



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



No. INFORME: OCI-2022-063

PROCESO / ACTIVIDAD REALIZADA: Seguimiento al plan de mejoramiento derivado de las auditorías internas de la Oficina de Control Interno.

EQUIPO AUDITOR: John Edward Burgos Piñeros – Contratista Oficina Control Interno.

OBJETIVO:

Verificar el grado de avance y o cumplimiento de las acciones contenidas los planes de mejoramiento derivado de las auditorías internas de la Oficina de Control Interno.

ALCANCE:

Para el presente trabajo se contempló el cumplimiento de las acciones formuladas con corte 30 de septiembre de 2022.

CRITERIOS

- Procedimiento P-CI-010 «Formulación de Planes de Mejoramiento».
- Plan anual de auditorías vigencia 2022.

DESCRIPCIÓN DEL TRABAJO REALIZADO.

La Oficina de Control Interno, en virtud de lo dispuesto en el procedimiento P-CI-010 «Formulación de Planes de Mejoramiento» y el plan anual de auditorías de la presente vigencia, llevó a cabo el seguimiento y verificación al cumplimiento de las acciones establecidas en los diferentes planes de mejoramiento. Lo anterior, derivado de las auditorías realizadas por parte de la Oficina de Control Interno, analizando la información y documentación existente, la cual fue puesta a disposición por parte de las áreas responsables.

En la verificación hecha por cada uno de los auditores asignados, se establecieron los resultados en términos de ejecución, revisión de efectividad, cerrada, incumplida e

inefectiva de las acciones planteadas, dejando como evidencia los respectivos registros y papeles de trabajo que reposan en el archivo digital de la Oficina de Control Interno.

1. Metodología para el seguimiento del plan de mejoramiento.

El trabajo se realizó partiendo de la matriz consolidada del seguimiento a los planes de mejoramiento y la respectiva distribución a los diferentes auditores, para que de esta manera se pudiera cubrir el 100% de las acciones determinadas por los procesos y que se encontraban con fecha de corte a 30 de septiembre de 2022.

2. Resultados consolidados del seguimiento plan de mejoramiento concertado con las diferentes dependencias.

Recibidas las matrices diligenciadas y soportadas se procedió a verificar que las decisiones tomadas por parte de los auditores estuvieran bien soportadas en las evidencias que fueron solicitadas dentro del proceso de seguimiento y, de esta manera, determinar el cumplimiento de las acciones. Del anterior ejercicio se tuvo como resultado la siguiente tabla resumen:

• Acciones por estado y por proceso

| Proceso | En ejecución | En revisión de efectividad | Cerrada | Incumplida | Inefectiva | Total | Área |
|-----------------------------------|--------------|----------------------------|---------|------------|------------|-------|--|
| Adquisición de bienes y servicios | 3 | 0 | 1 | 0 | 2 | 6 | Dirección Corporativa |
| Desarrollo Estratégico | 0 | 0 | 3 | 0 | 0 | 3 | Dirección Corporativa y Dirección de TIC |



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



| Proceso | En ejecución | En revisión de efectividad | Cerrada | Incumplida | Inefectiva | Total | Área |
|--|--------------|----------------------------|---------|------------|------------|-------|---------------------------------------|
| Evaluación y Mejoramiento de la Gestión | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | Oficina de Control Interno |
| Gestión de Asuntos Disciplinarios | 0 | 2 | 0 | 0 | 0 | 2 | Subgerencia General |
| Gestión de Información Financiera y Contable | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | Dirección Corporativa |
| Gestión de Mercadeo | 0 | 7 | 4 | 0 | 0 | 11 | Subgerencia de Desarrollo de Negocios |
| Gestión de Servicios Logísticos | 1 | 2 | 1 | 1 | 0 | 5 | Dirección Corporativa |
| Gestión de Talento Humano | 16 | 1 | 0 | 4 | 0 | 21 | Dirección Corporativa |
| Gestión de TIC | 1 | 1 | 5 | 4 | 0 | 11 | Dirección de TIC |
| Gestión Económica de los Agentes del Sistema | 10 | 1 | 0 | 1 | 0 | 12 | Subgerencia Económica |

| Proceso | En ejecución | En revisión de efectividad | Cerrada | Incumplida | Inefectiva | Total | Área |
|--|--------------|----------------------------|-----------|------------|------------|------------|--|
| Gestión de Grupos de Interés | 6 | 1 | 2 | 0 | 1 | 10 | Subgerencia de Atención al Usuario y Comunicaciones |
| Gestión Jurídica | 2 | 0 | 1 | 0 | 0 | 3 | Subgerencia Jurídica |
| Monitoreo Integral de la Operación | 6 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6 | Subgerencia General |
| Planeación del SITP | 7 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7 | Subgerencia Técnica y de Servicios, Subgerencia Económica y Subgerencia Jurídica |
| Supervisión y Control de la Operación del SITP | 8 | 0 | 1 | 0 | 0 | 9 | Dirección Técnica de Buses |
| Total | 60 | 15 | 18 | 10 | 3 | 106 | N. A. |
| Avance porcentual | 57% | 14% | 17% | 9% | 3% | 106 | N. A. |

Fuente: Matriz de plan de mejoramiento derivado de auditorías de la oficina de control interno consolidada (R-CI-011).

Como se puede observar en el cuadro resumen, el seguimiento inicio con un total de 106 acciones, de las cuales 18 fueron cerradas, toda vez que los soportes y documentación aportada en los diferentes procesos, objeto de seguimiento, y las pruebas realizadas por la Oficina de Control Interno permitieron evidenciar su cumplimiento y efectividad.

De acuerdo con lo anterior, el próximo seguimiento contará con un total de 88 acciones las cuales se clasifican según su estado de la siguiente manera: 60 que se encuentran en ejecución, 15 en revisión de efectividad, 10 incumplidas y 3 inefectivas.

Es importante aclarar que, si bien en la actualidad quedan 88 acciones vigentes, esta cifra puede ser modificada en el transcurso del tiempo hasta el próximo seguimiento, debido a que la matriz se consolida desde la Oficina de Control Interno con la incorporación las acciones derivadas de los hallazgos de las auditorías que se encuentran contempladas en el Plan Anual de Auditorías de la presente vigencia.

CONCLUSIÓN

De acuerdo con el seguimiento realizado al plan de mejoramiento de los diferentes procesos, con corte a 30 de septiembre de 2022, se presenta un porcentaje de avance acumulado del 17%, por lo que la Oficina de Control Interno considera necesario que las dependencias responsables, como primera línea de defensa, aúnen esfuerzos y continúen adelantando las actividades de autocontrol y autoevaluación tendientes al logro y cumplimiento de las acciones propuestas, comunicando los resultados de manera oportuna a esta oficina.

RECOMENDACIONES

- a. Implementar las actividades de monitoreo necesarias para dar cumplimiento a las acciones que continúan en ejecución dentro del tiempo establecido y, que éstas sean efectivas para



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



eliminar la causa raíz que originó dichos hallazgos, reportando a la Oficina de Control Interno las evidencias y avances tendientes a su cierre.

- b. Mantener un monitoreo permanente por parte de los diferentes procesos para dar cumplimiento a las acciones que se encuentran actualmente en ejecución.
- c. Formular un nuevo plan de mejoramiento para las acciones calificadas como «inefectivas» conforme a lo establecido en el procedimiento con Código P-CI-010 «Formulación y Seguimiento al Plan de Mejoramiento Interno» versión 4 de octubre de 2022.
- d. 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.

Cualquier información adicional con gusto será suministrada.

SANDRA JEANNETTE CAMARGO ACOSTA

Jefe Oficina de Control Interno

Elaboró: John Edward Burgos Piñeros - Contratista Oficina de Control Interno.

Revisó: Luz Nelly Castañeda Contreras - Contratista Oficina de Control Interno.