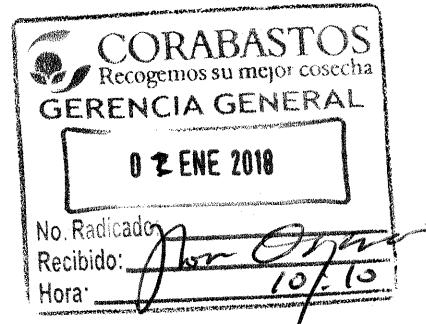




Bogotá, 23 de Diciembre de 2017

Doctor  
**MAURICIO ARTURO PARRA PARRA**  
Gerente General  
**CORABASTOS S.A.**



**REF: INFORME DE GESTIÓN OFICINA DE CONTROL INTERNO**

La Oficina de Control Interno ha ejecutado diligentemente sus funciones en la vigencia 2017, su objetivo fue evaluar y controlar la gestión administrativa y operativa de la Corporación, a fin de lograr el cumplimiento de la Misión, objetivos e indicadores.

Es importante resaltar la labor que se desempeñó con relación a los entes de control externo, dentro de lo cual se puede mencionar el cumplimiento oportuno de la presentación de informes, el reporte de información mensual, la atención de sus requerimientos y la atención de la comisión de la Contraloría de Cundinamarca que estuvo auditando la gestión de la Corporación en el último trimestre del año 2017.

Así las cosas, la gestión de la Oficina de Control Interno, en particular y de manera resumida, se presenta a continuación:

• **AUDITORÍAS GENERALES**

Las auditorías generales se adelantan con el fin de verificar el cumplimiento de las funciones, procesos y procedimientos, y el desarrollo a la ejecución de los planes y proyectos establecidos por la gerencia general. El resultado principal de estas auditorías, con base en la observación, la verificación y el análisis correspondiente, fue la detección de inexactitudes en el desempeño de las funciones de las áreas de la administración, respecto de las cuales se formuló y se socializó las recomendaciones pertinentes para subsanar las fallas y de esta manera apoyar el mejoramiento continuo y la creación de oportunidades de mejora de los procesos de las áreas.

La metodología de las auditorías ha sido la misma que se ha venido utilizando en las vigencias anteriores, es decir, se inició con la revisión de las normas que rigen las funciones de cada área, junto con los procedimientos e instructivos que las establecen y las directivas de gerencia, los planes e informes, en general, la documentación existente y, paso seguido, se procedió con la verificación y la observación en la dependencia del asunto o los asuntos sobre los cuales se centra el ejercicio auditor, que principalmente fueron aquellos que generan mayor impacto en el desarrollo del objeto del área.

La etapa más importante de este proceso correspondió a la socialización de todo el proceso auditor y de su resultado, con el jefe de la dependencia, la cual se efectuó con el fin de presentar los resultados, tener la oportunidad de hacer las aclaraciones pertinentes y efectuar las correcciones necesarias, para la remisión del informe de la auditoría a la Gerencia General.



Las auditorías generales adelantadas durante el periodo 2017 fueron:

	Auditoría
1	26 de Enero – Contingencias y Provisiones.
2	Marzo - Jurídica
3	Marzo - Jurídica
4	04 de Abril – Conceptos 119 y 912
5	05 de Abril - Propiedad Raíz.
6	28 de Abril – Inventario de Campamento
7	05 de Junio – Locales posiblemente sin Facturar
8	13 de Junio – Salidas Vehiculares J1 y J2
9	13 de Julio – Facturación de Covial a Corabastos.
10	13 de Octubre – Propiedad Raíz.
11	09 de Noviembre – Cartera.
12	16 de Noviembre – Infraestructura y Medio Ambiente

• AUDITORÍAS ESPECÍFICAS

Este segundo tipo de auditorías, las específicas, se enfocaron sobre asuntos precisos, que, en un momento determinado, fueron de vital trascendencia para la toma de decisiones y el establecimiento de planes y políticas administrativas por parte de la Gerencia, además de ser asuntos sensibles y de cuidado para el desenvolvimiento de las funciones de la Corporación.

La metodología de estas auditorías principalmente se centró en adelantar las investigaciones e indagaciones básicas de los hechos, documentos, condiciones, etc. y, con base en ello, se adelantó el análisis del asunto objeto de auditoría, para fijar una posición y emitir un concepto, cuyo proceso se refleja en los soportes correspondientes.

Las auditorías específicas adelantadas durante el 2017 fueron las siguientes:

	Auditoría
1	17 de Abril – Inventario del Campamento.
2	02 de Mayo – Plan de Contingencia Parqueadero No 2.
3	22 de Mayo – Cesiones.
4	13 de Julio - Auditoría supervisión de contratos cartera.
5	14 de Julio - Auditoría supervisión de contratos Comercial
6	17 de Julio - Auditoría supervisión de contratos Finanzas
7	19 de Julio - Auditoría supervisión de contratos Gestión Tecnológica
8	21 de Julio - Auditoría supervisión de contratos Infraestructura
9	24 de Julio - Auditoría supervisión de contratos Jurídica
10	25 de Julio - Auditoría supervisión de contratos Planeación
11	28 de Julio - Auditoría supervisión de contratos Propiedad Raíz
12	29 de Julio - Auditoría supervisión de contratos Secretaría General
13	02 de Agosto - Auditoría supervisión de contratos Subgerencia Administrativa y Financiera
14	04 de Agosto - Auditoría supervisión de contratos Subgerencia Operativa e Inmobiliaria
15	09 de Agosto - Auditoría supervisión de contratos Talento Humano
16	14 de Agosto - Auditoría supervisión de contratos Tesorería.
17	18 de Octubre - Novedades.



También se efectuaron auditorías preliminares a procesos contractuales, para establecer la conveniencia y viabilidad de adelantar tales procesos, tarea que se adelantó con base en el manual de buenas prácticas para la contratación, con el fin de velar por el adecuado manejo de los recursos de la Corporación, lo cual finalmente se puso a consideración de la Gerencia General, como apoyo para la toma de decisiones.

Los procesos contractuales en los cuales se desarrolló la auditoría preliminar, durante la vigencia 2017, fueron:

No.	AUDITORÍA PROCESO PRECONTRACTUAL – CONTRACTUAL
1	26-ene: concepto convocatoria pública No 005 del 2017 requiere contratar la prestación del servicio integral de vigilancia y seguridad privada de la Corporación de Abastos de Bogotá.
2	01-feb: concepto convocatoria pública # 001-2017 - Prestación de servicio de la operación del centro de control y Monitoreo de la Central de Abastos de Bogotá.
3	16-feb: concepto convocatoria cerrada # 001-2017 - Prestación de servicios en control de vectores.
4	06-mar: concepto convocatoria pública # 002-2017 - Adecuación del centro de clasificación de residuos en el parqueadero No. 4.
5	13-mar: concepto convocatoria cerrada # 003-2017 - Adquisición de flanches y canales en lámina galvanizada para las Bodegas de la Corporación de Abastos S.A.
6	29-mar: concepto convocatoria cerrada # 004-2017 - Contratar prestación de servicios de aseo y cafetería
7	18-abr: concepto convocatoria cerrada # 005-2017 - prestación del servicio en mano de obra para el desmonte de canales.
8	05-may: concepto convocatoria cerrada # 006-2017 - suministrar dotación masculina.
9	10-may: concepto convocatoria pública # 005-2017 - contratar pólizas de seguros de la Corporación.
10	17-may: concepto convocatoria pública # 004-2017 - contratar la prestación de servicios de la Revisoría Fiscal.
11	05-jun: concepto convocatoria cerrada # 007-2017 - suministro de medidores de agua y de energía.
12	05-jun: concepto convocatoria cerrada # 008-2017 - adquisición de materiales eléctricos para el mantenimiento de las Bodegas.
13	06-jun: concepto convocatoria cerrada # 009-2017 - adquisición de herramientas y elementos de ferretería para el mantenimiento de las Bodegas.
14	16-jun: concepto convocatoria cerrada # 011-2017 - Prestación de servicios de Control de vectores en las áreas de la Corporación.
15	02-oct: concepto convocatoria cerrada # 014-2017 – adquisición de elementos sanitarios para realizar el mantenimiento correctivo y preventivo en las de áreas de la Corporación.
16	06-oct: concepto convocatoria cerrada # 015-2017 – adquisición de iluminarias para las instalaciones de la corporación.



17	09-oct: concepto convocatoria pública # 006-2017 – desmonte de tejado antiguo, mantenimiento y reforzamiento de la estructura metálica e instalación de teja nueva termoacústica tipo sándwich.
18	11-oct: concepto convocatoria cerrada # 017-2017 – Obra civil para la remodelación y adecuación de tres (03) unidades sanitarias del edificio administrativo de la corporación.
19	18-oct: concepto convocatoria cerrada # 020-2017 – interventoría técnica, administrativa y financiera del contrato de obra civil derivado de la convocatoria pública No 06 de 2017.
20	19-oct: concepto convocatoria cerrada # 019-2017 – adquisición de herramientas y materias para realizar el traslado de las redes eléctricas internas a una red externa e instalación de medidores.
21	10-Nov: concepto convocatoria cerrada # 021-2017 – Fabricación y montaje de báscula con capacidad de 40 – 60 toneladas en el CCR.

• CONTRALORÍA DE CUNDINAMARCA

La Oficina de Control Interno es la conexión entre la administración de la Corporación de Abastos de Bogotá y la Contraloría de Cundinamarca, en lo que tiene que ver con requerimientos, control, solicitudes y seguimiento que este ente de control realiza sobre CORABASTOS.

Al respecto cabe señalar que, durante la vigencia 2017, se atendió totalmente los requerimientos efectuados por la Contraloría de Cundinamarca.

1. PLAN DE MEJORAMIENTO

Durante el año 2017, con una frecuencia mensual, se realizó el seguimiento, verificación y evaluación al Plan de Mejoramiento y se continuó con el fortalecimiento de la matriz automatizada de seguimiento, que fue creada por la Oficina de Control Interno en el año 2014, la cual promueve un nuevo instrumento de control con el fin de lograr la mejora continua en la gestión, unificación de criterios estratégicos de control y normativos para dar cumplimiento a los objetivos trazados en los planes de mejoramiento por la Corporación de Abastos de Bogotá S.A..

En la vigencia 2017, la Contraloría de Cundinamarca entregó el informe de auditoría gubernamental con enfoque integral modalidad integral- vigencia 2016 y la evaluación del plan de mejoramiento del año 2016, suscrito para controlar, mitigar y erradicar los hallazgos de la gestión vigencia 2015 que en la actualidad sigue en ejecución.



PLAN DE MEJORAMIENTO	VIGENCIA	HALLAZGOS	CALIFICACIÓN DE LA COMISIÓN
Auditoría gubernamental con enfoque integral modalidad integral-	2012	22	De estas actividades se presentan acciones que, a pesar de haberse desarrollado, no subsanan totalmente las observaciones, en la mayoría de los casos por no depender de la misma Corporación sino de entes externos como alcaldía o juzgados  CALIFICACIÓN 78,57%
Auditoría Ambiental a la Corporación	2012	2	CALIFICACIÓN 90%
Auditoría gubernamental con enfoque integral modalidad especial	2013	5	CALIFICACIÓN 100%
Auditoría gubernamental con enfoque integral	2014	25	CALIFICACIÓN 94,73%  De estas actividades se analizaron las observaciones que quedaron pendientes en la Auditoría gubernamental con enfoque integral modalidad integral- vigencia 2012 obteniendo una calificación del 90,9%
Auditoría gubernamental con enfoque integral	2015	16	Se encuentra en ejecución el Plan de Mejoramiento de la vigencia 2015 ya que fue aprobado el día 20 de Febrero de 2017, con el radicado C17116000019.

## 2. SIA - SISTEMA INTEGRAL DE AUDITORÍA

Por requerimiento de la Contraloría de Cundinamarca, so pena de sanciones pecuniarias por su desatención, se ha venido presentando oportunamente la rendición electrónica de la cuenta "SIA", que incluye información contable y contractual de la Corporación, para el seguimiento que efectúa este ente de control sobre el manejo económico y contractual que adelanta la empresa. La rendición de esta cuenta se efectuó mensual, semestral y anualmente.

La información rendida dentro de la cuenta SIA, se concreta en los formatos que se señalan a continuación:



FORMATO 1. Catálogo de Cuentas

FORMATO 2A. Resumen de Caja Menor

FORMATO 2B. Relación de Gastos de Caja

FORMATO 3. Cuentas Bancarias

FORMATO 4. Pólizas de Aseguramiento

FORMATO 5A. Propiedad, Planta y Equipo - Adquisiciones y Bajas

FORMATO 5B. Propiedad, Planta y Equipo – Inventario

FORMATO 6. Ejecución Presupuestal de Ingresos

FORMATO 7. Ejecución Presupuestal de Gastos

FORMATO 8A. Modificaciones al Presupuesto de Ingresos

FORMATO 8B. Modificaciones al Presupuesto de Egresos

FORMATO 11. Ejecución Presupuestal de Cuentas por Pagar

FORMATO 14A1. Talento Humanos - Funcionarios por Nivel

FORMATO 14A2. Talento Humano – Nombramientos

FORMATO 14A3. Talento Humano - Pagos por Nivel

FORMATO 14A4. Talento Humano – Cesantías

FORMATO 15A. Evaluación de Controversias Judiciales

FORMATO 15B. Acciones de Repetición

A. Acciones de control a la contratación de sujetos

B. Acciones de control

C. Acciones de control a la contratación: Consorcios/ Uniones Temporales

FORMATO F21\_CDC. Relacion de Cuentadantes

F97. Anexos Adicionales a la Cuenta Semestral

FORMATO 98. INFORMACION REPRESENTANTE LEGAL

3. SIA Observa

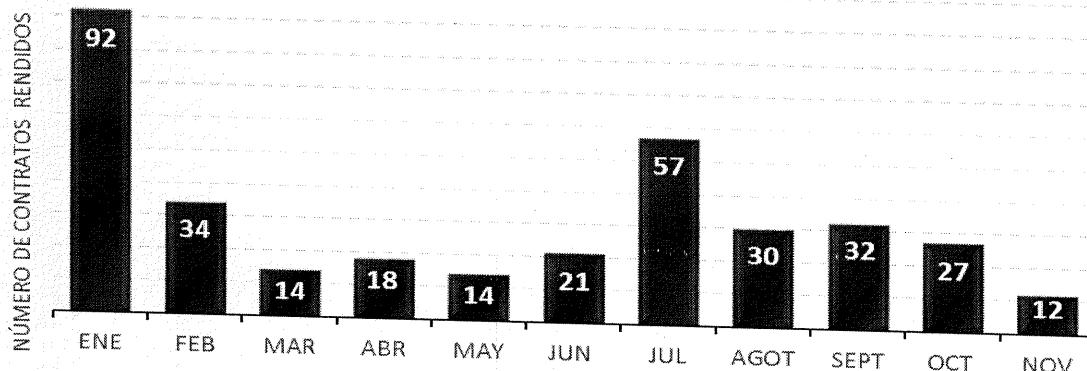
La contraloría de Cundinamarca mediante Resolución 0097 del 29 de enero del 2016 reglamenta la rendición de la cuenta e informa que a partir de dicha vigencia los sujetos de control deberán rendir la cuenta del SIA Observa y de no hacerse se involucrarán sanciones pecuniarias por su desatención.

Para lo cual la oficina de Control Interno ha venido presentando de forma oportuna la rendición electrónica de la cuenta "SIA Observa", que incluye información presupuestal (mediante Directivas y Acuerdos que adicionan, reducen, trasladan o modifican el presupuesto) y contractual (Estudios de Conveniencia y Oportunidad, Certificados de disponibilidad, Adiciones a Certificados de Disponibilidad, Contratos, Adiciones a Contratos, Pólizas, Adiciones a Pólizas, Registros presupuestales, adiciones a Registros presupuestales, Informes de Supervisión y cuentas de cobro, Actas de terminación, liquidación, suspensión, reanudación y liberaciones de presupuesto) de la Corporación, para el seguimiento que efectúa este ente de control sobre el

manejo económico y contractual que adelanta la empresa. La rendición de esta cuenta se efectúa diariamente.

La información rendida dentro de la cuenta SIA Observa se señala a continuación:

## CONTRATACIÓN 2017



#### 4. VISITA DE LA CONTRALORÍA DE CUNDINAMARCA

En el mes de Noviembre de 2017, se realizó la visita de la Comisión de la Contraloría de Cundinamarca, con el propósito de practicar la Auditoría Gubernamental con enfoque integral, modalidad integral a la Corporación de Abastos de Bogotá vigencia fiscal 2016, de la cual fue entregado un preinforme con 12 observaciones las cuales fueron controvertidas por la corporación y de la cual nos encontramos a espera de la respuesta por parte de la contraloría de Cundinamarca.

- REVISORÍA FISCAL

La vigencia 2017 estuvo marcada por el cumplimiento efectivo de los requerimientos efectuados por la Revisoría Fiscal y de los planes de mejoramiento planteados por este ente, para lo cual se continuó con el uso de la matriz sistematizada de control, con el fin de realizar seguimiento permanente de los requerimientos, en la búsqueda de disminuir el número de observaciones.

Nº	AUDITORÍAS REALIZADAS	FECHA INFORME	Nº DE OBSERVACIONES
1	Auditoría de sistemas	12-Jun-2017	13
2	Auditoría Financiera	30-Jun-2017	48

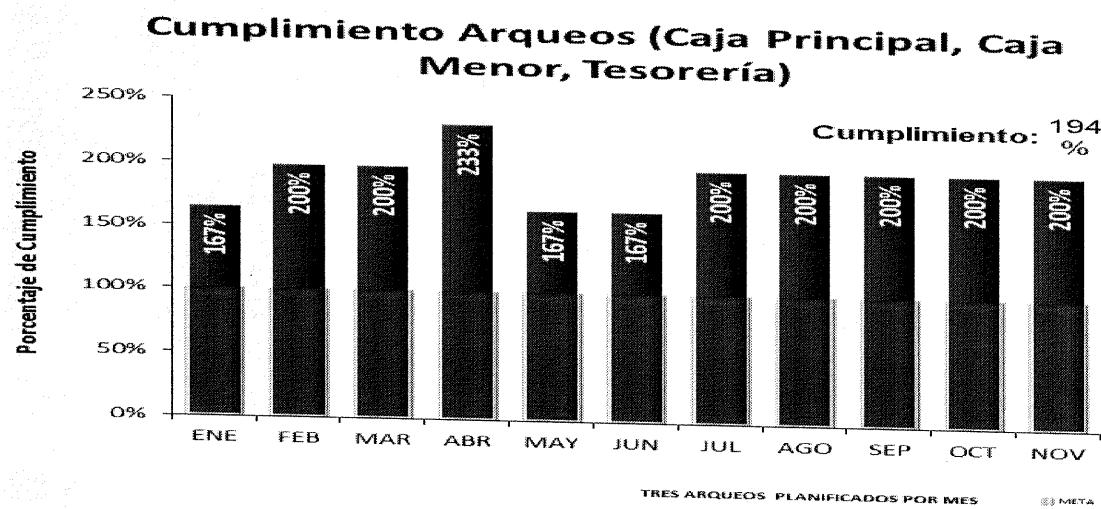


3	Auditoría Contractual	28-Jul-2017	07
4	Auditoría Ambiental	30-oct-2017	8

- **ARQUEOS A CAJA PRINCIPAL, CAJA MENOR Y TESORERÍA**

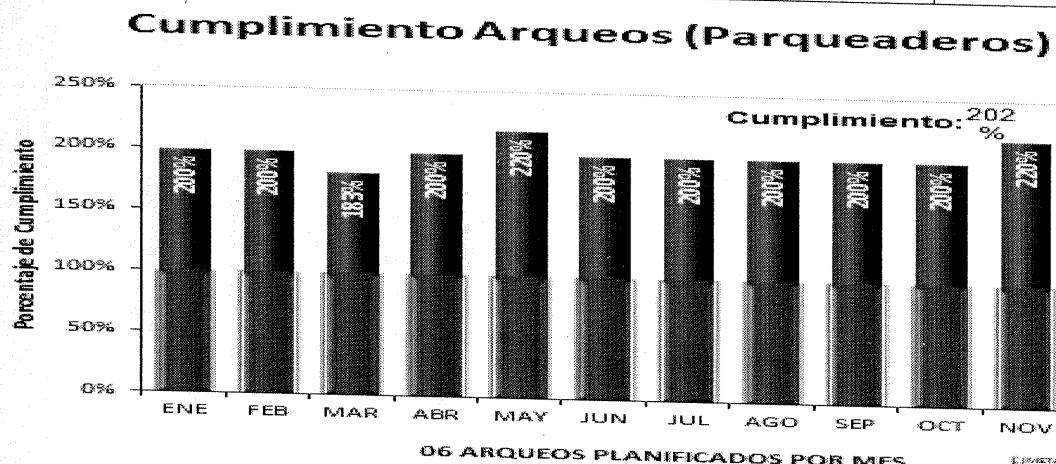
Teniendo en cuenta que los dineros y títulos valores de la Corporación son la materia prima del funcionamiento de esta, y ante el reconocimiento de la importancia de hacer un control eficaz sobre los movimientos que de ellos se haga, durante el 2017 se efectuaron los arqueos (a fin de mes y otros sin previo aviso) de caja principal, caja menor y Tesorería, para adelantar la verificación y conteo del dinero en efectivo y títulos valores, conteo que se confrontó con los reportes generados por el sistema de información y los documentos soporte de las transacciones, para comprobar la transparencia e íntegra disposición de los recursos. El resultado de los señalados arqueos se encuentra soportado y los documentos contentivos que están firmados y archivados.

A continuación, se señala el número de arqueos efectuados cada mes:



- **ARQUEO A PARQUEADEROS**

Los arqueos a los parqueaderos No. 1, 2, 3, 4, 5 y 6 se efectuaron mensualmente, para continuar con el seguimiento a la gestión de los dineros recaudados por este concepto, para mantener el control sobre la transparencia y el correcto funcionamiento de éstos ingresos.



- VERIFICACIÓN DE ARTÍCULOS DADOS DE BAJA

La Oficina de Control Interno adelantó la verificación de los objetos inventariados que fueron dados de baja, por estar obsoletos, inservibles, depreciados en el ciento por ciento o deteriorados.

- CONTROL A VENDEDORES AMBULANTES

Como parte de los operativos propuestos y programados por la Gerencia General, la participación de la Oficina de Control Interno es activa en los asuntos relacionados con vendedores ambulantes a quienes se les efectuó verificación de documentos, permisos y se determinó irregularidades presentadas por ellos, se conminó a la no reincidencia respecto de las actividades prohibidas, con base en el Reglamento Interno de la Corporación para lo cual firmaron actas de compromiso y adicional fueron puestos a disposición del ves los trabajadores ilegales para su correspondiente sanción.

Con base en lo anterior, se efectuaron 9 operativos de control de vendedores ambulantes y se firmaron 16 actas de compromiso.

- VEEDURÍA EN DIFERENTES PROCESOS DE LA CORPORACIÓN

Con base en la función de propender por la adecuada ejecución de las actividades de la Corporación y ejercer el control y la verificación de la transparencia que debe enmarcar todo el conjunto de procesos de la Central, la Oficina de Control Interno participó, como veedor, en una serie de procesos adelantados durante la vigencia 2017, de los cuales se ha dejado constancia en los papeles que los soportan.

Los procesos adelantados se relacionan a continuación:

No.	PROCESO	Cantidad
1	Veedor del proceso de subasta de inmuebles	2
2	Veedor del proceso de subasta de elementos inservibles	1



Finalmente cabe señalar que el equipo que integra la Oficina de Control Interno han trabajado con el compromiso de servir a la Corporación, bajo condiciones óptimas de ejecución de las funciones del área y de todas las dependencias en general, y de continuar trabajando día a día aportando el máximo esfuerzo para el desarrollo de la misión de la Central y del cumplimiento de los objetivos, planes y proyectos de la Gerencia General.

Cordialmente,

  
**MARTHA YADIRA GARCIA CORDOBA**  
Jefe Control Interno

Proyectó: Duvan Stefan Peñuela Ávila  
Profesional ejecutivo

Mónica Santos Cerquera  
Contratista

Copia: PLANEACIÓN