



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



N° INFORME: OCI-2021-066

PROCESO / ACTIVIDAD REALIZADA: Seguimiento al cumplimiento de los Comités de TRANSMILENIO S. A.

EQUIPO AUDITOR: Herlay Hurtado Ortiz, Profesional Universitario Grado 4

OBJETIVOS:

1. Verificar el cumplimiento de las Resoluciones mediante la cuales se conformaron los Comités objeto de seguimiento.
2. Presentar las recomendaciones y observaciones que conduzcan a mejorar el proceso de autorregulación de la Entidad.

ALCANCE:

El alcance previsto para este trabajo de cumplimiento contempló la evaluación de la gestión para el período comprendido entre el 1 de noviembre de 2020 y el 31 de octubre de 2021 de los siguientes Comités:

1. Comité Interno de Archivo
2. Comité de Gestión para el Desarrollo para los trabajadores oficiales
3. Comité de Gerencia
4. Comité de Inventarios
5. Comité Institucional de Gestión y Desempeño
6. Comité de Seguridad de la Información.

Teniendo en cuenta que TRANSMILENIO S. A. cuenta con diecinueve (19) comités y tres (3) grupos de trabajo debidamente formalizados, se tomaron los seis (6) comités descritos en el presente alcance los cuales corresponden a una muestra del 31,57%.

Para la selección de la muestra se consideraron los comités que no han sido evaluados por la Oficina de Control Interno en las auditorías de aseguramiento y cumplimiento, realizadas durante la vigencia, al igual que los comités que fueron objeto de verificación



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



en el seguimiento anterior mediante informe OCI-2020-063, los aspectos verificados se presentan de forma detallada en la descripción del trabajo realizado.

LIMITACIONES AL ALCANCE:

Teniendo en cuenta que en la muestra seleccionada se encuentra el Comité de Gerencia, se solicitaron los soportes de la información para la evaluación sin embargo ésta no fue allegada, razón por la cual dicha evaluación no se realizó.

CRITERIOS:

- Resolución 014 de 2014, “Por la cual se modifica la resolución 218 de 2008” a través de la cual se creó el Comité de Archivo.
- Resolución 123 del 21 de febrero de 2020 "Por la cual se modifica la resolución 050 de 2019, por la cual se modifica la resolución 797 de 2015, por la cual crea el Comité de Gestión Para el Desarrollo para los trabajadores oficiales de la EMPRESA DE TRANSPORTE DEL TERCER MILENIO - TRANSMILENIO S.A."
- Resolución 192 del 11 de abril de 2016, por la cual se modifica la resolución 410 del 01 de julio de 2015, reorganizando el objeto, funciones, composición y reglamento del Comité de Gerencia.
- Resolución 720 de 2020 del 01 de diciembre de 2020, por medio de la cual se modifica la Resolución 178 de 2001 que creo y conformo el comité de inventarios de TRANSMILENIO S.A."
- Resolución 388 de 03 de julio de 2020 por la cual se actualiza el Comité Institucional de Gestión y Desempeño de la EMPRESA DE TRANSPORTE DEL TERCER MILENIO TRANSMILENIO S.A."
- Anexo 1 Equipos Técnicos del MIPG, de la resolución No. 388 de 03 de julio de 2020 por la cual se actualiza el Comité Institucional de Gestión y Desempeño de la EMPRESA DE TRANSPORTE DEL TERCER MILENIO TRANSMILENIO S.A."



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



- Artículo 16. Equipos Técnicos de la resolución No.388 del 03 de julio de 2020. Los Equipos Técnicos quedarán formalizados una vez queden registrados en el Anexo No 1 que forma parte integral de esta resolución. El registro en dicho anexo se debe realizar de manera formal (comunicación escrita o correo electrónico) ante la Oficina Asesora de Planeación, quien será la responsable de administrar la información del anexo 1. (Comité de Seguridad de la Información)

DESCRIPCIÓN DEL TRABAJO REALIZADO:

De conformidad con el Plan Anual de Auditorías de la Oficina de Control Interno de la Entidad, correspondiente a la vigencia 2021, se realizó el seguimiento a los comités formalizados en TRANSMILENIO S. A.

Para establecer los comités sobre los cuales se realizaría la evaluación, a la fecha TRANSMILENIO S. A., cuenta con un total de diecinueve (19) comités activos (información reportada por la Oficina Asesora de Planeación mediante correo electrónico del 26 de noviembre de 2021) y tres (3) grupos de trabajo, de los cuales se efectuó la siguiente depuración:

No fueron tenidos en cuenta los siguientes comités, en razón a que fueron evaluados o están siendo evaluados por la Oficina de Control Interno en las auditorías de aseguramiento y cumplimiento: 1) Comité de Conciliación de TRANSMILENIO S. A., 2) Comité Paritario de Salud Ocupacional, 3) Comité de Gestión Ambiental, 4) Comité Técnico de Sostenibilidad Contable, 5) Comité de Contratación.

En cuanto al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, no se verificó en razón a que el secretario es el jefe de la Oficina de Control Interno.

Como parte del trabajo se realizó el seguimiento a la implementación de recomendaciones presentadas en el informe OCI-2020-063, sobre la verificación de los cinco (5) comités que se relacionan a continuación:

1. Comité de Seguimiento y Control Financiero:



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



Mediante correo electrónico del 27 de diciembre se adjunta la evidencia donde se crearon las carpetas en el sistema de información T-Doc para las actas del Comité de Seguimiento y Control Financiero para los años, 2019, 2020 y 2021. Atendiendo de esta manera la recomendación dada por la Oficina de Control Interno en el informe OCI-2020-063

2. Comité de Protocolo de Articulación:

La secretaria técnica de este comité mediante correo electrónico del 14 de diciembre de 2021 indicó lo siguiente “A la fecha y en atención al seguimiento solicitado les informo no tengo conocimiento que se halla (sic) presentada solicitud oficial para citar a Comité de Protocolo de Articulación, los integrantes al interior de la entidad son los directores de TIC, Buses y BRT. La Subgerencia Técnica y de Servicios, según la resolución que lo reglamenta ejerce la Secretaría Técnica. Considero que este seguimiento se debe también trasladar a dichas direcciones para que se manifiesten al respecto”. Teniendo en cuenta lo antes informado por la Profesional (secretaria técnica del Comité) la Oficina de Control Interno Generó la recomendación No.3.

3. Comité de Comercial:

La Profesional Especializada de la Subgerencia de Negocios mediante correo del 16 de diciembre de 2021 informó lo siguiente, respecto a lo registrado en el informe OCI-2019-063.

- Actualmente se tienen los listados de asistencia correspondientes a los Comités comerciales.
- Las convocatorias para programar los comités comerciales dependen de la agenda del Gerente General, razón por la cual no es posible programar todas las sesiones con tres días de anticipación, no obstante, se está revisando al interior del área la actualización de la resolución 461 de 2015, en ese aspecto.



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



- Actualmente, en las convocatorias realizadas por el Subgerente de Desarrollo de Negocios se están remitiendo las presentaciones y documentos para que los miembros del comité puedan revisarlo.
- La Subgerencia de Desarrollo de Negocios informó que se encontraba en el proceso del cargue de las actas en el respectivo expediente del sistema de información T-DOC, sin embargo, al corte del presente trabajo, no se evidenció el cargue en el sistema de información T-DOC.

4. Comité de Seguridad Física y Anti-Evasión del Sistema

El viernes 17 de diciembre de 2021 la Dirección Técnica de Seguridad mediante correo electrónico informó respecto de lo registrado en el informe OCI-2020-063:

“En la Resolución 491 de 2017, Artículo 8, se considera únicamente la ley 1801 de 2016, la cual se encuentra vigente, dado lo anterior no requiere actualización”.

De otra parte, se actualizó el formato R-OP-004 acorde a la solicitud. (adjunta imagen como evidencia de lo registrado en el sistema de información T-DOC.

Y por último la Oficina de Control Interno evidenció que las actas del Comité Institucional de Coordinación del Sistema de control Interno ya se encuentran publicadas en el sistema de información para la gestión documental T-DOC.

5. Comité de Convivencia Laboral:

Mediante correo electrónico del 21 de diciembre la Profesional Universitario de Seguridad y Salud en el trabajo adscrito a la Dirección Corporativa, dio respuesta a las observaciones descritas para este Comité en el informe OCI-2020-063 así:

En la actualidad las actas especifican el tipo de reunión (ordinaria o extraordinaria), así como se encuentran numeradas, (anexo acta modelo como evidencia), igualmente adjuntó los listados de asistencia de las reuniones realizadas los días 9 de julio, 5 y 13 de agosto de 2021, los cuales contaban con el quorum para sesionar.

De otra parte, anexó como evidencia a través del correo electrónico dos informes de gestión (mayo- julio de 2021) y (agosto – octubre de 2021) del Comité enviados a la Gerencia General de TRANSMILENIO S.A., dando así cumplimiento al numeral 11 del



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



Artículo 11.- Funciones del Comité, “Elaborar informes trimestrales sobre la gestión del Comité que incluya estadísticas de las quejas, seguimiento de los casos y recomendaciones, los cuales serán presentados a la Gerencia de TRANSMILENIO S.A.”.

Acorde con la entrevista llevada a cabo con la Profesional, efectivamente la elección de los representantes de los trabajadores para el periodo 2020- 2022, se realizó el 17 de septiembre de 2020 de manera virtual, teniendo en cuenta la emergencia sanitaria por COVID -19, no obstante, para la siguiente elección se realizará de manera presencial.

1. Evaluación de Comités

Para los cinco (5) comités indicados en el alcance se verificó el cumplimiento de las funciones de acuerdo con las Resoluciones que los reglamentan, teniendo en cuenta los siguientes atributos:

- a) La periodicidad en que se deben llevar a cabo las reuniones.
- b) El Quorum establecido para comité.
- c) Participación de los miembros de los Comités.
- d) Elaboración y formalización de las actas de comité, que el formato usado para documentar el acta corresponda al adoptado en el micrositio del intranet dispuesto para el proceso de Desarrollo Estratégico (R-OP-004 Acta de Reunión y/o Comité) y que las actas se encuentren numeradas.
- e) Cumplimiento de las funciones del comité.

1.1.Resultados del trabajo Realizado.

1.1.1. Comité Interno de Archivo.

Secretaría Técnica: Profesional Grado 3 Gestión Documental

Este comité tiene reglamentado a través de su resolución No. 614 de 2018 una reunión al año en forma ordinaria y extraordinariamente cuando así lo solicite uno de sus integrantes a través de quien lo preside, durante el periodo analizado se llevaron a cabo dos (2) reuniones, cumpliendo así con la periodicidad.



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



En cuanto a la verificación del cumplimiento del Quorum, se evidenció que se cumplió con el quorum, (no menos de la mitad de sus integrantes) no obstante, el Profesional Especializado Grado 6 de Apoyo Logístico no registra asistencia en ninguna de las dos (2) actas revisadas. Situación que generó la Recomendación No.6

Las actas se encuentran debidamente diligenciadas en el formato R-OP-004 diseñado para tal fin.

Comité de Gestión para el Desarrollo para los trabajadores oficiales.

Secretaría Técnica: Profesional Universitario Grado 03 Dirección Corporativa

La Oficina de Control Interno solicitó la información soporte de la ejecución de este Comité, cuya respuesta fue dada por la secretaria técnica del mismo mediante correo electrónico de fecha 16 de diciembre de 2021 en los siguientes términos “Amablemente indico que desde que se actualizó el manual de Gestión para el Desarrollo el comité no existe como instancia interna.”

Se indagó en el micrositio del MIPG y el Manual de Gestión para el Desarrollo esta publicado en su versión No. 6 de septiembre de 2020 y efectivamente hace referencia es al Comité de Comité Institucional de Gestión y Desempeño de la EMPRESA DE TRANSPORTE DEL TERCER MILENIO TRANSMILENIO S.A., razón por la cual se genera la recomendación No. 3

1.1.2. Comité de Gerencia.

Secretaría Técnica: El Asesor de Gerencia General Grado 1.

La información que fue solicitada por la Oficina de Control Interno para efectos del presente informe no fue allegada, por tanto, se realizó una limitación al alcance. No obstante, se identificó que en la resolución No.192 del 11 de abril de 2016, por la cual se modifica la resolución 410 del 01 de julio de 2015, reorganizando el objeto, funciones, composición y reglamento del Comité e Gerencia, hace referencia al director Administrativo y no al director corporativo como corresponde, razón por la cual se consigna la recomendación No.1.



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



1.1.3. Comité de Inventarios.

Secretaría Técnica: Profesional Especializado Grado 6 Apoyo Logístico.

Durante el periodo verificado se llevaron a cabo cuatro (4) reuniones del Comité de inventarios, representados en las actas Nos.9 de octubre 23 de 2020, 10 de noviembre 12 de 2020, 11 de marzo 15 de 2021 y 12 de mayo 21 de 2021. Cabe aclarar que estas actas no se encuentran plasmadas en el formato R-OP-004 diseñado para tal fin, situación que originó la recomendación No.2

Se tomó una muestra aleatoria de dos actas la No. 10 y la 12 y se verificó la asistencia de sus integrantes a dicho comité, identificando que todos asistieron, es decir un cumplimiento del 100%.

Igualmente teniendo en cuenta que la periodicidad es una vez al año, esta fue cumplida durante la vigencia objeto de verificación.

1.1.4. Comité Institucional de Gestión y Desempeño

Secretaría Técnica: Jefe de la Oficina Asesora de Planeación o quien haga sus veces

Este Comité sesiona de manera ordinaria tres (3) veces al año y de forma extraordinaria a solicitud expresa de cualquiera de sus integrantes, cuando las circunstancias lo aconsejen, situación que fue cumplida en el periodo auditado.

El quórum para deliberación en la sesión del Comité es de la mitad más uno del total de sus miembros y constituye quórum decisorio, el voto de la mitad más uno de los miembros asistentes, función que se cumplió en las tres (3) actas analizadas.

Sin embargo, se evidenció que un miembro del Comité no figura como asistente al 100% de las reuniones analizadas, ni tampoco se presenta un comentario en al acta al respecto, incumpliendo de esta manera con lo dispuesto en el artículo 6. Obligaciones de los integrantes del Comité de la resolución No.388 del 3 de julio de 2020 que describe: “Los integrantes del Comité Institucional de Gestión y Desempeño de TRANSMILENIO S.A. tendrán las siguientes obligaciones: “1. *Asistir a las reuniones que sean convocadas,*



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



cuando por motivos de fuerza mayor no pueda asistir, se debe informar al secretario del Comité”.

En promedio el 78% de los miembros del comité asisten a las reuniones programadas

La resolución 388 del 03 de julio de 2020 en su artículo 14. Contempla las reuniones virtuales del Comité Institucional de Gestión y Desempeño, las cuales serán solicitadas por el presidente o por la secretaría técnica de comité de acuerdo con la temática a tratar. En las sesiones virtuales se podrá deliberar y decidir por medio de comunicación simultánea o sucesiva, utilizando los recursos tecnológicos en materia de telecomunicaciones.

1.1.5. Comité de Seguridad de la Información.

Este comité hace parte del anexo Técnico de la resolución No. 388 del 03 de julio de 2020, por la cual se actualiza el Comité Institucional de Gestión y Desempeño de la EMPRESA DE TRANSPORTE DEL TERCER MILENIO TRANSMILENIO S.A. y fue incorporado al anexo técnico el 2 de mayo de 2019, según la información allegada por la Oficina Asesora de Planeación.

La asistencia del director de TIC es obligatoria y actuará como secretario del comité de Seguridad de la Información.

El Comité de Seguridad de la Información se debe reunir por lo menos una vez cada trimestre y cuando se considere pertinente. No fue posible evidenciar estos dos puntos en las actas del Comité Institucional de Gestión y Desempeño, toda vez que las evidencias aportadas corresponden a las reuniones del grupo de seguridad que realiza *“(…) el seguimiento a la parte operativa/técnica, pero cuando se identifican aspectos que requieren la participación de Jerzon o que deban ser escalados al Comité Directivo (como aprobaciones, temas normativos, entre otros críticos), lo citamos y le escalamos los temas.”*

No obstante, en la evaluación de las actas suministradas, la Oficina de Control Interno identificó que no corresponden al “Comité de seguridad de la información” como tal, sino a las reuniones de un equipo técnico conformado para apoyar a dicho Comité,

según la entrevista llevada a cabo con el enlace respectivo y quien suministro el correo electrónico de fecha lunes, 27 de septiembre de 2021, bajo el “Asunto: Adopción mecanismo interno de seguimiento al mapa de ruta del PESI” donde el director de TIC comunicó a la Oficina de Control Interno: “(...) *Por lo anterior, se tomaron las siguientes decisiones:*

1. *Se define como mecanismo de seguimiento al mapa de ruta del PESI y a las actividades de seguridad de la información, las reuniones que tiene programadas el Grupo de seguridad de la información semanalmente.*
2. *Se programará, como seguimiento adicional por parte del Director de TIC, una reunión mensual para presentar los avances y estado de las actividades del mapa de ruta del PESI. Este será un mecanismo complementario de seguimiento al mapa de ruta. Con la información reportada al Director de TIC en esta reunión mensual se seleccionarán, si aplica, los temas importantes que deban llevarse al comité de gestión y desempeño, quien tiene el rol del comité de seguridad de la información. (...)”.*

No obstante, en la presente evaluación se identifica que las actas no tienen listado de asistencia y el enlace informó que no los tenían pero que podían anexar pantallazos como evidencia. Situación que genera la recomendación **No.5**

1.1.6. Verificación de publicación de actas en el sistema de información documental T-DOC.

Se realizó la verificación al histórico de diecinueve (19) Comités y 3 grupos de trabajo (que son contados como comités), que tienen ya sea tabla de retención documental convalidada o en proceso de convalidación o con expediente creado en el sistema de información documental T-DOC., de lo cual se evidenció que para el 2021: cuatro (4) comités no aplica su publicación en razón a que la información gestionada en ellos es sensible para la entidad o ya se encuentran inactivos, cuatro (4) Comités tienen publicado sus actas en el T-DOC, es decir que 14 (67%) comités no han publicado sus actas, por tanto, se genera la recomendación No.4



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



Comité	Cuenta con T.R.D	Cuenta con Expediente	T-Doc 2020	T-Doc 2021
Comité Comercial	✓	✗	✗	✗
Comité de convivencia y Conciliación laboral	✓	⊖	⊖	⊖
Comité de Concesionarios con Operación Zonal del Sistema Integrado de Transporte Público	✓	✓	✗	✗
Comité de Conciliación de TRANSMILENIO S.A.	✓	✗	✗	✗
Comité de Contratación y Adjudicaciones	✓	✓	✗	✗
Comité de Gerencia	✓	✓	✗	✗
Comité de Gestión Ambiental	✓	✓	✗	✗
Comité de Gestión del Conocimiento e Innovación	✗	✓	✗	✗
Comité de Gestión para el Desarrollo para los trabajadores oficiales	✓	✓	✗	⊖
Comité de Inventarios	✓	✓	✗	✗
Comité de Seguimiento al SITP	✓	✗	✗	✗
Comité de Seguimiento y Control Financiero	✓	✓	✓	✓
Comité de Seguridad de la Información	✗	✓	⊖	✗
Comité de Seguridad Física y Anti-evasión del Sistema	✓	✓	✗	✓
Comité de Seguridad Vial	✓	✓	✗	✗
Comité de Protocolo de Articulación	✓	✓	⊖	⊖
Comité Institucional de Gestión y Desempeño	✓	✗	✗	✗
Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	✓	✓	✓	✓
Comité Interno de Archivo	✓	✓	✓	✓
Comité Paritario de Seguridad y Salud en el Trabajo (Copasst)	✓	⊖	⊖	⊖
Comité Técnico de Sostenibilidad Contable	✓	✓	✗	✗
Comité Técnico Operacional	✓	✓	✗	✗

Convenciones

✓ = cumple, ✗ = no cumple, ⊖ = no aplica / no fue posible evidenciar

Fuente: Construido por el equipo auditor de la Oficina de Control Interno, con la información publicada al 17 de diciembre de 2021 en el sistema de información documental T-Doc., y las tablas de retención documental tanto convalidadas como en proceso de convalidación, registradas en la página Web de la Entidad en la sección de transparencia.



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



Fortaleza:

1. El Comité Institucional de Gestión y Desempeño, legalizado con la 388 del 03 de julio de 2020, en su artículo 14 contempla las sesiones virtuales para la realización de éste y se podrá deliberar y decidir por medio de comunicación simultánea o sucesiva, utilizando los recursos tecnológicos en materia de telecomunicaciones.
2. Las recomendaciones dadas por la Oficina de control Interno en el informe OCI-2020-063, en su mayoría fueron tomadas en cuenta por los comités evaluados.
3. El personal que atendió los Comités auditados demostró amabilidad, diligencia y disposición frente a los requerimientos del equipo auditor, así como para la concertación de reuniones, acorde con los tiempos disponibles de los auditados

Conclusiones:

De acuerdo con la evaluación realizada se puede concluir que, si bien algunas dependencias publican las actas en el aplicativo T-DOC, y han implementado acciones de mejora al respecto, el porcentaje de incumplimiento sigue siendo alto.

Recomendaciones y Observaciones:

1. Revisar y actualizar en los casos a que haya lugar, las Resoluciones que reglamentan los diferentes comités en lo que tiene que ver con cargos, funciones y normatividad aplicable, entre otros.
 - El Comité de Gerencia, presenta desactualización en la Resolución reglamentaria.
2. Utilizar el formato de Acta de Reunión y/o Comité (R-OP-004) que se encuentra debidamente adoptado en el micrositio del proceso de Desarrollo Estratégico en el micrositio de la intranet.

- Se evidenció que el Comité de Inventarios, no utiliza el formato de Acta de Reunión y/o Comité (R-OP-004) ya que las actas son documentadas en otro formato.
3. Revisar los comités que no registran la realización de sesiones durante el periodo 2020-2021 y que se encuentran vigentes, con el fin de analizar la viabilidad de que sean absorbidos, eliminados y /o actualizados.
- En el seguimiento al informe OCI-2020-063, se identificó que el Comité de Protocolo de Articulación no sesionó durante el periodo 2020-2021 y continua vigente a pesar de las recomendaciones realizadas por la Oficina de Control Interno.
 - El Comité de Gestión para el Desarrollo para los trabajadores oficiales no tuvo evidencia de ejecución durante el año 2021 pero se encuentra vigente ya que su resolución no ha sido derogada.
4. Realizar la publicación en el sistema de información documental T-DOC, de las actas de los comités activos y que les aplica dicha publicación conforme a las Tablas de Retención Documental.
- Solamente cuatro (4) de 18 comités tienen publicadas sus actas en el sistema de gestión documental T-DOC.
5. Dar cumplimiento a lo establecido en el anexo No.1 de la Resolución 388 de 03 de julio de 2020 por la cual se actualiza el Comité Institucional de Gestión y Desempeño de la EMPRESA DE TRANSPORTE DEL TERCER MILENIO TRANSMILENIO S.A.
- El Comité de Seguridad de la información no tiene reuniones trimestrales como lo describe el anexo. (Deben tener la respectiva acta en el formato R-OP.04 y su correspondiente listado de asistencia).
6. Dejar evidencia en las actas de los Comités las razones por la cuales los miembros no asisten.



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



- En las actas del Comité de inventarios no figura la asistencia del profesional Grado 6 de Servicios Logísticos, ni se registra si se informó al secretario del comité sobre su inasistencia
- En las actas del Comité de Gestión y desempeño no figura la asistencia del director Técnico de Buses, ni se registra si se informó al secretario del comité sobre su inasistencia.

Oportunidades de Mejora

1. Estudiar la posibilidad de Implementar medidas de autocontrol, en cada comité, y en el anexo No.1 de la resolución 388 de 2020, relacionadas con verificaciones periódicas para constatar el cumplimiento de sus funciones, quorum, seguimiento a compromisos, elaboración y registro de actas, entre otros.
2. Establecer como responsabilidad de las Secretarías Técnicas de los Comités que cada vez que un comité sea absorbido por otro o pierda vigencia por algún motivo se solicite la respectiva modificación o eliminación.

Las anteriores conclusiones, recomendaciones y oportunidades de mejora, fueron socializadas durante el desarrollo de la auditoría, con los secretarios de los comités y responsables designados para atender el presente trabajo de seguimiento.

Cualquier información adicional con gusto será suministrada.

Bogotá D. C., 30 de diciembre de 2021.

Luis Antonio Rodriguez Orozco

Jefe Oficina de Control Interno

Elaboró: Herlay Hurtado Ortiz, Profesional Universitario Grado 4