

ACTA DE REUNIÓN Y/O COMITÉ

ASUNTO O TEMA: Comité Institucional de Coordinación de Control Interno

Reunión: Interna ☒ Externa ☐ **Fecha:** 27-diciembre-2018 **Hora inicio:** 4:15 p.m.
Fin: 5:00 p.m.

Lugar: Sala de Juntas – Gerencia General

Lista de Asistencia (Formato R-OP-006) Adjunto

1. Orden del Día y Quorum

1. Armonización SIG-Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG) - Oficina Asesora de Planeación (OAP).
2. Política de Administración del Riesgo - OAP.
3. Avance Ejecución del plan anual de auditoría – OCI.
4. Presentación para aprobación del plan anual de Auditoría vigencia 2019- OCI.
5. Propositiones y varios.

1. Armonización SIG-MIPG Oficina Asesora de Planeación.

La Jefe de la Oficina Asesora de Planeación presentó la estrategia y pasos mediante los cuales la Entidad se encuentra en el proceso de armonización del Sistema Integrado de Gestión y el Modelo Integrado de Planeación y Gestión.

2. Política de Administración del Riesgo

La Jefe de la Oficina Asesora de Planeación presentó la Contratista que está realizando la actualización de los mapas de riesgo de la Entidad, la metodología y ajuste de la Política de Administración del Riesgo, la Doctora Jennith Linares, realizó un recuento sobre las actividades adelantadas, el ajuste de los mapas de riesgo con cada una de las áreas, de acuerdo con la metodología propia que incluye la normativa del DAFP, al igual que el impacto en la política de riesgo de la Entidad.

3. Avance ejecución Plan Anual de Auditoría – OCI 2018

Al respecto, el Jefe de la OCI realizó la presentación en la cual da a conocer al comité el avance de la ejecución del Plan Anual de Auditoría en el cual se ejecutaron 37 de 39 (35%) trabajos de cumplimiento, los 2 no ejecutados corresponden a un trabajo de Austeridad del Gasto y un seguimiento de Ejecución presupuestal los cuales no fueron realizados en consideración a que no se habían aplicado las acciones previstas en los informes anteriores y porque el que se tenía previsto realizar sobre la ejecución presupuestal coincidió con el seguimiento realizado por la Dirección Corporativa.

1. Orden del Día y Quorum

Sobre los informes de aseguramiento, se tenían programados 18 de los cuales se ejecutaron 11 (auditorías a procesos), 3 (auditorías especiales) y 4 (arqueos a caja menor). Por lo tanto, al corte del comité, se cumplió con el 100% de lo programado para el año.

Sobre los informes de requerimientos de Entes de Control la OCI adelantó 4/4 reportes de respuestas, equivalentes al 100%.

Por otra parte el jefe de la OCI, presentó las principales actividades realizadas en 2018 en cumplimiento del plan por esta oficina, se enunciaron los aspectos a destacar en el desarrollo del Plan Anual de Auditorías Internas tales como el apoyo obtenido por la Gerencia General en el despliegue del Plan Anual de Actividades de la OCI especialmente en el Ciclo de Auditorías SIG 2018, igualmente se presentaron las oportunidades de mejora evidenciadas en el proceso de autoevaluación de las cuales se destacan: Debilidad en las caracterizaciones y documentación de los procesos, desactualización en mapas de riesgos, curvas de aprendizaje de los auditores nuevos, tiempos programados para las auditorías, Supervisión de trabajos y demoras en la oficialización de los informes, estos últimos en razón a la necesidad de una persona que apoye al jefe de la OCI en el liderazgo de algunos temas de la oficina que permitan la liberación de aspectos tales como los informes, para lo cual la Gerente General manifestó que analizaría esta situación, para realizar los ajustes respectivos.

4. Presentación para aprobación del plan anual de Auditoría vigencia 2019- OCI.

El Jefe de la Oficina de Control Interno-OCI, presentó los criterios para la formulación del PAA 2019, EL equipo de trabajo de la Oficina de Control Interno que soportará la ejecución, explicó la metodología para definir la priorización de los trabajos de aseguramiento la cual está basada en la gestión del riesgo y en lo definido en el procedimiento P-CI-007-2. Adicionalmente, se consideró la Planeación Estratégica vigente, las operaciones de mayor impacto para el 2019, los requerimientos de la Junta Directiva, los requerimientos del cuerpo Directivo y el Plan Anual de Auditorías ejecutado en 2018, los hallazgos de la Contraloría de Bogotá, hallazgos de las evaluaciones de la OCI, PQR, y tipología de los asuntos disciplinarios.

Con lo anterior, se expone la matriz de priorización de procesos, la cual arroja como resultado la realización de auditorías de aseguramiento a doce (12) procesos de los catorce (14) registrados en el mapa de procesos de la entidad y de los quince (15) encontrados en la intranet, se realizarán ocho (8) auditorías especiales, cuarenta y cuatro (44) trabajos de cumplimiento y cuatro (4) informes de respuestas a entes de Control. El detalle de las actividades se incluye en la presentación que forma parte integral del acta.

Se explica que con la metodología aplicada, y en razón a que el proceso de Evaluación y Gestión al Modelo de Operación SITP no tiene riesgos inherentes extremos ni altos, no quedaría priorizado dentro de los procesos a auditar en 2019.

1. Orden del Día y Quorum

No obstante, teniendo en cuenta que corresponde a un proceso misional que impacta la gestión de la Entidad, se pone a consideración del comité la aprobación de que dicho proceso sea incluido dentro de los procesos a auditar en 2019, a lo que el comité acepta dicha propuesta.

El Jefe de la OCI presenta los riesgos que pueden impactar la ejecución del Plan Anual de Actividades 2019 dentro de los que se destaca la implementación del MIPG entre otros, y procede a someter a consideración ante el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, la aprobación de la propuesta del Plan Anual de Actividades 2019. El comité decide la aprobación, y la jefe de la OAP solicita que sea tenido en cuenta para la planeación de las auditorías la actualización a los mapas de riesgos actuales que se encuentra en proceso y menciona que, si se van a realizar auditorías al sistema de Gestión de Riesgos y al MIPG, éstas se realicen en el segundo semestre de 2019 con el objetivo de lograr maduración en dichos sistemas.

El Jefe de la OCI, recalca que para la elaboración del plan se tuvieron en cuenta los mapas de riesgo disponibles, toda vez que la actualización de estos está en ejecución y aún falta la revisión y oficialización. No obstante, con los riesgos actualizados se volverá a correr la matriz y de requerirse algún ajuste será presentado al comité para su aprobación.

5. Propositiones y Varios

No se presentaron proposiciones y varios

2. Decisiones tomadas

El comité Aprueba el Plan Anual de Actividades de la Oficina de Control Interno para la vigencia 2019, con la salvedad de que si fuere necesario realizar ajustes derivados de la actualización de los mapas de riesgo, éstos deberán ser aprobados por este comité.

Se adjunta presentación en veinte (20) diapositivas

3. Compromisos Pactados		
Actividad a Realizar	Responsable	Plazo de Ejecución
Remitir presentación y borrador del acta de Comité a los miembros	Jefe de Oficina de Control Interno	28 diciembre de 2019

Siendo las 5:30 pm del día 27 de diciembre de 2018 se da por terminada la reunión y, en consecuencia, se suscribe la presente acta.



MARÍA CONSUELO ARAÚJO CASTRO
Gerente General
Presidente



LUIS ANTONIO RODRÍGUEZ O.
Jefe Oficina Control Interno
Secretario

Comité Institucional de Coordinación de Control Interno

Oficina de Control Interno

TRANSMILENIO S.A.

26 de diciembre de 2018



**BOGOTÁ
MEJOR
PARA TODOS**

Orden del día

1. Armonización SIG – Modelo Integrado de Planeación Gestión (MIPG) -OAP
2. Política de Administración del Riesgo - OAP
3. Avance Ejecución del plan anual de auditoria -OCI
4. Presentación para aprobación del plan anual de auditoría vigencia 2019 - OCI
5. Propositiones y varios



**BOGOTÁ
MEJOR
PARA TODOS**

AVANCE PLAN DE AUDITORÍA 2018 – AL 20 DE DICIEMBRE DE 2018

TIPO DE ACTIVIDAD	ACTIVIDADES PROPUESTAS	EJECUCIÓN
Trabajos de Cumplimiento	39	37/39 (95%)
Trabajos de Aseguramiento: Auditorías Internas Procesos	11	18/18 (100%)
Trabajos de Aseguramiento: Auditorías Especiales	3	
Trabajos de Aseguramiento: Caja Menor	4	
Total Trabajos de Aseguramiento	18	
Reporte Respuestas a Entes de Control	4	4/4 (100%)



PRINCIPALES ACTIVIDADES REALIZADAS EN 2018



**BOGOTÁ
MEJOR
PARA TODOS**

- 100% de las auditorías de aseguramiento programadas.
- Los informes de cumplimiento se presentaron en los plazos establecidos.
- Se realizó la auditoría SIG al 100% de los proceso de la entidad.
- Se realizaron informes de asesoría y acompañamiento (Índice de Transparencia por Colombia, Transmicable, convenio Policía, Gestión de riesgos).
- Se afianzó en la intermediación de las visitas de entes de control y la Entidad
- Se realizaron actividades o informes que no se habían realizado.(austeridad, Decreto 1072 de 2015, Implementación JSGSI, controles de advertencia, cumplimiento ley de Transparencia, Seguimiento Comités)





PRINCIPALES ACTIVIDADES REALIZADAS EN 2018



**BOGOTÁ
MEJOR
PARA TODOS**



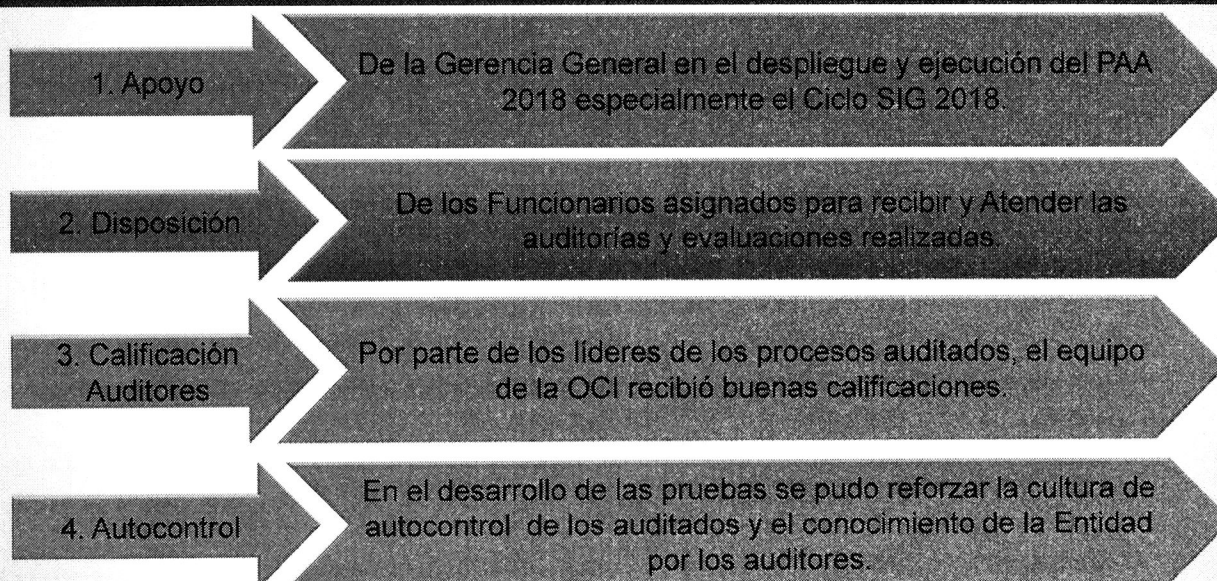
7. Se implementaron los seguimientos trimestrales a los planes de mejoramiento.
8. Se adelantaron capacitaciones sobre formulación de planes de mejoramiento internos y externos.
9. Se Conformó el Comité Institucional de Coordinación Del Sistema de Control Interno, se elaboró el Estatuto de Auditoría, el código de ética y la carta de representación.
10. Se contribuyó al cierre de hallazgos por parte de la Contraloría de Bogotá.



ASPECTOS A DESTACAR EN EL DESARROLLO DEL PLAN



**BOGOTÁ
MEJOR
PARA TODOS**



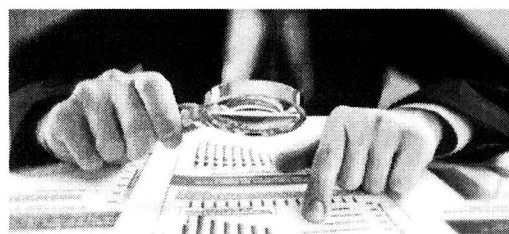


OPORTUNIDADES DE MEJORA EVIDENCIADAS EN PROCESO AUTOEVALUACIÓN



**BOGOTÁ
MEJOR
PARA TODOS**

1. Caracterización y documentación de los procesos.
2. Desactualización de los mapas de riesgos.
3. Curva de aprendizaje de auditores nuevos.
4. Tiempos programados para las auditorías.
5. Supervisión de trabajos de auditoría.
6. Oficialización de informes.



PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS 2019



**BOGOTÁ
MEJOR
PARA TODOS**

CRITERIOS PARA LA FORMULACIÓN DEL PAA 2019

Se estructura con base en el Procedimiento P-CI-007-2 TRANSMILENIO S.A. - Plan Anual de Actividades de la Oficina de Control Interno, teniendo en cuenta:

- El Universo auditable está basado en los 15 procesos ubicados en la intranet (14 en mapa de procesos), los trabajos de cumplimiento y las auditorías puntuales.
- Se estructuró por procesos basado en la gestión del riesgo.
- Los hallazgos de la Contraloría de Bogotá, los informes de auditoría OCI, la tipificación de las PQRS y de los procesos Disciplinarios.
- Se consideró la Planeación Estratégica Vigente, las operaciones de mayor impacto para el 2019, la Valoración de Riesgos Inherentes Vigente, los Requerimientos de la Junta Directiva, Requerimientos del Cuerpo Directivo y el Plan Anual de Auditoría de Ejecutado Año Anterior.
- Como resultante y teniendo en cuenta las horas disponibles, se establecieron los procesos de mayor calificación y por ende auditables.



PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS 2019



**BOGOTÁ
MEJOR
PARA TODOS**

EQUIPO DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO

Total	Profesión	Postgrado	Experiencia C.I.	Vinculación
1	Contador Público	Especialización en Administración Financiera	Más de 20 años	Nombramiento por período (Jefe OCI)
1	Ing. Industrial	Especialización en Auditoría de Control Interno y Aseguramiento	5.5 años	Trabajador Oficial
1	Admón. Empresas	Especialización en Aseguramiento y Control Interno	5.5 años	Trabajador Oficial
1	Contador Público	Control Gerencial Corporativo	1.8 años	Trabajador Oficial
1	Ing. Industrial	Maestría en sistemas de PRL, Calidad, Medio Ambiente, Responsabilidad Social	7 años	Contratista
1	Abogado	Especialista Derecho Contractual, Maestría Cooperación Internacional	3 años	Contratista
1	Contador Público	Especialización en Aseguramiento y Control Interno	2.5 años	Contratista
1	Admón. Empresas	Especialización en Alta Gerencia	6 años	Contratista
1	Ing. Sistemas	Especialización en Auditoría de Sistemas	4 años	Contratista
1	Ing. Industrial (Sin Título)	Terminó materias	2.7 años	Contratista
1	Estudiante Admón. Empresas	Practicante	0.5 años	Practicante



PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS 2019



**BOGOTÁ
MEJOR
PARA TODOS**

Respuestas Recibidas Cuerpo Directivo:

1. DT Seguridad	Auditoría a la Elaboración y Socialización de los Planes de Prevención, Preparación y Respuesta ante emergencias de los Portales del Sistema.
2. Subgerencia Atención al Usuario	Asesoría en formulación planes de mejoramiento, normatividad respuesta órganos de control y cuadro de mando Integral.
3. DT Buses	Auditoría a la Vinculación de Vehículos y de Conductores del Componente Zonal del SITP.
4. Subgerencia Jurídica	Auditar Procedimiento del Artículo 78 de Acuerdo Distrital No. 645 de 2016.

▪ A la fecha no se han recibido respuestas por parte de los miembros de la Junta Directiva.


**BOGOTÁ
MEJOR
PARA TODOS**

■ Valoración de Riesgo Inherente

NIVEL	CALIFICACIÓN RIESGO INHERENTE	PERIODICIDAD
ROJO	Extremo	Anual
NARANJA	Alto	
AMARILLO	Moderado	Bienal
VERDE	Bajo	

■ Requerimientos Especiales

JUNTA DIRECTIVA Y/O CUERPO DIRECTIVO	PERIODICIDAD
Si	Anual
No	Bienal

■ Plan Anual Año Anterior

EVALUADO AÑO ANTERIOR	PERIODICIDAD
Si	Bienal
No	Anual



PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS 2019


**BOGOTÁ
MEJOR
PARA TODOS**

Proceso	Numero de Riesgos inherentes por cada nivel						Requerimientos del Junta Directiva o Alta Gerencia. (S/N)	Fecha de Última Auditoría dd-mm-aa	Plan Anual de Auditoría	CONTRALORIA (%)	PORCENTAJE	OCI	PORCENTAJE	PGRS (%)	DISCIPLINARIOS (%)
	Alto	Moderado	Bajo	Total Extremo/ Alto	Total Moderado/ Bajo	Nivel de importancia extremo-alto.									
PLANEACIÓN DEL SITP	7			14	0	1	SI	24-oct-18	Auditoría en 2019	9	4%	17	5%	0	
GESTIÓN JURÍDICA	8	10	15	11	25	2	SI	28-dic-18	Auditoría en 2019	20	9%	33	10%	0	
GESTIÓN DE INFORMACIÓN FINANCIERA Y CONTABLE	7			8	0	3	NO	20-jun-18	Auditoría en 2019	11	5%	7	2%	0	
DESARROLLO ESTRATÉGICO	3			7	0	4	NO	21-ago-18	Auditoría en 2019	6	3%	27	8%	0	
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	7	8	17	7	25	5	NO	17-dic-18	Auditoría en 2019	89	39%	0	0%	0	X
SUPERVISIÓN Y CONTROL DE LA OPERACIÓN DEL SITP	6	5		6	5	6	SI	10-ago-18	Auditoría en 2019	46	20%	27	8%	7085	
GESTIÓN GRUPOS DE INTERÉS	5		1	6	1	7	NO	28-dic-18	Auditoría en 2019	3	1%	20	6%	25	
GESTIÓN DE SERVICIOS LOGÍSTICOS	6	1		6	1	8	NO	28-dic-18	Auditoría en 2019	11	5%	17	5%	0	X
GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO	4	1		5	1	9	NO	28-dic-18	Auditoría en 2019	3	1%	60	18%	0	X
PROCESO GESTIÓN DE TIC'S	3	3		4	3	10	NO	1-nov-18	Auditoría en 2019	0	0%	47	14%	0	
GESTIÓN DE MERCADERO	2	3		2	3	11	NO	10-may-17	Auditoría en 2019	3	1%	23	7%	40	
GESTIÓN FINANCIERA	2			2	0	12	NO	31-oct-18	Auditoría en 2019	26	11%	27	8%	0	
EVALUACIÓN Y GESTIÓN DEL MODELO DE OPERACIÓN DEL SITP		2		0	2	13	NO	11-jul-18	Auditoría Posterior	0	0%	23	7%	0	
GESTIÓN DE ASUNTOS DISCIPLINARIOS		4		0	4	14	NO	2-abr-18	Auditoría Posterior	0	0%	7	2%	0	
										226		334			



TRABAJOS DE CUMPLIMIENTO A REALIZAR EN 2019



**BOGOTÁ
MEJOR
PARA TODOS**

ACTIVIDAD 2019	TOTAL
Seguimiento PIGA	1
Informe Pormenorizado Control Interno	1
Informe Derechos de Autor Software	1
Revisión y evaluación semestral de la matriz de cumplimiento legal (Normograma) de TRANSMILENIO S.A. (*)	2
Informe de Defensa Jurídica (acciones de repetición, conciliación) (*)	2
Reporte Seguimiento Acciones Plan de Mejoramiento Contable (res. 002/2018)	1
Rendición de Cuentas Contraloría	1
Reporte Seguimiento FURAG	1
Seguimiento Planes de Mejoramiento	4
Seguimiento Plan de Archivo	1
Ley Cuotas	1
Actualización de caracterización, manuales, procedimientos y formatos.	1
Seguimiento Plan Anticorrupción y Riesgos de Corrupción	1
Informe de Atención PQR's	2
Evaluación Institucional por Dependencias	2
Informe de Seguimiento políticas de Austeridad en el gasto público	4

(*) En Espera de Concepto Solicitado debido a cambios en normativa aplicable.



TRABAJOS DE CUMPLIMIENTO A REALIZAR EN 2019



**BOGOTÁ
MEJOR
PARA TODOS**

ACTIVIDAD 2019	TOTAL
Informe de Control Interno Contable	1
Informe Alcaldía: Decreto 215-2017 cumplimiento metas plan de Desarrollo	4
Rendición de la cuenta	1
Auditoría Decreto 1072 de 2015	1
Cumplimiento Ley de Transparencia	1
Seguimiento Controles de Advertencia	1
Informe de seguimiento Directiva 003/2013	1
Seguimiento Comités	1
Seguimiento presupuestal	2
Mapa de Aseguramiento	1
Arqueos de caja menor	4
Contratos de Buses y Patio talleres.	1
Primeros Auxilios en estaciones y portales (inclusive preparación y respuesta ante emergencia).	1
Infraestructura de Estaciones.	1
Contratos Transmisible.	1



TRABAJOS DE ASEGURAMIENTO A REALIZAR EN 2019



**BOGOTÁ
MEJOR
PARA TODOS**

Nº	ACTIVIDAD 2019	PRIORIZACIÓN
1	PLANEACIÓN DEL SITP	1
2	GESTIÓN JURÍDICA	2
3	GESTIÓN INFORMACIÓN FINANCIERA Y CONTABLE	3
4	DESARROLLO ESTRATÉGICO	4
5	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	5
6	SUPERVISIÓN Y CONTROL DE LA OPERACIÓN DEL SITP	6
7	GESTIÓN GRUPOS DE INTERÉS	7
8	GESTIÓN SERVICIOS LOGÍSTICOS	8
9	GESTIÓN TALENTO HUMANO	9
10	PROCESO GESTIÓN DE TIC'S	10
11	GESTIÓN DE MERCADEO	11
12	GESTIÓN FINANCIERA	12
13	EVALUACIÓN Y GESTIÓN DEL MODELO DE OPERACIÓN DEL SITP (*)	13
14	GESTIÓN ASUNTOS DISCIPLINARIOS (*)	14
15	EVALUACIÓN Y MEJORAMIENTO DE LA GESTIÓN	15

(*) Por disponibilidad de recursos no se incluirán en la planeación de la vigencia



Resumen Plan Anual Actividades Propuesto 2019



**BOGOTÁ
MEJOR
PARA TODOS**

TIPO DE ACTIVIDAD	ACTIVIDADES PROPUESTAS	PROPORCIÓN
Trabajos de Cumplimiento	44	65%
Trabajos de Aseguramiento: Auditorías Internas Procesos	12	35%
Trabajos de Aseguramiento: Auditorías Especiales	8	
Total Trabajos de Aseguramiento	20	
Reporte Respuestas a Entes de Control	4	
TOTAL	68	100%



PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS 2019



**BOGOTÁ
MEJOR
PARA TODOS**

RIESGOS QUE PUEDEN IMPACTAR LA EJECUCIÓN DEL PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS 2019

1. Implementación del MIPG en la Entidad
2. Procesos de empalme con la nueva administración.
3. Cambios en el Control Interno Distrital.
4. La planeación se estructuró con el equipo completo, los contratos de prestación de servicio de la OCI vencen en Marzo de 2019.
5. Solicitud de aplazamiento de las auditorías por los Auditados.
6. La documentación de procesos se encuentre desactualizada.
7. Mapa de riesgos con procesos diferentes a los encontrados en la Intranet.
8. Procesos que cuenten con subprocesos.
9. No contar con información oportuna, pertinente, suficiente, veraz y confiable para el desarrollo de las Auditorías.



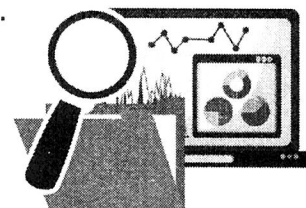
PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS 2019



**BOGOTÁ
MEJOR
PARA TODOS**

TRABAJOS PUNTUALES

- Elaborar el mapa de aseguramiento de la Entidad.
- Implementar en los trabajos de auditoría la nueva metodología de riesgos y evaluación de Controles (gestión y anticorrupción)
- Soportar a la Entidad en la asignación de actividades de las líneas de defensa.
- Participación en procesos de empalme con la nueva Administración.



**PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS 2019****BOGOTÁ
MEJOR
PARA TODOS****APROBACIÓN**

Por lo anterior se somete a consideración del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, la aprobación de la Propuesta del Plan Anual de Actividades 2019 de la Oficina de Control Interno, al cual se realizará seguimiento el 31 de julio de 2019 y 31 de enero de 2020.

**BOGOTÁ
MEJOR
PARA TODOS**

Gracias

@SITPBTA
transmileniositpbta
oficialtransmileniositpbta
oficialtransmilenio

@SITPBTA

www.transmilenio.gov.co | www.sitp.gov.co
línea gratuita 01 8000 115510 o línea 195