

EMPRESA DE TRANSPORTE DEL TERCER MILENIO S.A. TRANSMILENIO S.A.
OFICINA DE CONTROL INTERNO
INFORME DE GESTIÓN OCI 2022

1. Gestión de la OCI con relación a los cinco roles que se tienen definidos y que se enmarcan en el artículo 17 del Decreto 648 de 2017:

La gestión de la Oficina de Control Interno para la vigencia 2022, despliega su gestión a partir del cumplimiento del Plan Anual de Auditorías -PAA- el cual es presentado en el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno al inicio de cada vigencia para su respectiva aprobación.

Para lo corrido del presente año se han aprobado tres modificaciones al Plan Anual de Auditoría, las cuales fueron aprobadas por el mencionado Comité mediante actas de 31 de enero, 28 de marzo y 27 de septiembre de 2022. En este PAA se contemplan los roles que le son asignados a las Oficinas de Control Interno bajo el Decreto 648 de 2017 «Por el cual se modifica y adiciona el Decreto 1083 de 2015, Reglamentario Único del Sector de la Función Pública» en este sentido se desarrollaron los siguientes roles alineados al Sistema de Control Interno así:

ACTIVIDADES	META ANUAL	AVANCE A 31 DE DICIEMBRE DE 2022	% DE CUMPLIMIENTO
Trabajos de Aseguramiento:	22	22	100%
Trabajos de Cumplimiento:	60	60	100%
Respuestas a Entes de Control:	1024	1024	100%
TOTAL	1106	1106	100%

1.1 Liderazgo Estratégico:

La Oficina de Control Interno tiene establecido un canal de comunicación directo con la alta dirección, en donde se maneja información veraz y sustentada en hechos. Así, esta oficina ejerce la secretaria técnica del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno que por resolución interna sesiona por lo menos cuatro veces al año y, de manera extraordinaria cuando se considere necesario.

Para lo transcurrido del año 2022, se han realizado cinco comités, de los cuales uno fue realizado de manera extraordinaria para ajustar el Plan Anual de Auditoría, incorporando precisamente una auditoría solicitada por la Gerencia General de Transmilenio S.A.

Las sesiones del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno en la presente vigencia se han realizado el 31 de enero, 28 de marzo, 7 de junio, 27 de septiembre (comité extraordinario) y el 31 de octubre. Estas sesiones se encuentran documentadas en actas levantadas en cada uno de los comités realizados y se encuentran ubicadas en la carpeta compartida del servidor.

Adicionalmente, las actas que dan cuenta de las actualizaciones y aprobaciones del Plan Anual de Auditorías se publican en el Micrositio de la Oficina de Control Interno de la entidad.

Las actas se pueden consultar en el siguiente link:

<https://transmilenio.sharepoint.com/OficContrInterno/Paginas/PAA.aspx>

En desarrollo del rol de liderazgo estratégico, esta oficina presenta informes derivados de trabajos de aseguramiento y de cumplimiento a la alta dirección, los cuales contienen información estratégica y alertas oportunas ante cambios actuales o potenciales que puedan afectar el cumplimiento de metas y objetivos de la entidad.

Esta información es presentada en las sesiones del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y en este sentido la Oficina de Control Interno se convierte en un soporte estratégico para la toma de decisiones por parte de la entidad.

Es de resaltar que, los ejercicios de aseguramiento realizados por la Oficina de Control Interno se realizan bajo los lineamientos del estatuto de auditoría, procedimientos y demás

instrumentos definidos y adoptados por la Transmilenio mediante la Resolución 565 de 10 de octubre de 2022.

1.2. Enfoque Hacia la Prevención:

Desde la Oficina de Control Interno se está promulgando conocimiento y adoptando un papel más activo a la hora de sensibilizar a la entidad en temas relacionados con el control interno y se recomiendan mejoras significativas en torno al sistema de control interno, articulando la asesoría y el acompañamiento, con el fomento de la cultura del control.

En este ítem se programó para la presente vigencia la actividad «divulgación de autocontrol al interior de los procesos que conforman TRANSMILENIO S. A». Este ejercicio se llevó a cabo en el mes de agosto y para su desarrollo se creó una encuesta de percepción de cómo se está aplicando el autocontrol, por lo cual el informe se concluyó con 10 fortalezas, 2 oportunidades de mejora y 3 debilidades que buscan una mejora al interior de las áreas.

- **Asistencia a comités con voz, pero sin voto, donde pueda dar alertas sobre materialización de riesgos.**

La Oficina de Control Interno participa activamente en los comités que se relacionan a continuación dando cumplimiento al rol «enfoque hacia la prevención»:

- Comité Institucional de Coordinación de Control Interno – secretaria técnica.
- Comité de Gerencia - con voz, pero sin voto.
- Comité de Contratación - con voz, pero sin voto.
- Comité de Conciliación - con voz, pero sin voto.
- Comité Institucional de Gestión y Desempeño MIPG - con voz, pero sin voto.
- Comité de Archivo - con voz, pero sin voto.

1.3. Relación con Entes Externos de Control:

En relación con la vigencia 2022, se recibieron 1030 requerimientos por parte de los diferentes órganos de control y vigilancia, 807 un 78,3%, fueron atendidos oportunamente, mientras que 14 un 1,4% presentaron extemporaneidad en su respuesta con respecto a los términos concedidos para su atención por parte del ente externo respectivo. Así mismo, se recibieron 206 un 20% de oficios informativos y 3 requerimientos

correspondientes al 0,3% siguen en proceso de respuesta. El mes de mayo presentó la mayor cantidad de requerimientos recibidos, con un total de 119.

Por otro lado, durante la vigencia 2022 la Contraloría de Bogotá realizó 3 auditorías, las cuales son:

(i) Auditoría de Regularidad Cód. 95 PAD 2022, donde se revisaron temas relacionados con la gestión de la vigencia 2021, el periodo de auditoría fue desde el 3 de enero al 28 de junio de 2022. En el Informe Final se formularon 4 hallazgos.

(ii) En el periodo del 1 de julio al 27 de septiembre de 2022 se llevó a cabo la Auditoría de Desempeño Cód. 99 PAD 2022, donde se evaluaron los principios de economía, eficiencia y eficacia de la liquidación de contratos de concesión y recaudo para las fases 1, 2 y 3. En el Informe Final se formularon 2 hallazgos.

(iii) La última Auditoría de la vigencia fue la Auditoría de Desempeño Cód. 105, el periodo de evaluación está comprendido desde el 30 de septiembre hasta el 28 de diciembre de 2022. En el Informe Final se formularon 3 hallazgos.

1.4. Evaluación de la Gestión del Riesgo:

La Oficina de Control Interno realiza mediante acompañamiento técnico y de evaluación y seguimiento a los diferentes pasos de la gestión del riesgo, que van desde la fijación de la Política de Administración de Riesgo hasta la evaluación de la efectividad de los controles.

Para lo anterior, se definió en el Plan Anual de Auditorías tres actividades de seguimiento al plan anticorrupción y riesgos de corrupción. El primer seguimiento se realizó del 3 al 13 de enero de 2022 y se remitió el informe respectivo con numero de radicado 2022-80101-CI-02574 en el aplicativo T-Doc. El segundo seguimiento se realizó del 27 de abril al 10 de mayo, con numero de radicado 2022-80101-CI-37469 y el tercer seguimiento fue realizado desde el 29 de agosto hasta el 9 de septiembre de 2022 informando mediante informe con número de radicado 2022-80101-CI-65457.

Por otra parte, dentro del rol de valoración del riesgo se desarrolló una actividad de aseguramiento denominada «asesoría a la gestión del riesgo» realizada desde el 18 de julio hasta el 2 de agosto de 2022. El informe que se elaboró respecto de dicha actividad

generó seis recomendaciones, las cuales están enfocadas en la aplicación de la metodología para el análisis, identificación, valoración y seguimiento del riesgo, lo anterior de acuerdo con lo definido en el manual para la gestión del riesgo de TRANSMILENIO S. A.

El resultado de la evaluación fue socializado con la Oficina Asesora de Planeación y se publicó con radicado en T-Doc 2022-80101-CI-55754. Adicionalmente, estos resultados fueron presentados en la quinta sesión del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno llevada a cabo el 31 de octubre de 2022.

1.5 Evaluación y Seguimiento:

El Plan Anual de Auditoría para la vigencia 2022 fue presentado y aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno mediante actas de 31 de enero, 28 de marzo y 27 de septiembre de 2022. En este plan se proyectaron 10 auditorías de aseguramiento a procesos claves de la entidad, 10 auditorías especiales, 60 trabajos de cumplimiento de mandato legal y 4 seguimientos trimestrales a los planes de mejoramiento derivados de auditorías de control interno.

Se implementaron acciones de mejoramiento derivadas de las auditorías realizadas por la Oficina de Control Interno. Todos los informes fueron dirigidos al representante legal de la entidad y a los integrantes del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno así:

- **Trabajos de Aseguramiento (10)**

ASEGURAMIENTO	Radicados aplicativo T-Doc.
1. Gestión de Asuntos Disciplinarios.	2022-80101-CI-23776
2. Monitoreo Integral de la Operación.	2022-80101-CI-21717
3. Gestión de Talento Humano.	2022-80101-CI-47888
4. Planeación del SITP.	2022-80101-CI-55746
5. Gestión Económica de los Agentes del Sistema.	2022-80101-CI-27185
6. Supervisión y Control de la Operación del SITP.	2022-80101-CI-39444
7. Gestión De Mercadeo.	2022-80101-CI-16976
8. Gestión Grupos de Interés.	2022-80101-CI-72642
9. Gestión Jurídica.	2022-80101-CI-83770
10. Gestión de Servicios Logísticos.	2022-80101-CI-102321

- **Auditorías Especiales (12)**

AUDITORÍAS ESPECIALES	Radicados aplicativo T-Doc.
1. Contratación Prestación de Servicios.	2022-80101-CI-34384
2. Auditoría a la Norma NTC 5854.	2022-80101-CI-68053
3. Seguimiento Portales de Contratación.	2022-80101-CI-35777
4. Implementación Sistema de Gestión de la Seguridad de la Información SGSI.	2022-80101-CI-53534

AUDITORÍAS ESPECIALES	Radicados aplicativo T-Doc.
5. Asesoría Gestión del Riesgo.	2022-80101-CI-55754
6. Conflicto de Intereses.	2022-EE-05102
7. Seguimiento Auditoría a Recaudo Bogotá.	2022-80101-CI-63740
8. Auditoría Mantenimiento de Infraestructura.	2022-80101-CI-85796
9. Seguimiento Continuidad del Negocio.	2022-80101-CI-85026
10. Auditoría Proyectos de Inversión Vigencia.	2022-80101-CI-93155
11. Interiorización Gestión de Integridad.	2022-80101-CI-102020
12. Planeación Auditoría Proyectos de Inversión 2023.	Correo enviado a la Jefe de la OCI.

- **Trabajos de Cumplimiento (60)**

CUMPLIMIENTO	EVIDENCIAS
1 Reporte Seguimiento Acciones Plan de Mejoramiento Contable (RES. 012/2018).	Correo electrónico al área de contabilidad desde el correo de la jefe de la OCI
2 Cuenta Mensual Contraloría Distrital.	Correo enviado desde el correo de la jefe al área de contabilidad.
3 Ley de Cuotas.	El 21 de octubre de 2022 se realizó el cargue de la

CUMPLIMIENTO	EVIDENCIAS
	información en la aplicación destinada por el Departamento Administrativo de la Función Pública – DAFP.
4 Arqueos de Caja Menor.	1. 2022-80101-CI-29300 2. 2022-80101-CI-72715
5 Seguimiento Plan Anticorrupción y Riesgos de Corrupción.	1. 2022-80101-CI-02574 2. 2022-80101-CI-37469 3. 2022-80101-CI-65457
6 Revisión Informes Procesos Judiciales.	2022-80101-CI-54868
7 Informe de Atención PQR'S (+10 Días De PQR'S Concesionarios).	1. 2022-80101-CI-19761 2. 2022-80101-CI-64919
8 Evaluación Institucional por Dependencias.	2022-80101-CI-10399
9 Informe de Austeridad en el Gasto Publico.	1. 2022-80101-CI-20978 2. 2022-80101-CI-43617 3. 2022-80101-CI-61162 4. 2022-80101-CI-88699
10 Informe de Control Interno Contable.	Reporte mediante el CHIP de la Contaduría.
11 Auditoría Decreto 1072 de 2015.	1. 2022-80101-CI-71916
12 Cumplimiento Ley de Transparencia.	1. 2022-80101-CI-53143
13 Reporte Seguimiento al FURAG.	Reporte en la plataforma destinada por el DAFP el 29 de marzo de 2022.
14 Seguimiento Lista Clinton en Cumplimiento al Plan Anual Anticorrupción.	2022-80101-CI-28730 2022-80101-CI-67448 2022-80101-CI-37986

CUMPLIMIENTO	EVIDENCIAS
15 Rendición Anual De Cuenta Contraloría.	Se encuentran publicados en la intranet en el micrositio de la OCI
16 Seguimiento a Planes de Mejoramiento (Contraloría de Bogotá).	1. 2022-80101-CI-04654 2. 2022-80101-CI-30888 3. 2022-80101-CI-54862
17 Seguimiento a Planes de Mejoramiento (Internos).	1 2022-80101-CI-30031 2 2022-80101-CI-54874 3 2022-80101-CI-79688
18 Directiva 08 de 2021 - Informe de Seguimiento a Las Directrices para Prevenir Conductas Irregulares.	Informe remitido desde la Subgerencia General a la Dirección Distrital de Asuntos Disciplinarios
19 Seguimiento Presupuestal.	1. 2022-80101-CI-42123
20 Seguimiento Presupuestal y Seguimiento Liberación de Saldos Procesos de Contratación.	2022-80101-CI-98685
21 Seguimiento PIGA.	1 2022-80101-CI-37467 2 2022-80101-CI-93461
22 Evaluación SARLAFT.	No se realizó debido a que se encuentra en proceso de adopción por parte de la Entidad.
23 Seguimiento Plan de Sostenibilidad.	Se creó tablero de indicadores y se encuentra en el micrositio de la OCI.

CUMPLIMIENTO	EVIDENCIAS
24 Cruce Listas SARLAFT.	2022-80101-CI-28730 2022-80101-CI-67448 2022-80101-CI-37986
25 Informe de Evaluación Independiente al Sistema de Control Interno.	1. 2022-80101-CI-59206
26 Informe Derechos de Autor Software.	1. 2022-80101-CI-20555
27 Revisión y Evaluación Semestral de la Matriz de Cumplimiento Legal (Normograma) de TRANSMILENIO S. A.	1. 2022-80101-CI-35777
28 Divulgación de Autocontrol al Interior de los Procesos que Conforman TRANSMILENIO S. A.	1. 2022-80101-CI-66283
29 Evaluación Cumplimiento Metas Plan de Desarrollo.	1. 2022-80101-CI-13550 2. 2022-80101-CI-55697
30 Informe de Defensa Jurídica (Acciones de Repetición).	2022-80101-CI-102323
31 Seguimiento Cumplimiento Comités.	2022-80101-CI-99467
32 Requerimientos y visitas entes de control y vigilancia	1. 2022-80101-CI-17791 2. 2022-80101-CI-29295 3. 2022-80101-CI-58400 4. 2022-80101-CI-81741

Seguimiento Planes de Mejoramiento

PLANES DE MEJORAMIENTO	Radicados aplicativo T-Doc.
1. Primer seguimiento.	2022-80101-CI-30031
2. Segundo seguimiento.	2022-80101-CI-54874
3. Tercer seguimiento.	2022-80101-CI-79688

Principales Logros

1. Contar con un cumplimiento de 100% al cumplimiento del Plan Anual de Auditorías correspondiente a la vigencia con corte a 31 de diciembre de 2022.
2. Identificación oportuna de hallazgos que permiten hacer seguimiento preventivo en la entidad.
3. Labor activa y preventiva en materia de contratación.

Firma del jefe del área.

SANDRA JEANNETTE CAMARGO ACOSTA
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO