



## OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



**NÚMERO DE INFORME:** OCI-2024-016

**PROCESO O ACTIVIDAD REALIZADA:** Seguimiento a las actividades establecidas en el plan de mejoramiento derivado de las auditorías realizadas por la Contraloría de Bogotá D. C.

**EQUIPO AUDITOR:** Natalia López Salas, Contratista Oficina Control Interno.

**OBJETIVO:**

Verificar el grado de avance y cumplimiento de las acciones contenidas en el plan de mejoramiento derivado de las auditorías realizadas por la Contraloría de Bogotá D. C.

**ALCANCE:**

Para el presente trabajo se contempló el seguimiento al cumplimiento de las acciones formuladas cuya fecha de vencimiento estuviera entre el 1 de enero al 31 de marzo del 2024.

**CRITERIOS:**

- Resolución Reglamentaria No. 036 de 2019 de la Contraloría de Bogotá «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».
- Procedimiento P-CI-011 Formulación y seguimiento al plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría de Bogotá D. C.

**DESCRIPCIÓN DEL TRABAJO REALIZADO:**

La Oficina de Control Interno, en virtud de lo dispuesto en el procedimiento P-CI-011 Formulación y Seguimiento al Plan de Mejoramiento suscrito con la Contraloría de

Bogotá D. C. y la Resolución Reglamentaría 002 de 2022 de la Contraloría de Bogotá, llevó a cabo el seguimiento y verificación al cumplimiento de las acciones establecidas en el plan de mejoramiento derivado de las auditorías practicadas por el ente de control, realizando el análisis de la información y documentación existente, la cual fue puesta a disposición por parte de las áreas responsables de su cumplimiento.

En la verificación realizada, se constató que se han cumplido las acciones propuestas por los responsables de cada una de las dependencias, quedando los respectivos registros y evidencias en papeles de trabajo que reposan en el archivo digital de esta Oficina.

### 1. Metodología para el seguimiento al plan de mejoramiento.

El seguimiento se llevó a cabo utilizando la información proporcionada en el formato R-CI-030 «Seguimiento plan de mejoramiento Contraloría». Se solicitaron los soportes correspondientes a las tres acciones con fecha de vencimiento entre el 1 de enero al 31 de marzo del 2024.

Tabla 1. Acciones Evaluadas.

Vigencia de la auditoría	Código auditoría	No. Hallazgo	Código acción	Descripción acción	Dependencia
2023	83	3.2.2.2.1	1	Para futuros contratos de arrendamiento se establecerá en los estudios previos de manera expresa las razones por las cuales no se requiere la solicitud de expedición de póliza al arrendador, reiterando el lineamiento de justificar la inclusión o no de pólizas para el correspondiente proceso.	Dirección Corporativa
2023	83	3.3.1.2.1.2	1	Actualizar instructivo para aplicar el procedimiento contable del manejo de la propiedad planta y	Dirección Corporativa

				equipo del sistema integrado de transporte público de Bogotá SITP.	
2023	83	3.3.2.2.4	1	Elevar consulta y solicitud a la contraloría distrital para que en el anexo f se incluya el detalle de los formularios y documentos electrónicos que aplican al SITP, esto para conocer la responsabilidad del SITP sobre el diligenciamiento y la asignación del código para el cargue de la información.	Dirección Corporativa

Fuente: R-CI-030 Matriz seguimiento plan de mejoramiento Contraloría de Bogotá D. C. a 30 de marzo de 2024.

## **2. Resultados consolidados seguimiento plan de mejoramiento concertado con la Contraloría de Bogotá D. C.**

Recibidas las matrices diligenciadas y con los respectivos soportes, se procedió al análisis de la información con el fin de verificar el cumplimiento de las acciones, lo que arrojó como resultado final lo siguiente:

- Las evidencias presentadas por las dependencias para las dos acciones evaluadas 3.3.1.2.1.2 y 3.3.2.2.4, se consideran adecuadas, toda vez que su porcentaje de ejecución corresponde al 100%.
- Para la acción 3.2.2.2.1 la Dirección Corporativa remitió el borrador en Word de los estudios previos actualizados. Sin embargo, dicho documento no ha sido oficializado aún, dado que el contrato suscrito por la entidad tiene fecha de vencimiento el 22 de mayo de 2024.

Por lo anterior, la acción continúa con estado «ABIERTA» y se realizará el seguimiento a 30 de junio de 2024.

De igual manera, se resalta que de conformidad con el artículo 12 de la Resolución Reglamentaria 036 de 2019, expedida por la Contraloría de Bogotá, el cierre definitivo

de las acciones será realizado por el ente de control una vez se verifique el cumplimiento (eficacia) y la efectividad de las acciones del plan de mejoramiento para eliminar la causa que originó los hallazgos.

## CONCLUSIONES:

1. A la fecha del presente informe, no se han registrado acciones incumplidas. A continuación, se presenta el estado actual de todas las acciones del plan de mejora acordado con la Contraloría de Bogotá D.C.:

Tabla 2. Estado Acciones.

Estado	Cantidad	%
Cumplidas	2	15%
En Ejecución	11	85%
<b>Total Acciones</b>	<b>13</b>	<b>100%</b>

Fuente: R-CI-030 Matriz seguimiento plan de mejoramiento Contraloría de Bogotá D. C. a 30 de marzo de 2024.

- Consideramos importante precisar que las acciones con estado «Cumplidas», hacen referencia a aquellas acciones ejecutadas al 100% dentro del plazo establecido como «fecha de terminación» y, de las cuales la Oficina de Control Interno consideró como suficientes los soportes remitidos por cada una de las dependencias, no obstante, su cierre definitivo es potestad de la Contraloría de Bogotá, una vez se verifique el cumplimiento (eficacia) y la efectividad de las acciones.
- Las acciones «En Ejecución» son aquellas cuya fecha de terminación es posterior al 30 de marzo de 2024.



## OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



### RECOMENDACIONES:

1. Mantener un monitoreo permanente para reportar en los tiempos establecidos, los soportes de cumplimiento de las once (11) acciones que se encuentran actualmente en ejecución.
2. Continuar con la aplicación de mecanismos de autocontrol y revisión periódica de las acciones formuladas por cada dependencia, que permitan generar alertas tempranas para evitar el vencimiento de las acciones o solicitar las modificaciones en forma oportuna, en caso de ser necesario.

El resultado de la evaluación fue socializado mediante correo electrónico con las dependencias responsables el 11 de abril de 2024.

Este documento se expide el día 11 de abril de 2024, por parte de TRANSMILENIO S.A. y es firmado por Sandra Jeannette Camargo Acosta, Jefe de la Oficina de Control Interno.

Cualquier información adicional con gusto será suministrada.

Cordialmente,

**SANDRA JEANNETTE CAMARGO ACOSTA**

Jefe Oficina de Control Interno

Elaboró: Natalia López Salas, Contratista Oficina Control Interno.

Revisó: Luz Nelly Castañeda Contreras

Anexo: Matriz de seguimiento planes de mejoramiento Contraloría de Bogotá.