

# **EMPRESA DE TRANSPORTE DEL TERCER MILENIO TRANSMILENIO S.A.**

## **OFICINA DE CONTROL INTERNO**

### **INFORME DE GESTIÓN OCI 2023**

La gestión de la Oficina de Control Interno para la vigencia 2023, despliega su gestión a partir del cumplimiento del Plan Anual de Auditorías -PAA- el cual fue presentado en el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno al inicio de la vigencia en sesión del 25 de enero de 2023 para su respectiva aprobación. De igual manera y en cumplimiento del Decreto 221 de 2023 se presentó ante este comité la aprobación del Plan Anual de Auditorías para la vigencia 2024.

Para esta vigencia, se aprobó una modificación al Plan Anual de Auditoría, mediante acta de Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de fecha 01 de junio de 2023. 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 han desarrollado los siguientes roles alineados al Sistema de Control Interno así:

<b>ACTIVIDADES</b>	<b>META ANUAL</b>	<b>AVANCE A 31 DE DICIEMBRE DE 2023</b>	<b>% DE CUMPLIMIENTO</b>
<b>Trabajos de Aseguramiento:</b>	9	9	100%
<b>Trabajos de Cumplimiento:</b>	55	55	100%
<b>Respuestas a Entes de Control:</b>	750	749	99.9%
<b>TOTAL</b>	814	813	99.9%

**Fuente: Plan Anual de Auditorías Vigencia 2023.**

#### **Liderazgo estratégico**

La Oficina de Control Interno tiene establecido un canal de comunicación directo con la Alta Dirección, a través del cual se maneja información confiable y soportada en evidencia suficiente y apropiada.

Así, esta oficina ejerce la secretaria técnica del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno que mediante la resolución 296 de 10 de mayo de 2018 sesiona por lo menos cuatro veces al año y de manera extraordinaria cuando se considere necesario.

Para la vigencia 2023, se realizaron cuatro comités, de los cuales uno fue realizado con el objetivo primordial de ajustar el Plan Anual de Auditoría, incorporando la «Auditoría a los Estados Financieros del SITP» en donde previamente se solicitó a la Dirección Corporativa la asignación de un recurso para dicha labor, para lo cual la directora Corporativa informó que esta solicitud ya cuenta con su aval y el de la Subgerencia General.

Las sesiones del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno en la vigencia se realizaron el 25 de enero, 01 de junio, 23 de noviembre y la última el 13 de diciembre con objeto de aprobar el Plan Anual de Auditorías de la vigencia 2024. Las sesiones que se han realizado 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 enlace:

<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 entidad mediante la Resolución 565 de 10 de octubre de 2022.

### **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 que se realizó en el mes de diciembre en cada uno de los procesos de la Entidad.

Adicionalmente, para este ítem se programó 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 septiembre con número de radicado en el aplicativo T-Doc 2023-80101-CI-92781.

### **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:

- 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.
- Comité Técnico de Sostenibilidad Contable del Ente Público Distrital SITP-TM.

### **Relación con entes externos de control**

Con relación con la vigencia 2023, se recibieron 750 requerimientos por parte de los diferentes órganos de control y vigilancia, 521 un 69,5%, fueron atendidos oportunamente, mientras que 13 un 1,7% presentaron extemporaneidad en su respuesta con respecto a los términos concedidos para su atención por parte del ente externo respectivo. Así mismo, se recibieron 215 un 28,7% oficios informativos y 1 requerimiento correspondiente al 0,1% siguen en proceso de respuesta. El mes de junio presentó la mayor cantidad de requerimientos recibidos, con un total de 71.

Por otro lado, durante la vigencia 2023 la Contraloría de Bogotá realizó 3 auditorías, las cuales son:

(i) Auditoría de Regularidad Cód. 83 PAD 2023, donde se revisaron temas relacionados con la gestión de la vigencia 2022, el periodo de auditoría fue desde el 2 de enero al 26 de junio de 2023. En el Informe Final se formularon 23 hallazgos. Se atendieron 34 oficios en la auditoría.

(ii) En el periodo del 7 de julio al 17 de agosto de 2023 se llevó a cabo la Visita de Control Fiscal PAD 2023, donde el objetivo era evaluar los principios de economía, eficiencia y eficacia de los pagos por concepto de sentencias judiciales, mediante la aplicación simultánea y articulada de los sistemas de control fiscal orientada al cumplimiento de los objetivos, con el propósito de examinar si los recursos económicos, físicos, humanos y tecnológicos, entre otros, puestos a disposición del gestor fiscal, fueron utilizados de manera eficiente, eficaz, económica, con equidad y desarrollo sostenible para el cumplimiento de los objetivos, planes, programas y proyectos de la entidad. En el Informe Final se formuló un hallazgo. Se atendieron 2 oficios en la auditoría.

(iii) La última Auditoría de la vigencia es la Visita Especial de Fiscalización Cód. 204 PAD 2023, el periodo de evaluación está comprendido desde el 17 de octubre hasta el 18 de

diciembre de 2023. En el Informe Final se formularon 3 hallazgos. Se atendieron 9 oficios en la auditoría.

Así mismo, se realizaron seguimientos trimestrales del plan de mejoramiento de Contraloría de Bogotá, a continuación, se relacionan los números de informe y radicado:

Informe OCI-2023-002: 2023-80101-CI-20429

Informe OCI-2023-028: 2023-80101-CI-51141

Informe OCI-2023-038: 2023-80101-CI-74254

Informe OCI-2023-057: 2023-80101-CI-111107

## **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 10 al 25 de enero de 2023 y se remitió el informe respectivo con número de radicado 2023-80101-CI-09813 en el aplicativo T-Doc. El segundo seguimiento se realizó del 02 al 15 de mayo, con número de radicado 2023-80101-CI-54262 y el tercer seguimiento fue realizado desde el 01 al 14 de septiembre radicado con número 2023-80101-CI-96148.

## **Evaluación y seguimiento**

El Plan Anual de Auditoría para la vigencia 2023 fue presentado y aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno mediante actas de 25 de enero de 2023. En este plan se proyectaron 9 auditorías de aseguramiento a procesos claves de la entidad, 55 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:

<b>ASEGURAMIENTO</b>	<b>Radicados aplicativo T-Doc.</b>
1. Auditoría Proyecto de Inversión Control y Operación del SITP	2023-80101-CI-58990
2. Auditoría Proyecto de Inversión Implementación de estrategias de servicios ITS "Sistemas Inteligentes de Transporte"	2023-80101-CI-54100
3. Accesibilidad a Página WEB - NTC5854 del 15 de junio de 2011 y Anexo 1 de la Resolución 1519 de 2020 (MinTic).	2023-80101-CI-97672

<b>ASEGURAMIENTO</b>	<b>Radicados aplicativo T-Doc.</b>
4. Auditoría proceso Financiero.	2023-80101-CI-89640
5. Auditoría Contratación.	2023-80101-CI-83817
6. Auditoría Supervisión y Control de la Operación.	2023-80101-CI-91329
7. Auditoría a los Estados Financieros del SITP.	2023-80101-CI-101396
8. Auditoría Planeación del SITP.	2023-80101-CI-00008
9. Auditoría Gestión Económica de los Agentes del Sistema	2023-80101-CI-00009

### Trabajos de Cumplimiento (55)

<b>CUMPLIMIENTO</b>	<b>EVIDENCIAS</b>
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
Cuenta Mensual Contraloría Distrital.	Correo enviado desde el correo de la jefe al área de contabilidad.
Ley de Cuotas.	Registro en el aplicativo destinado por la Función Pública.
Arqueos de Caja Menor.	2023-80101-CI-32775 2023-80101-CI-90324 2023-80101-CI-144865
Seguimiento Plan Anticorrupción y Riesgos de Corrupción.	2023-80101-CI-09813 2023-80101-CI-54262 2023-80101-CI-96148
Evaluación Institucional por Dependencias.	2023-80101-CI-14211
Informe de Atención PQR'S (+10 Días De PQR'S Concesionarios).	2023-80101-CI-32279 2023-80101-CI-89722
Informe de Austeridad en el Gasto Publico.	2023-80101-CI-16822 2023-80101-CI-51350 2023-80101-CI-91693 2023-80101-CI-147701
Informe de Control Interno Contable.	Reporte mediante el CHIP de la Contaduría.
Auditoría Decreto 1072 de 2015.	2023-80101-CI-107092
Cumplimiento Ley de Transparencia.	2023-80101-CI-76850
Reporte Seguimiento al FURAG.	Reporte en la plataforma destinada por el DAFP el 01 de agosto de 2023.
Seguimiento Lista SARLAFT	Se realizaron dos seguimientos uno en el mes de abril y el segundo en el mes de junio de 2023
Rendición Anual De Cuenta Contraloría.	Se encuentran publicados en la intranet en el micrositio de la OCI
Seguimiento a Planes de Mejoramiento (Contraloría de Bogotá).	2023-80101-CI-20429 CD 2023-80101-CI-51141 CD 2023-80101-CI-74254 CD 2023-80101-CI-111107. CD
Seguimiento a Planes de Mejoramiento (Internos).	1 2023-80101-CI-17822 IN 2 2023-80101-CI-55517 IN 3 2023-80101-CI-112567 IN

CUMPLIMIENTO	EVIDENCIAS
Directiva 08 de 2021 - Informe de Seguimiento a Las Directrices para Prevenir Conductas Irregulares.	Informe remitido desde la Oficina de control disciplinario interno a la Dirección Distrital de Asuntos Disciplinarios
Seguimiento Presupuestal.	2023-80101-CI-85224 2023-80101-CI-153562
Seguimiento PIGA.	1 2023-80101-CI-59007 2 2023-80101-CI-153425
Seguimiento Implementación Política Participación Ciudadana.	2023-80101-CI-154674
Seguimiento Liberación de Saldos Procesos de Contratación.	2023-80101-CI-153129
Revisión Informes Procesos Judiciales.	2023-80101-CI-87622
Informe de Evaluación Independiente al Sistema de Control Interno.	2023-80101-CI-14208 2023-80101-CI-78730
Informe Derechos de Autor Software.	2023-80101-CI-35752
Revisión y Evaluación Semestral de la Matriz de Cumplimiento Legal (Normograma) de TRANSMILENIO S. A.	2023-80101-CI-75728
Divulgación de Autocontrol al Interior de los Procesos que Conforman TRANSMILENIO S. A.	2023-80101-CI-92781
Evaluación Cumplimiento Metas Plan de Desarrollo.	2023-80101-CI-32786 2023-80101-CI-80730
Seguimiento Continuidad del Negocio	2023-80101-CI-134027
Seguimiento Cumplimiento Comités.	2023-80101-CI-144917
Requerimientos y visitas entes de control y vigilancia	2023-80101-CI-41975 2023-80101-CI-69597 2023-80101-CI-106991 2023-80101-CI-154681
Mapa de Aseguramiento	Trabajo finalizado y socializado en el equipo de la OCI el 04 de diciembre de 2023.
Interiorización Gestión de Integridad	2023-80101-CI-154676

## Seguimiento Planes de Mejoramiento

PLANES DE MEJORAMIENTO	Radicados Aplicativo T-Doc.
1. Primer seguimiento.	2023-80101-CI-17822
2. Segundo seguimiento.	2023-80101-CI-55517
3. Tercer seguimiento.	2023-80101-CI-76301
4. Cuarto seguimiento.	2023-80101-CI-112567

### **Principales Logros**

- Conformar un equipo auditor acorde a las necesidades de la Entidad.
- Cumplir el 100% del Plan Anual de Auditorías 2023.
- Identificación oportuna de hallazgos que permiten hacer seguimiento preventivo en la entidad
- Labor activa y preventiva en materia de contratación.

Firma del jefe del área.

---

SANDRA JEANNETTE CAMARGO ACOSTA

JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO