

**EMPRESA DE TRANSPORTE DEL TERCER MILENIO S.A. TRANSMILENIO S.A.**  
**OFICINA DE CONTROL INTERNO**  
**INFORME GESTIÓN**  
**AÑO 2018**

El Comité del Sistema Integrado de Gestión SIG celebrado el 29 de enero de 2018 aprobó el plan anual de auditoría para el año 2018, una vez finalizada la vigencia, Oficina de Control Interno, se permite presentar el informe de actividades realizadas, las cuales fueron presentadas en el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno del pasado 27 de diciembre, en cumplimiento de las directrices impartidas en el Decreto Distrital 215 de 2017.

**1. GESTIONES A CARGO - ACTIVIDADES REALIZADAS EN EL AÑO 2018**

Los trabajos de aseguramiento y cumplimiento fueron realizados de manera independiente y objetiva, de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas y con el objeto de verificar el cumplimiento de la normatividad interna y externa.

Para la vigencia 2018, la Oficina de Control Interno realizó las siguientes actividades de acuerdo con la programación inicial:

**OCI-ACTIVIDADES EFECTUADAS EN EL AÑO 2018**

<b>Actividad</b>	<b>Actividades propuestas</b>	<b>Ejecución.</b>
Trabajos de Cumplimiento	<b>39</b>	<b>37/39 (95%)</b>
Trabajos de Aseguramiento: Auditorías Internas Procesos	<b>11</b>	<b>18/18 (100%)</b>
Trabajos de Aseguramiento: Auditorías Especiales	<b>3</b>	
Trabajos de Aseguramiento: Caja Menor	<b>4</b>	
Total Trabajos de Aseguramiento	<b>18</b>	
Reporte Respuestas a Entes de Control	<b>4</b>	<b>4/4 (100%)</b>

Las principales actividades y trabajos realizados durante el año 2018, se presentan a continuación:



### ***Rol de Liderazgo Estratégico***

Con el apoyo de la Gerencia General se restructuró el equipo de auditoría de la Oficina de Control Interno vinculando profesionales de perfiles necesarios para ejecutar las diferentes actividades de la OCI entre los que se destacan especialistas en contratación, sistemas, sistemas integrados de gestión y riesgos, logrando conformar un grupo interdisciplinario.

Se participó en los siguientes comités: Comité del Sistema Integrado de Gestión, Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, Contratación, Seguimiento y Control Financiero, Archivo, Comité de Conciliación y Defensa Judicial.

Se presentaron los informes de Ley entre los que se destacan: el Informe pormenorizado del estado de Control Interno, Informe de Derechos de autor, Informe de evaluación por dependencias, Informe de seguimiento a las medidas de austeridad en el gasto público, Informe del Decreto 1072 de 2015, Informe del Decreto 215 de 2017 sobre cumplimiento de metas plan de desarrollo, seguimiento PAAC y seguimiento PQRS, entre otros.

Se realizó un diagnóstico preventivo por dependencia a la formulación, planificación, reporte, soportes y porcentaje de cumplimiento de los indicadores, con el fin de que se implementaran oportunamente las acciones correctivas y/o preventivas frente al cumplimiento de las metas institucionales y a la evaluación final de la vigencia.

### ***Rol de Enfoque hacia la Prevención***

En cumplimiento de este rol se realizaron trabajos especiales tendientes a presentar a la administración oportunidades de mejora en los siguientes conceptos: Convenio 568 de 2017, proyecto Transmicable, gestión de riesgos, seguimiento controles de advertencia, diagnóstico a la implementación del Sistema de Gestión de Seguridad de la Información -SGSI y el índice de Transparencia por Colombia.

Se realizó capacitación y apoyo metodológico a las diferentes dependencias, sobre la formulación de los planes de mejoramiento tanto internos como externos.

### ***Rol de Relación con Entes Externos de Control***

Contraloría de Bogotá

Se realizaron seguimientos a la oportunidad de las respuestas a los requerimientos de los entes de Control, recomendando ajustes y socialización de los procedimientos.

Coordinamos la atención de visitas de la Contraloría de Bogotá, se efectuó acompañamiento a la Dirección General sobre la respuesta a los informes preliminares y la formulación de los planes de mejoramiento.

Participamos activamente en el cierre de 64 hallazgos del plan de mejoramiento con el Ente Fiscal.

De igual forma se participó en el envío del reporte mensual y anual de la rendición de cuentas en el aplicativo SIVICOF de la Contraloría de Bogotá.

Se realizó seguimiento al plan de mejoramiento de la Contraloría de Bogotá así como la actualización del procedimiento de formulación y presentación de planes de mejoramiento.

#### **VISITAS ADMINISTRATIVAS ENTES DE CONTROL**

Durante la vigencia 2018, la Oficina de Control Interno asistió en calidad de acompañante a las siguientes visitas administrativas realizadas por parte de los Entes de Control y Vigilancia de la Entidad:

ENTE DE CONTROL	CANTIDAD VISITAS	%
Contraloría de Bogotá	4	16%
Fiscalía	1	4%
Personería de Bogotá	15	60%
Procuraduría General de la Nación	3	12%
Veeduría Distrital	2	8%
<b>TOTAL</b>	<b>25</b>	<b>100%</b>

Las copias de las actas derivadas de cada visita administrativa reposan en el archivo de la Oficina de Control Interno de **TRANSMILENIO S.A.**



### **Informes Otros Entes Externos.**

Dando cumplimiento a las exigencias de Ley, la oficina presentó los informes a los entes de Control Externo entre los que se destacan:

- ✓ Rendición de cuenta anual.
- ✓ Informes trimestrales de austeridad del gasto.
- ✓ Informe del Sistema de Control Interno Contable.
- ✓ Informe sobre Derechos de autor.
- ✓ Informes de Ley 1474 de 2011, incluido el Informe Cuatrimestral pormenorizado del Estado de Control Interno.
- ✓ Evaluación Directiva 003 de 2013.
- ✓ Informes Decreto 215 de 2017 Verificación cumplimiento metas plan de desarrollo, en los plazos y tiempos establecidos.

### **Rol de Evaluación de la Gestión del Riesgo**

El plan de auditoría de la Oficina de Control Interno se formuló con base en la priorización de riesgos, en el desarrollo de las auditorías a los diferentes procesos se adelantó una evaluación de los riesgos, así como de aquellos que pueden impactar el proceso, se incluyeron aspectos relacionados con el monitoreo de los riesgos, efectuando evaluación de los mapas de riesgo de gestión y corrupción, recomendando ajustes en su identificación, valoración y controles, se realizaron seguimientos a los avances de las acciones de los planes de tratamientos de riesgos.

Durante la vigencia la oficina presentó un diagnóstico preventivo en gestión de riesgo en el cual se incluyeron recomendaciones sobre la política de riesgo, seguimiento y monitoreo a la gestión del riesgo, plan de capacitación, implementación de herramientas tecnológicas para evaluar controles, ajustes a la documentación interna, entre otros aspectos.

Se actualizó el mapa de riesgos de gestión del proceso de evaluación mejoramiento de la gestión con la metodología definida por el DAFP y se participó activamente en las jornadas de actualización de la metodología del Sistema de Gestión de Riesgos, propuestas por Entidad.

## ***Rol de Evaluación y Seguimiento***

En el plan Anual de auditoría presentado y aprobado en el Comité SIG, de conformidad con el acta de reunión del 29 de enero de 2018, se proyectó la evaluación de 11 auditorías a los procesos claves de la entidad, así como la realización de auditorías puntuales y de mandato legal con sus seguimientos respectivos a la implementación de acciones de mejoramiento derivadas de dichas evaluaciones.

### **Seguimientos y evaluaciones**

De las evaluaciones y seguimientos realizados destacamos: Evaluaciones a los procesos misionales de Planeación del SITP, Supervisión y Control de la Operación del SITP, Evaluación y Gestión del Modelo de Operación del SITP, incluyendo una auditoría especial al proyecto Transmicable, en la parte estratégica evaluamos los procesos de Desarrollo Estratégico, Gestión de TIC, Gestión de Grupos de Interés, en los procesos de apoyo se realizaron auditorías a Gestión del Talento Humano, Gestión Financiera, Gestión de Servicios Logísticos, Gestión de Asuntos Disciplinarios, Adquisición de Bienes y Servicios y Gestión Jurídica.

Se realizaron seguimientos al desempeño presupuestal y cuentas por pagar, arqueos de caja menor, evaluación a los portales de Contratación, cumplimiento Ley de Transparencia, seguimiento comités internos, entre otros.

El proceso auditor contempló, con el apoyo de los auditores certificados de la Entidad, la realización de auditorías al Sistema Integrado de Gestión Ciclo 2018, abarcando los subsistemas de Calidad, Seguridad de la Información, Gestión Ambiental, SST, Gestión Documental y principios aplicables del Pacto Global (Responsabilidad Social), al 100% de los procesos, incluidos los procesos de evaluación y control. Sobre el particular es importante precisar que fue necesario ajustar el procedimiento para la realización de las auditorías al SIG, toda vez que estaban en cabeza de la Oficina Asesora de Planeación.

De la misma forma se realizaron seguimientos trimestrales a los planes de mejoramiento resultantes de las auditorías realizadas.

### **Evaluación de la Gestión**

Como se mencionó anteriormente, se realizó la evaluación y seguimiento a los indicadores de gestión de las catorce (14) dependencias con base en la información reportada por la Oficina Asesora de Planeación, para lo cual se efectuó el análisis el cumplimiento del plan de acción, los indicadores formulados en el cuadro de mando integral, la verificación de cifras, cumplimiento de metas y se plantearon recomendaciones en busca de la mejora continua.

## **Monitoreo Plan de Mejoramiento Interno**

Para la vigencia 2018, se realizó seguimiento trimestral al cumplimiento de las acciones que conforman el plan de mejoramiento interno.

### **ASUNTOS EN PROCESO**

- Actualización de los procedimientos de la Oficina de Control Interno.
- Participar en la elaboración del mapa de aseguramiento de la Entidad.
- Participar en la armonización del Modelo Integrado de Planeación y Gestión con el Sistema Integrado de Gestión Distrital.
- Finalizar la actualización de los mapas de riesgo de Gestión y mapa de riesgos de Corrupción del proceso de Evaluación y Mejoramiento de la Gestión.
- Consolidar y presentar los Informes de Rendición de la Cuenta 2018, Control interno contable y demás informes de finalización de vigencia.
- Tramitar con la Secretaría General de la Alcaldía Mayor y el IDU, el uso de la herramienta de planes de mejoramiento.

## **2. PROBLEMÁTICA EN LA EJECUCIÓN DE LA GESTIÓN A CARGO**

El proceso de autoevaluación y preparación del plan anual de auditoría arrojó las siguientes situaciones.

- Las caracterizaciones de los procesos, manuales, mapas de riesgos, procedimientos, y demás documentos del SIG se encontraron desactualizados, lo que dificultó el entendimiento de la dinámica actual de algunos procesos a los equipos auditores.
- Algunas dependencias no cumplen los compromisos adquiridos para presentar los planes de mejoramiento, ni el seguimiento para reportar los avances.
- Se identificaron oportunidades de mejora en el proceso de oficialización de informes.
- El diligenciamiento de formatos para las auditorías de aseguramiento demanda demasiado tiempo, por lo que se tiene prevista su actualización en la presente vigencia.

### 3. MEJORES PRÁCTICAS Y LOGROS

- a. Se realizó el ciclo de auditorías al Sistema Integrado de Gestión, en cual no se había realizado en la Entidad, contribuyendo al mejoramiento continuo de los procesos.
- b. Se efectuó seguimiento a la implementación del SGSI y SIG-SST.
- c. Se conformó el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.
- d. Se adoptaron en la Entidad y para la Oficina, los instrumentos de auditoría (Código de ética, Estatuto de Auditoría y la carta de representación).
- e. Se dio cumplimiento al plan de acción de la Oficina de Control Interno en un 98%.
- f. Se actualizó el procedimiento de planes de mejoramiento y mapas de riesgo gestión y corrupción de la OCI.
- g. Se contribuyó al cierre de 64 hallazgos por parte de la Contraloría de Bogotá.

### 4. RECOMENDACIONES

La Oficina de Control Interno recomienda:

1. Garantizar la continuidad del servicio BRT, bajo las condiciones operativas que aseguren que el proceso obtenga una transición con las nuevas concesiones que se derivaron de las licitaciones públicas de la renovación de la flota, su mantenimiento y adecuación de los patios.
2. Capitalizar la experiencia obtenida durante la ejecución de los contratos de concesión para aplicarla en la implementación de los nuevos proyectos misionales en curso.
3. Realizar un seguimiento efectivo a la Implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión -MIPG, por parte de los Directivos de la Entidad.
4. Implementar esfuerzos para lograr una adecuada sensibilización y adopción de las políticas de riesgos en la Entidad.

5. Dar continuidad al proceso de atención a los requerimientos de los Entes de Control entregando a tiempo las respuestas con los soportes adecuados, ya que de esto dependen las confirmaciones de los hallazgos.

Firma del jefe del área



---

**LUIS ANTONIO RODRIGUEZ OROZCO**

Código: 801-01-26-26.5

