 <b>CORABASTOS</b> "MODERNA, EFICIENTE Y COMPETITIVA"	CARTA	V.3
---	-------	-----

Bogotá, 30 de diciembre de 2019

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



**REF: INFORME DE GESTIÓN OFICINA DE CONTROL INTERNO – VIGENCIA 2019**

La oficina de Control Interno en el año 2019, realizó las actividades correspondientes del área, orientadas a evaluar y controlar la gestión administrativa y operativa de la Corporación, a fin de lograr el cumplimiento de la misión, objetivos e indicadores de la Central de Abastos de Bogotá – CORABASTOS S.A. -.

En relación a los entes de control externos, se presentaron los planes de mejoramiento y sus respectivos avances en los términos establecidos por las entidades respectivas, el cumplimiento de la presentación de informes, el reporte de información requerida mensualmente, dando estricto cumplimiento a sus requerimientos contribuyendo al correcto funcionamiento de la Corporación.

Conforme a lo anterior la Oficina de Control Interno se permite presentar la gestión realizada en el 2019, de la siguiente manera:

❖ **AUDITORÍAS**

La Oficina de Control Interno, tiene para sus mediciones un indicador de proceso "Programa de Auditorías", las cuales se realizaron satisfactoriamente; las auditorias fueron programadas y se ejecutaron a fin de identificar las falencias con las que cuenta la Corporación y así poder formular las acciones de mejora correspondientes y reducir el riesgo de que los entes de control externo formulen hallazgos, evitando así la perturbación del correcto funcionamiento de la Corporación.

 <b>CORABASTOS</b> "MODERNA, EFICIENTE Y COMPETITIVA"	CARTA	V.3
---	-------	-----

## ❖ **AUDITORIAS GENERALES**

El resultado primordial de estas auditorías, con base en la observación, la verificación y el análisis correspondiente, es la detección de inexactitudes en el desempeño de las funciones de cada una de las áreas que forman la Corporación, respecto de las cuales se formularon y socializaron 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 cada área.

La metodología de las auditorías ha sido la misma que se ha venido utilizando en las vigencias anteriores, es decir, que se revisaron las normas que regulan las funciones de cada área, junto con los procedimientos e instructivos que las establecen, para así proceder con la verificación y observación de los hallazgos que entorpecen el correcto funcionamiento del área y por consiguiente alteran la labor de la empresa.

A continuación, se relaciona las auditorías generales realizadas en el año 2019, por el equipo auditor de la Oficina de Control Interno.

ÁREA	FECHA DE AUDITORIA
GESTIÓN TECNOLÓGICA	25 DE MARZO AL 18 DE ABRIL DE 2019
CONTROL Y CONVIVENCIA	17 DE ABRIL AL 27 DE MAYO DE 2019
SUBGERENCIA OPERATIVA E INMOBILIARIA	14 DE MAYO AL 30 DE MAYO DE 2019
PROPIEDAD RAIZ	10 DE ABRIL AL 24 DE SEPTIEMBRE DE 2019

## ❖ **AUDITORÍAS ESPECÍFICAS**

Las auditorías específicas, se enfocan en asuntos puntuales que son trascendentales para la toma de decisiones y planteamiento de los planes y políticas administrativas por parte de la Gerencia.

El plan estratégico de estas auditorías principalmente se orienta en adelantar las investigaciones e indagaciones básicas de los hechos, documentos, soportes y condiciones del proceso a auditar, con el propósito de detectar falencias y poder mitigarlas, evitando perjuicios para la Corporación.

Las auditorías específicas adelantadas fueron:

ÁREA	FECHA DE AUDITORIA
SUBGERENCIA COMERCIAL Y DE NEGOCIOS- SUPERVISIÓN DE CONTRATOS	01 DE MARZO AL 08 DE MARZO DE 2019
CONTROL Y CONVIVENCIA- SUPERVISIÓN DE CONTRATOS	01 DE MARZO AL 08 DE MARZO DE 2019
FINANZAS - SUPERVISIÓN DE CONTRATOS	01 DE MARZO AL 08 DE MARZO DE 2019
FACTURACIÓN- SUPERVISIÓN DE CONTRATOS	01 DE MARZO AL 08 DE MARZO DE 2019
GESTIÓN TECNOLÓGICA - SUPERVISIÓN DE CONTRATOS	01 DE MARZO AL 08 DE MARZO DE 2019
INFRAESTRUCTURA - SUPERVISIÓN DE CONTRATOS	01 DE MARZO AL 08 DE MARZO DE 2019
JURIDICA - SUPERVISIÓN DE CONTRATOS	01 DE MARZO AL 08 DE MARZO DE 2019
SUBGERENCIA OPERATIVA E INMOBILIARIA- SUPERVISIÓN DE CONTRATOS	01 DE MARZO AL 08 DE MARZO DE 2019
PLANEACIÓN - SUPERVISIÓN DE CONTRATOS	01 DE MARZO AL 08 DE MARZO DE 2019
PROPIEDAD RAIZ - SUPERVISIÓN DE CONTRATOS	01 DE MARZO AL 08 DE MARZO DE 2019
SECRETARIA GENERAL - SUPERVISIÓN DE CONTRATOS	01 DE MARZO AL 08 DE MARZO DE 2019
SUBGERENCIA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA - SUPERVISIÓN DE CONTRATOS	01 DE MARZO AL 08 DE MARZO DE 2019
TALENTO HUMANO - SUPERVISIÓN DE CONTRATOS	01 DE MARZO AL 08 DE MARZO DE 2019
TESORERIA - SUPERVISIÓN DE CONTRATOS	01 DE MARZO AL 08 DE MARZO DE 2019
ADMINISTRATIVA, FINANZAS, TESORERIA, JURÍDICA - CUENTAS POR PAGAR	11 DE OCTUBRE AL 22 DE NOVIEMBRE DE 2019
SUBGERENCIA OPERATIVA E INMOBILIARIA - SUBESTACIONES ELÉCTRICAS	06 DE NOVIEMBRE AL 15 DE NOVIEMBRE DE 2019
INFRAESTRUCTURA, JURIDICA - CONTRATACIÓN Y SUPERVISIÓN	12 DE NOVIEMBRE AL 15 DE NOVIEMBRE DE 2019
CONTROL Y CONVIVENCIA - PROCEDIMIENTO DE MULTAS	25 DE NOVIEMBRE AL 30 DE DICIEMBRE DE 2019
CARTERA, FINANZAS - NOTAS CRÉDITO	05 DE DICIEMBRE AL 13 DE DICIEMBRE DE 2019



Del mismo modo se efectuaron auditorías preliminares a procesos contractuales de mayor cuantía, para establecer la viabilidad de contratar servicios con la Corporación, labor que se adelantó con base en el Manual de Buenas Prácticas Contractuales, con el fin de velar por el adecuado manejo de los recursos de la Corporación, lo cual finalmente se dispuso a consideración de la Gerencia General, como apoyo para la toma de decisiones.

Los procesos contractuales en los cuales se desarrolló la auditoría preliminar fueron:

CONVOCATORIA	NÚMERO	FECHA
CERRADA	1	20/02/2019
CERRADA	2	21/02/2019
CERRADA	3	11/03/2019
PÚBLICA	1	15/03/2019
CERRADA	4	23/03/2019
CERRADA	5	11/03/2019
CERRADA	7	23/04/2019
CERRADA	8	23/04/2019
PÚBLICA	3	25/04/2019
PÚBLICA	4	25/04/2019
CERRADA	10	20/05/2019
CERRADA	11	23/05/2019
CERRADA	12	20/05/2019
CERRADA	14	20/05/2019
CERRADA	13	23/05/2019
PÚBLICA	6	10/07/2019
CERRADA	16	02/07/2019
CERRADA	18	10/10/2019
PÚBLICA	7	21/10/2019
CERRADA	19	22/10/2019
CERRADA	20	22/10/2019
CERRADA	21	18/11/2019
CERRADA	22	04/12/2019
PÚBLICA	8	05/12/2019
PÚBLICA	9	05/12/2019
CERRADA	23	18/12/2019
CERRADA	24	18/12/2019
CERRADA	26	26/12/2019
CERRADA	25	26/12/2019



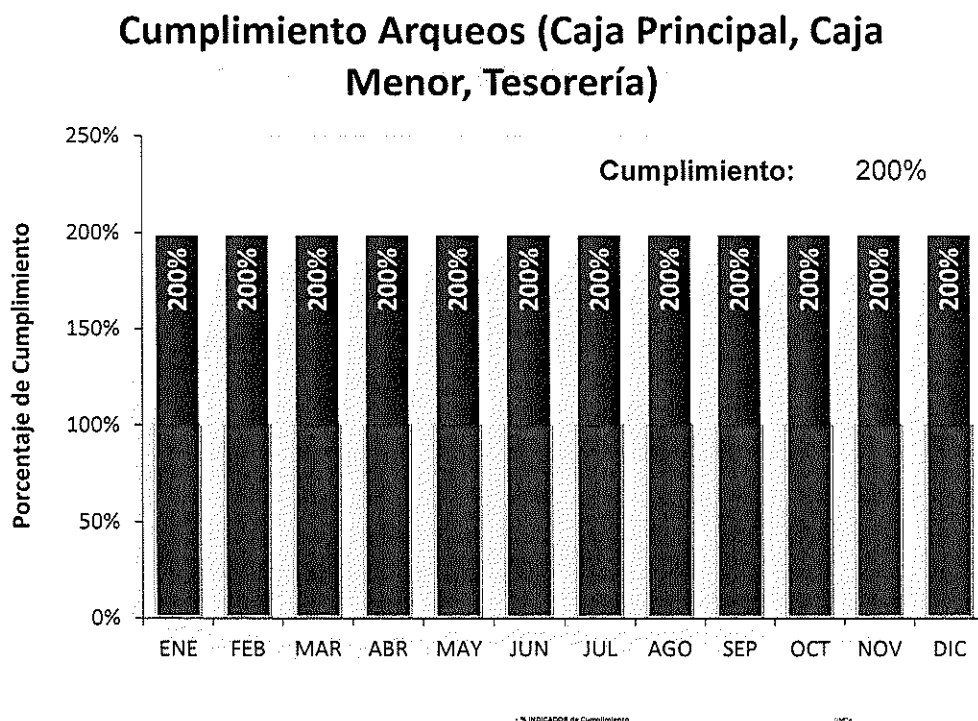
 <b>CORABASTOS®</b> "MODERNA, EFICIENTE Y COMPETITIVA"	CARTA	V.3
--	-------	-----


### ❖ ARQUEOS DE CAJA MENOR Y TESORERÍA

Se realizaron arquezos de caja menor y tesorería mediante la verificación de los documentos soportes y su oportuno registro, comprobando el correcto funcionamiento y la efectiva aplicación de las normas que regulas estás áreas, salvaguardando los recursos de la Corporación. En el periodo comprendido entre enero a diciembre de 2019 se efectuaron los arquezos de caja menor y Tesorería con frecuencia fija y aleatoria, realizando la verificación de la información obtenida, para evidenciar la transparencia e íntegra disposición de los recursos.

Se realizaron **48 arquezos** los cuales se encuentran soportados, documentados y archivados.

En la gráfica se señala el porcentaje de cumplimiento de los arquezos efectuados cada mes:



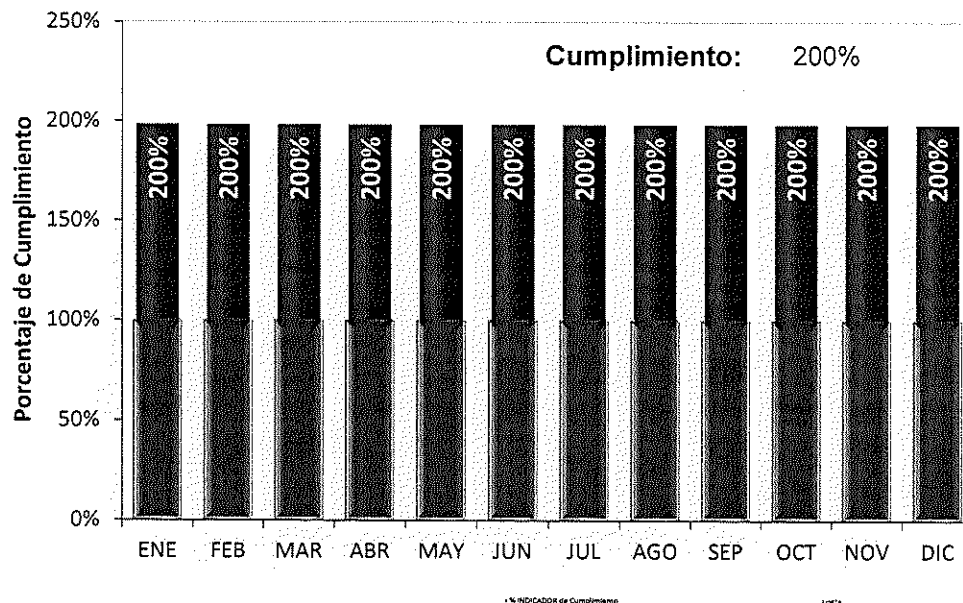
 <b>CORABASTOS®</b> "MODERNA, EFICIENTE Y COMPETITIVA"	CARTA	V.3
--	-------	-----

## ❖ ARQUEO A PARQUEADEROS

Los arquezos a parqueaderos No. 1, 2, 3, 5 y 6 se efectuaron mensualmente, impulsando el seguimiento a la gestión de los dineros recaudados por este concepto, para mantener el control y verificar la transparencia del manejo de estos recursos.

Se realizaron **120 arquezos** y en la gráfica se evidencia el estricto cumplimiento de los arquezos realizados mensualmente a los parqueaderos de la Corporación.

### Cumplimiento Arquezos (Parqueaderos)



## ❖ CONTRALORÍA DE CUNDINAMARCA

Los planes de mejoramiento tienen la finalidad de fortalecer el sistema e impedir sanciones que perjudiquen el buen funcionamiento de la corporación; es por esto que la oficina de control interno es el enlace permanente entre la Corporación de Abastos de Bogotá y la Contraloría de Cundinamarca, todo con



el fin de dar trámite inmediato a requerimientos, solicitudes y avances de ejecución a planes de mejoramiento de acuerdo a las auditorías realizadas.

Al respecto cabe destacar que el 22 de marzo de 2019 la Contraloría de Cundinamarca allegó Informe de Auditoria Gubernamental con Enfoque Integral Modalidad Especial vigencia 2018 y el 30 de mayo de 2019 fue radicado el Informe de Auditoria Gubernamental con Enfoque Integral Modalidad Especial Revisión Formal de la cuenta no presencial vigencia 2018.

❖ **PLANES DE MEJORAMIENTO**

En el año 2019, se realizó seguimiento y evaluación a los Planes de Mejoramiento, por medio de la matriz que resulta un instrumento esencial de control que permite realizar vigilancia constante a los hallazgos formulados, unificando criterios estratégicos y dando cumplimiento a los requerimientos que realizan los entes de control externo promoviendo el desarrollo de los objetivos trazados por la Corporación de Abastos de Bogotá S.A., de esta manera se presentaron planes de mejoramiento y avances de la siguiente forma:

<b>INFORME</b>	<b>PRESENTACIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO</b>	<b>AVANCE PLAN DE MEJORAMIENTO</b>
Auditoria Gubernamental con Enfoque Integral Modalidad Especial	El plan de mejoramiento fue presentado el 22 de abril de 2019 a la Contraloría de Cundinamarca y el mismo fue aprobado el 23 de abril de la presente anualidad.	El primer avance del Plan de Mejoramiento fue presentado el 11 de Junio a la Contraloría de Cundinamarca.  El segundo avance será presentado el 07 de enero de 2020.
Auditoria Gubernamental con Enfoque Integral Modalidad Especial Revisión Formal de la Cuenta no Presencial.	El plan de mejoramiento fue presentado el 21 de junio de 2019 a la Contraloría de Cundinamarca y el mismo fue aprobado el 03 de julio de la presente anualidad.	El primer avance será entregado el 10 de enero de 2020.

 <b>CORABASTOS<sup>®</sup></b> "MODERNA, EFICIENTE Y COMPETITIVA"	<b>CARTA</b>	V.3
---	--------------	-----

❖ **SIA - SISTEMA INTEGRAL DE AUDITORÍA**

Por requerimiento de la Contraloría de Cundinamarca, so pena de sanciones pecuniarias por su desatención, se ha venido presentó 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 efectúa mensual, semestral y anualmente.

La información anualmente 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



 <b>CORABASTOS</b> "MODERNA, EFICIENTE Y COMPETITIVA"	CARTA	V.3
---	-------	-----

**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: Relación de Cuentadantes**

**F97: Anexos Adicionales a la Cuenta Semestral**


**FORMATO 98: INFORMACION REPRESENTANTE LEGAL**

Aunado a lo anterior, es imperativo mencionar que mensualmente se debe hacer la rendición del formato **F18\_1\_CDC**, correspondiente a la deuda pública, aunque la Corporación no tenga constituida la misma, para la vigencia 2019 se realizó la rendición de 12 formatos como se evidenciará a continuación:



**SIA**  
CONTRALORÍAS  
Sistema Integral de Auditoría

CONTRALORÍA DE CUNDINAMARCA  
"Con la gente, por la efectividad y transparencia"



Detalle del Expediente: CARTAS 2019

**ADMINISTRADOR DE EXPEDIENTES**  
**CORPORACIÓN DE ABASTOS DE BOGOTÁ S.A.**  
 Contenido del Expediente No. 000391

Referencia	Documento	Tamaño (KB)	Fecha Carga	Archivos
FORMATO_201924.JPG			2019-12-30 07:58:07	ARCHIVE
FORMATO_201924.JPG		60	2019-12-30 07:58:07	ARCHIVE
FORMATO_201924_F18_1_CDC.PPT		1	2019-12-30 07:57:37	ARCHIVE
FORMATO_201924_F18_1_CDC.LOC		1	2019-12-30 07:57:37	ARCHIVE
FORMATO_201924_F18_1_CDC_COPIA.JPG		65	2019-12-30 07:56:44	ARCHIVE

Interacción	Ciclo	20171	20172	20173	20174	20175	20176	20177	20178	20179	20180	20181	20182	20183	20184	20185	20186
20171	20172	20173	20174	20175	20176	20177	20178	20179	20180	20181	20182	20183	20184	20185	20186	20187	20188
20189	20190	20191	20192	20193	20194	20195	20196	20197	20198	20199	20200	20201	20202	20203	20204	20205	20206

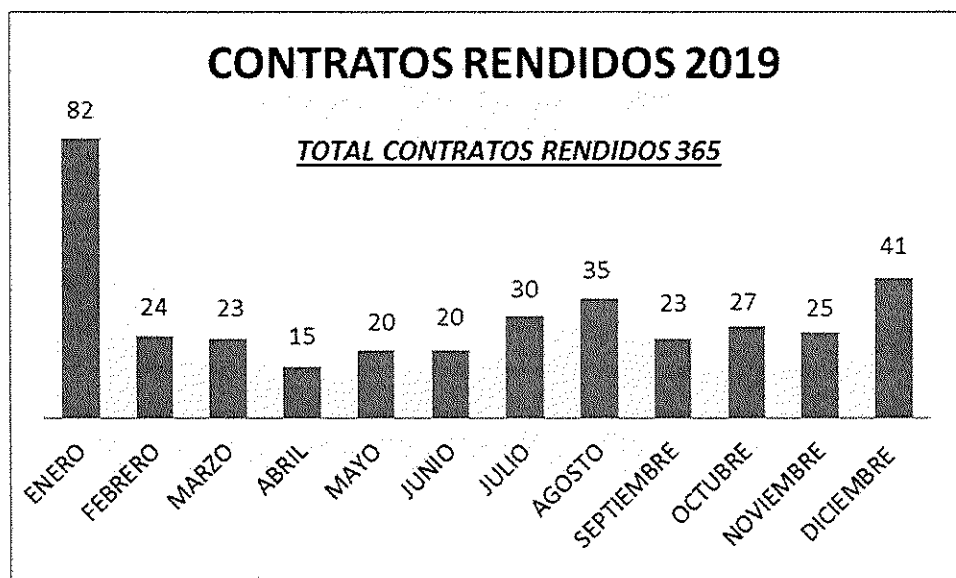


❖ **SIA OBSERVA**

La Contraloría de Cundinamarca solicita la rendición de la cuenta e informa que a partir de cada vigencia los sujetos de control deberán rendirla, su no rendición tiene consecuencias para la Corporación y la Contraloría puede imponer sanciones pecuniarias.

Por lo anterior, la oficina de Control Interno ha presentado de forma oportuna la rendición electrónica de la cuenta "SIA Observa". Esta dependencia es la encargada de registrar los contratos en el sistema, mediante formularios que requieren la información referente al contrato; fecha de inicio, fecha de suscripción, nombre e identificación del contratista, supervisor, entre otros. Por cada contrato, el representante registra los documentos requeridos; todo esto con el fin de generar un avance presupuestal de la Corporación

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



❖ **REVISORÍA FISCAL**

Durante el año 2019 la Oficina de Control Interno se encargó de realizar seguimiento al cumplimiento de cada uno de los requerimientos efectuados por

 <b>CORABASTOS™</b> "MODERNA, EFICIENTE Y COMPETITIVA"	CARTA	V.3
--	-------	-----

la Revisoría Fiscal, de igual forma se estructuraron los planes de mejoramiento de las auditorías realizadas en la presente vigencia.

En el año 2019 se presentaron cuatro Planes de Mejoramiento como se evidencia a continuación:

INFORME	PRESENTACIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO	AVANCE PLAN DE MEJORAMIENTO
Informe de Auditoría a los Estados Financieros con corte a junio de 2019	El Plan de mejoramiento fue presentado el 24 de septiembre de 2019.	Se está trabajando con las dependencias correspondientes la formulación de las acciones de mejora para cada hallazgo.
Informe de Auditoría a la Oficina de Propiedad Raíz 2019	El Plan de mejoramiento fue presentado el 21 de septiembre de 2019.	Se está trabajando con las dependencias correspondientes la formulación de las acciones de mejora para cada hallazgo.
Informe de Auditoría Revisión de Controles Generales de Tecnologías de la Información (TICs) 2019	El Plan de mejoramiento fue presentado el 09 de septiembre de 2019.	Se está trabajando con las dependencias correspondientes la formulación de las acciones de mejora para cada hallazgo.
Informe de Auditoría Ambiental 2019	El Plan de mejoramiento fue presentado el 10 de septiembre de 2019.	Se está trabajando con las dependencias correspondientes la formulación de las acciones de mejora para cada hallazgo.

El seguimiento a estos planes de mejoramiento de la revisoría fiscal se ha venido realizando, de acuerdo a la presentación de los avances de cada área, de igual manera se ha hecho el seguimiento del plan de mejoramiento de la

 <b>CORABASTOS<sup>®</sup></b> "MODERNA, EFICIENTE Y COMPETITIVA"	<b>CARTA</b>	<b>V.3</b>
---	--------------	------------

auditoría ambiental vigencia 2018, para lo cual se continuó con el uso de la matriz sistematizada de control, promoviendo la subsanación de cada una de las observaciones.

### ❖ **CONTROL A VENDEDORES AMBULANTES**

La Oficina de Control Interno, de la mano con la Subgerencia Operativa e inmobiliaria y la oficina de Propiedad Raíz, realizó operativos con el objetivo de identificar los vendedores ambulantes legalizados por la Central y lograr controlar la ilegalidad que afecta negativamente la plataforma y los comerciantes. El proceso de identificación se llevó a cabo con la implementación del nuevo sistema de código de barras que arrojará los siguientes datos:

- a. Código del carro
- b. Nombre y cédula del titular
- c. Ubicación
- d. Comercialización
- e. Número de celular
- f. Condiciones sanitarias
- g. Observaciones (Con el fin de hacer seguimiento al cumplimiento de los requisitos exigidos por la corporación y poder sancionar a quien incumpla).

La implementación de este sistema permite a la central tener el control sobre los 413 vendedores ambulantes que actualmente están legalizados y poder evidenciar cuales no tienen autorización para permanecer ejerciendo cualquier actividad comercial dentro de la Corporación. Se logró hacer una marcación total de 400 carros de venta ambulante legalizados ante la Corporación.

### ❖ **VEEDURÍA EN DIFERENTES PROCESOS DE LA CORPORACIÓN**

Con base en la función de velar 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 los siguientes procesos:

- Elecciones realizadas en el mes de junio para la elección de los Representantes de Bodega periodo 2019-2020.



**CORABASTOS®**

"MODERNA, EFICIENTE Y COMPETITIVA"

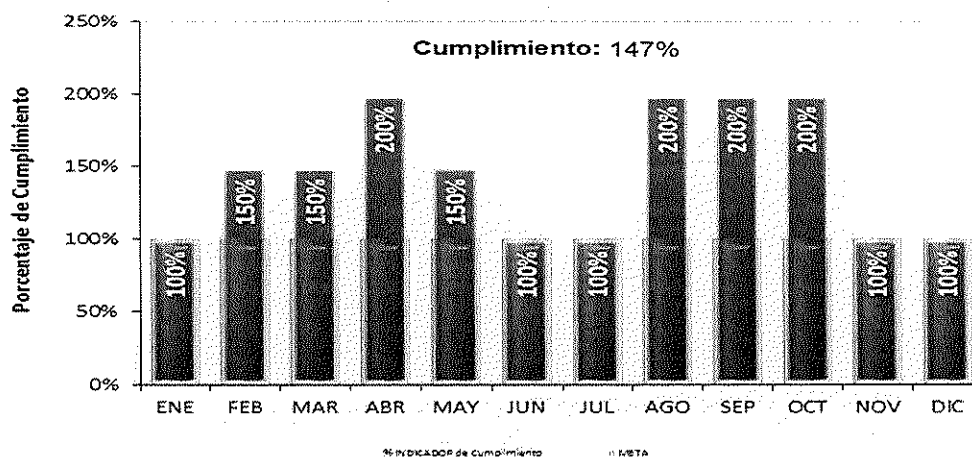
CARTA

V.3

- Asistencia a las reuniones del Servicio al Productor en la Subgerencia Comercial y de Negocios.
- Veeduría a las subastas realizadas en el 2019.
- Veeduría en la entrega, requerimientos y ajustes de los módulos de SIWEB de las diferentes dependencias de la Corporación.
- Comité de transferencias de servicios públicos.

Estas actividades se pueden ver reflejadas a continuación:

### Número de veedurías por mes



Con lo anterior se resalta el cumplimiento a las actividades realizadas por la oficina de Control Interno a los distintos procesos de la Corporación de Abastos de Bogotá Corabastos S.A.

Cordialmente,

**MARTHA YADIRA GARCIA CORDOBA**  
**Jefe Control Interno**

Proyectó: Angie Paola Rojas Mateus – Mónica Santos Cerquera  
Copia: PLANEACIÓN