALORIAS y SIA OBSERVA	1	2023/06/30	2023/12/31	No se han realizado acciones al respecto	0%	Secretaria General, Dirección Administrativa