



ALCALDÍA MAYOR
BOGOTÁ D.C.
TRANSMILENIO S.A.

RESOLUCIÓN No. **296** 
(10 MAY 2018)

Por la cual se crea el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de la Empresa de Transporte del Tercer Milenio - TRANSMILENIO S.A.

LA GERENTE GENERAL DE LA EMPRESA DE TRANSPORTE DEL TERCER MILENIO - TRANSMILENIO S.A.

En uso de sus facultades legales y estatutarias, en especial las conferidas por el artículo 8° del Acuerdo de Junta Directiva 7 de 2017 y la Resolución 661 de 2017 y,

CONSIDERANDO:

Que el artículo 209 de la Constitución Política señala que "(...) *La administración pública, en todos sus órdenes, tendrá un control interno que se ejercerá en los términos que señale la Ley*", en tanto que, el artículo 269 ibidem prevé que "*En las entidades públicas, las autoridades correspondientes están obligadas a diseñar y aplicar, según la naturaleza de sus funciones, métodos y procedimientos de control interno, de conformidad con lo que disponga la Ley (...)*".

Que la Ley 87 de 1993 estableció normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del Estado y el artículo 6° dispuso que "*El establecimiento y desarrollo del Sistema de Control Interno en los organismos y entidades públicas, será responsabilidad del representante legal o máximo directivo correspondiente. No obstante, la aplicación de los métodos y procedimientos al igual que la calidad, eficiencia y eficacia del control interno, también será responsabilidad de los jefes de cada una de las distintas dependencias de las entidades y organismos*".

Que el artículo 13 ibidem prevé que los organismos y entidades deberán establecer en el más alto nivel jerárquico un Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno, de acuerdo con la naturaleza de las funciones propias de la organización.

Que mediante Decreto 1083 de 2015 fue expedido el Decreto Único Reglamentario del Sector de Función Pública, que en su Título 21, Capítulo 1, artículo 2.2.21.1.11 definió el Sistema Nacional de Control Interno como "*(...) el conjunto de instancias de articulación y participación, competencias y sistemas de control interno, adoptados en ejercicio de la función administrativa por los organismos y entidades del Estado en todos sus órdenes, que de manera armónica, dinámica, efectiva, flexible y suficiente, fortalecen el cumplimiento cabal y oportuno de las funciones del Estado*".

Que el Decreto 648 de 2017 modificó y adicionó el Decreto Único 1083 de 2015, en cuyo artículo 4° fue adicionado el artículo 2.2.21.1.5, el cual prevé que "*Las entidades que hacen parte del ámbito de aplicación de la Ley 87 de 1993, deberán establecer un Comité Institucional de Coordinación de Control Interno como órgano asesor e instancia decisoria en los asuntos del control interno (...)*", así como el artículo 2.2.21.1.6 estableció las funciones de dicho Comité.

Que, asimismo, el Decreto 1499 de 2017 modificó el Decreto Único 1083 de 2015, en cuyo artículo 1° sustituyó el Título 22 de la Parte 2 del Libro 2 de la citada disposición. En cuanto a la articulación del Sistema de Gestión



ALCALDÍA MAYOR
BOGOTÁ D.C.
TRANSMILENIO S.A.

RESOLUCIÓN No. 296
(10 MAY 2018)

Por la cual se crea el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de la Empresa de Transporte del Tercer Milenio - TRANSMILENIO S.A.

con los Sistemas de Control Interno, el artículo 2.2.23.1 señala que *“El Sistema de Control Interno previsto en la Ley 87 de 1993 y en la Ley 489 de 1998, se articulará al Sistema de Gestión en el marco del Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG, a través de los mecanismos de control y verificación que permiten el cumplimiento de los objetivos y el logro de resultados de las entidades. El Control Interno es transversal a la gestión y desempeño de las entidades y se implementa a través del Modelo Estándar de Control Interno - MECI.”*.

Que mediante Resolución 454 de 2017 expedida por la Gerencia General de TRANSMILENIO S.A., se establecieron disposiciones relativas a la implementación, sostenibilidad y mejora continua del Sistema Integrado de Gestión, la integración y funcionamiento del Comité del Sistema Integrado de Gestión y los niveles de autoridad y responsabilidad de los Subsistemas que conforman el Sistema Integrado de Gestión SIG.

Que la resolución en mención estableció las funciones del Comité del Sistema Integrado de Gestión y, entre otros, los numerales 5, 12 y 15 del artículo 6° previeron: *“(…) 5. Formular estrategias para el mejoramiento continuo de los procesos, de acuerdo con los hallazgos identificados en las auditorías internas, auditorías de certificación y/o los resultados de Indicadores de Gestión. (...) 12. Aprobar el plan anual de auditorías internas del Sistema Integrado de Gestión. (...) 15. Aprobar el Plan Anual de Actividades presentado por la Oficina de Control Interno.”*, las cuales evalúan aspectos relacionados con el Control Interno de la Entidad.

Que mediante Acuerdo de Junta Directiva 7 de 2017, fue modificada la estructura organizacional y las funciones de varias dependencias de TRANSMILENIO S.A., la cual está articulada en tres (3) ámbitos de gestión, así: (i) Alta Gerencia, (ii) Gerencia de la Integración, (iii) Dirección y Control de la Operación.

Que el artículo 3° del citado Acuerdo previó que *“El ámbito de la Alta Gerencia de la Empresa será responsable de la dirección general y estratégica de la misma, del desarrollo empresarial, de la implementación de buenas prácticas de gobierno corporativo y del emprendimiento de las acciones tendientes a la sostenibilidad del sistema, que garanticen el cumplimiento de su responsabilidad social. Dirigirá y articulará la ejecución de los procesos de la Empresa orientados al cumplimiento de su misión.”*

Que la Oficina de Control Interno solicitó la modificación parcial de la Resolución 454 de 2017 y las acciones tendientes a la creación del Comité Institucional de Coordinación del Sistema de Control Interno como parte Institucional de la Entidad, con el fin de propender por el cumplimiento de los objetivos de la Entidad.

Que el proyecto de resolución fue puesto en consideración del Comité de Gerencia en sesión celebrada el día 7 de mayo de 2018.

Que por lo anterior, se hace necesario crear y actualizar el funcionamiento del Comité Institucional de Coordinación del Sistema de Control Interno en cumplimiento de lo establecido en el Decreto 648 de 2017.

En mérito de lo expuesto,



ALCALDÍA MAYOR
BOGOTÁ D.C.
TRANSMILENIO S.A.

RESOLUCIÓN No. 296

(10 MAY 2018)

Por la cual se crea el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de la Empresa de Transporte del Tercer Milenio - TRANSMILENIO S.A.

RESUELVE:

ARTÍCULO 1º. Comité. Crear el Comité Institucional de Coordinación del Sistema de Control Interno de TRANSMILENIO S.A., como órgano asesor e instancia decisoria en los asuntos del control interno.

ARTÍCULO 2º. Integración del Comité. El Comité Institucional de Coordinación del Sistema de Control Interno de TRANSMILENIO S. A., estará integrado de la siguiente manera:

1. El/La Gerente General, quien lo presidirá.
2. El/La Subgerente General.
3. El/La Subgerente Económico.
4. El/La Subgerente Técnico y de Servicios.
5. El/La Subgerente de Atención al Usuario y Comunicaciones.
6. El/La Subgerente de Desarrollo de Negocios.
7. El/La Subgerente Jurídico.
8. El/La Jefe de la Oficina Asesora de Planeación.
9. El/La Director/a Corporativo

PARÁGRAFO 1º. El Jefe de Control Interno participará en el Comité con voz, pero sin voto, ejerciendo la Secretaria Técnica.

PARÁGRAFO 2º. El Comité podrá invitar a sus sesiones a las personas que estime conveniente para el desarrollo de temas puntuales que se traten en la agenda correspondiente y para ilustrar o analizar temas específicos, quienes asistirán con voz, pero sin voto.

ARTÍCULO 3. Funciones del Comité: Son funciones del Comité, además de las contenidas en el Decreto Único 1083 de 2015 y el artículo 2.2.21.1.6 del Decreto 648 de 2017 o demás normas que la deroguen, modifiquen, aclaren o sustituyan, las siguientes:

1. Evaluar el estado del Sistema de Control Interno de acuerdo con las características de la Entidad y aprobar las modificaciones, actualizaciones y acciones de fortalecimiento del sistema a partir de la normatividad



ALCALDÍA MAYOR
BOGOTÁ D.C.
TRANSMILENIO S.A.

RESOLUCIÓN No. **296**

(10 MAY 2018)

Por la cual se crea el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de la Empresa de Transporte del Tercer Milenio - TRANSMILENIO S.A.

vigente, los informes presentados por el/la Jefe de la Oficina de Control Interno, organismos de control, los resultados de la medición del avance y la efectividad del Modelo Estándar de Control Interno.

2. Aprobar el Plan Anual de Auditoría de la Entidad presentado por el/la Jefe de la Oficina de Control Interno de acuerdo con lo previsto en el artículo 1° del Decreto 215 de 2017, hacer sugerencias y seguimiento a las recomendaciones producto de la ejecución del plan de acuerdo con lo dispuesto en el estatuto de auditoría, basado en la priorización de los temas críticos según la gestión de riesgos de la administración.
3. Aprobar el Estatuto de Auditoría Interna y el Código de Ética del auditor, así como verificar su cumplimiento.
4. Revisar la información contenida en los estados financieros de la Entidad y hacer las recomendaciones a que haya lugar.
5. Servir de instancia para resolver las diferencias que surjan en desarrollo del ejercicio de auditoría interna, siempre y cuando se hayan tratado previamente en desarrollo del proceso auditor.
6. Conocer y resolver los conflictos de interés que afecten la independencia de la auditoría.
7. Someter a aprobación de la Gerencia General de la Entidad la política de administración del riesgo y hacer seguimiento, en especial a la prevención y detección de fraude y mala conducta.
8. Las demás asignadas por el/la Gerente General de la Entidad.

ARTÍCULO 4°. Reuniones. El Comité se reunirá cuatro (4) veces al año y extraordinariamente cuando se considere necesario. De las reuniones llevadas a cabo por el Comité se levantarán las actas, las cuales serán suscritas por los asistentes.

ARTÍCULO 5°. Quórum. El Comité Institucional de Coordinación del Sistema de Control Interno deliberará y decidirá con la mitad más uno de sus miembros con derecho a voto, presentes en la sesión.

ARTÍCULO 6°. Secretaria Técnica: La Secretaría Técnica del Comité estará a cargo del/la Jefe de Control Interno de TRANSMILENIO S.A., o quien haga sus veces y tendrá las siguientes funciones:

1. Convocar las sesiones ordinarias o extraordinarias a los integrantes del Comité con una antelación no menor a tres (3) días hábiles, por medio de citación mediante correo electrónico institucional.
2. Proyectar el orden del día de las sesiones.
3. Presentar el orden del día y verificar el quórum.



ALCALDÍA MAYOR
BOGOTÁ D.C.
TRANSMILENIO S.A.

RESOLUCIÓN No. 296
(10 MAY 2018)

Por la cual se crea el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de la Empresa de Transporte del Tercer Milenio - TRANSMILENIO S.A.

4. Elaborar el acta de cada reunión y gestionar las firmas respectivas.
5. Llevar la numeración y el control de las actas.
6. Realizar el seguimiento al cumplimiento de los compromisos pendientes de las actas.
7. Custodiar las actas del Comité.
8. Presentar los informes que requiera el Comité.
9. Las demás que le sean asignadas por el Comité.

ARTÍCULO 7°. Carácter de las decisiones. Las decisiones del Comité Institucional del Sistema de Coordinación de Control Interno son de obligatorio cumplimiento.

ARTÍCULO 8°. Vigencia y derogatorias. La presente resolución rige a partir de su expedición y deroga las disposiciones que le sean contrarias, en especial, los numerales 5, 12 y 15 del artículo 6° de la Resolución 454 de 2017.

COMUNÍQUESE Y CÚMPLASE

Dada en Bogotá, D.C., **10 MAY 2018**

MARÍA CONSUELO ARAÚJO CASTRO
Gerente General

Proyectó:

Revisó:

Aprobó:

Germán Ortíz Martín - Luz Marina Díaz Ramírez - Carolina Bernal Molina / Oficina de Control Interno
Daniel Melo Moreno / Subgerencia Jurídica
Julia Rey Bonilla / Subgerente Jurídica
Luis Antonio Rodríguez Orozco / Jefe Oficina de Control Interno