



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



Nº INFORME: OCI-2022-034

PROCESO / ACTIVIDAD REALIZADA: Revisión y evaluación de los criterios y lineamientos establecidos en los trabajos de auditorías.

RESPONSABLE DEL PROCESO/SUBPROCESO/ACTIVIDAD: Oficina de Control Interno.

EQUIPO AUDITOR: Natalia Stefanie Acosta Quiroga – Contratista.

OBJETIVOS:

1. Evaluar el cumplimiento y actualización de los requisitos contenidos en los criterios de cumplimiento legal y/o normativo (Normograma) que han sido usados en las auditorías de aseguramiento por parte de la Oficina de Control Interno de TRANSMILENIO S. A.

ALCANCE:

El alcance previsto para este trabajo contempló la verificación de las normas que hacen parte de los criterios en los trabajos de auditoría de aseguramiento por parte de la Oficina de Control Interno, por lo cual fueron tomados 15 informes de la vigencia 2021 y hasta abril de 2022, y se validó que las normas usadas estuviesen actualizadas.



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



CRITERIOS:

- Ley 489 de 1998 «*Por la cual se dictan normas sobre la organización y funcionamiento de las entidades del orden nacional, se expiden las disposiciones, principios y reglas generales para el ejercicio de las atribuciones previstas en los numerales 15 y 16 del artículo 189 de la Constitución Política y se dictan otras disposiciones*».
- Decreto 1499 de 2017 «*Por medio del cual se modifica el Decreto 1083 de 2015, Decreto Único Reglamentario del Sector Función Pública, en lo relacionado con el Sistema de Gestión establecido en el artículo 133 de la Ley 1753 de 2015*».
- Decreto Distrital 591 de 2018 «*Por medio del cual se adopta Modelo Integrado de Planeación y Gestión Nacional y se dictan otras disposiciones*».

DESCRIPCIÓN DEL TRABAJO REALIZADO

La Oficina de Control Interno de TRANSMILENIO S. A., llevó a cabo la verificación de las normas y criterios que han sido usados en los trabajos de auditorías de aseguramiento y en desarrollo del presente trabajo se verificó lo siguiente:

1. La vigencia de los criterios usados por la Oficina de Control Interno para realizar las auditorías de aseguramiento.

Para lo anterior; tal y como se mencionó, fueron seleccionados 15 informes de los trabajos de auditorías de aseguramiento de la vigencia 2021 y lo corrido del año 2022, como se evidencia a continuación:



OTROS INFORMES DE LA
OFICINA DE CONTROL INTERNO



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DISTRITAL DE MOVILIDAD
TRANSMILENIO S.A.

No de Informe	Proceso auditado	Criterios
OCI-2022-022	Gestión de Mercadeo	Acuerdo 4 de 1999 – Constitución de TRANSMILENIO S. A. Decreto 831 de 1999 que reglamenta el Acuerdo 4 de 1999 Concejo de Santa Fe de Bogotá- Articulo 16 Constitución política Resolución conjunta No. 6464 de 2011 de la Secretaría Distrital de Movilidad y la Secretaría Distrital de Ambiente: Por la cual se establecen las características y condiciones para la fijación o instalación de Publicidad al interior del Sistema de Transporte Masivo de Bogotá D.C. – STM
OCI-2022-025	Monitoreo Integral de la Operación del SITP	Acuerdo 007 del 2017 «Por el cual se modifica la estructura organizacional y las funciones de unas dependencias de la Empresa de Transporte del Tercer Milenio TRANSMILENIO S. A». Resolución No. 1112 de 2019 «Por cual se crea el Comité de Seguimiento al SITP» Protocolo general para el manejo de contingencias por cese de operación de concesionario del sistema integrado de transporte público- SITP componente zonal en la etapa de reacción inmediata T-SG-001 V1 de 2018. Plan de Acción de TRANSMILENIO S. A Plan de Desarrollo Vigente

Informe N° OCI-2022-034 Revisión y evaluación de los criterios y lineamientos establecidos en los trabajos de auditorías.

Página 3 de 13

R-CI-023-1 enero de 2016



OTROS INFORMES DE LA
OFICINA DE CONTROL INTERNO



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DISTRITAL DE MOVILIDAD
TRANSMILENIO S.A.

OCI-2022-026	Gestión de Asuntos Disciplinarios	Constitución política
		Ley 190 de 1995 «Por el cual se dictan normas tendientes a preservar la moralidad en la Administración Pública y se fijan disposiciones con el fin de erradicar la corrupción administrativa».
		Ley 489 de 1998 «Por la cual se dictan normas sobre la organización y funcionamiento de las entidades del orden nacional, se expiden las disposiciones, principios y reglas generales para el ejercicio de las atribuciones previstas en los numerales 15 y 16 del artículo 189 de la Constitución Política y se dictan otras disposiciones».
		Ley 734 de 2002 «Por la cual se expide el Código Disciplinario Único».
		Ley 909 de 2004 «Por la cual se expiden normas que regulan el empleo público, la carrera administrativa, gerencia pública y se dictan otras disposiciones».
		Procedimiento «Proceso Disciplinario P-SG-001-3 de abril de 2018».
		Ley 1474 de 2011 «Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública».
		Ley 1437 de 2011 «Por la cual se expide el Código de Procedimiento Administrativo y de lo Contencioso Administrativo».
		Decreto Nacional 1421 de 1993 «Por el cual se dicta el régimen especial para el Distrito Capital de Santafé de Bogotá».



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DISTRITAL DE MOVILIDAD
TRANSMILENIO S.A.

		Decreto Nacional 19 de 2012 «Por el cual se dictan normas para suprimir o reformar regulaciones, procedimientos y trámites innecesarios existentes en la Administración Pública».
		Directiva Distrital 004 de 2002 «Adecuación del control disciplinario interno en virtud de la vigencia de la Ley 734 de 2002. Derogatoria de la Directiva 007 del 15 de noviembre de 2001».
		Decreto Distrital 371 de 2010 "Por el cual se establecen lineamientos para preservar y fortalecer la transparencia y para la prevención de la corrupción en las Entidades y Organismos del Distrito Capital".
		Directiva Distrital 008 de 2021 «Directrices para prevenir conductas irregulares relacionadas con incumplimiento de los manuales de funciones y procedimientos y la pérdida de elementos y documentos públicos».
		Directiva Distrital 007 de 2013 «Orientaciones para el fortalecimiento de las oficinas de control disciplinario en el distrito capital o las que hagan sus veces»
		Acuerdo 07 de 2017 de la Junta Directiva de TRANSMILENIO S.A. «Por el cual se modifica la estructura organizacional y las funciones de unas dependencias de la Empresa de Transporte del Tercer Milenio – TRANSMILENIO S.A.»
		Decreto 1082 de 2015
		Circular única de Colombia Compra Eficiente.
		Manual de Supervisión e Interventoría M-DA-015 V.3.
OCI-2022-027	Gestión Económica de los Agentes del Sistema	Acuerdo 4 de 1999 Concejo de Bogotá D.C. Constitución política



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DISTRITAL DE MOVILIDAD
TRANSMILENIO S.A.

OCI-2021-021	Verificación a Trámites Pendientes de Cierre del Sistema de Gestión Documental Electrónico de Archivo – T-DOC de TRANSMILENIO S.A.	Manual de Gestión Documental con código M-DA-001, versión 4 de noviembre de 2019
		Acuerdo 38 de 2002 «Por el cual se desarrolla el artículo 15 de la Ley General de Archivos 594 de 2000».
		Manual operativo MIPG versión 3, diciembre de 2019 – Dimensión de Información y Comunicación, política de Gestión Documental.
		Manual del Usuario de T-DOC Transformación Documental
		Mapas de Riesgo de Gestión de la Entidad publicados en la intranet a 30 de septiembre de 2020.
OCI-2021-023	Auditoría Gestión de Mercadeo	Caracterización del Proceso de Gestión de Mercadeo, matrices de riesgos de gestión y corrupción, Manuales, Procedimientos, Protocolos, y demás documentos que se encuentren publicados en el Micrositio del MIPG aplicables al Proceso evaluado.
OCI-2021-033	Auditoría de aseguramiento al proceso Gestión de Adquisición de Bienes y Servicios	Constitución Política de Colombia
		Ley 80 de 1993 «Por la cual se expide el Estatuto General de Contratación de la Administración Pública»
		Ley 1150 de 2007 «Por medio de la cual se introducen medidas para la eficiencia y la transparencia en la Ley 80 de 1993 y se dictan otras disposiciones generales sobre la contratación con Recursos Públicos».
		Ley 1474 de 2011 «Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública».
		Decreto 1510 de 2013 «Por el cual se reglamenta el sistema de compras y contratación pública».



OTROS INFORMES DE LA
OFICINA DE CONTROL INTERNO



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DISTRITAL DE MOVILIDAD
TRANSMILENIO S.A.

	decreto 1082 de 2015 «Por medio del cual se expide el decreto único reglamentario del Sector Administrativo de Planeación Nacional», en su artículo 2.2.1.1.7.1
	Acuerdo 04 de 1999 «Por el cual se autoriza al alcalde mayor en representación del Distrito para participar conjuntamente con otras entidades del orden Distrital, en la Constitución de la Empresa de Transporte del Tercer Milenio-Transmilenio S.A. y se dictan otras disposiciones».
	Acuerdo 522 de 2013 expedida por el Concejo de Bogotá, D. C. referente a «Por medio del cual se dictan normas para fortalecer la participación y la veeduría ciudadana en el seguimiento, evaluación y control de la contratación en el Distrito Capital».
	Guía para el ejercicio de las funciones de Supervisión e Interventoría de los contratos del Estado de Colombia Compra Eficiente
	Circular única de Colombia Compra Eficiente
	Manual para la Identificación y Cobertura del Riesgo en los Procesos de Contratación de Colombia Compra Eficiente
	Manual de Contratación M-DA-013 v.4
	Manual de Supervisión e Interventoría V.3
	Circular 022 de 2017 expedida por la Secretaría Jurídica Distrital y Secretaría General de la Alcaldía Mayor de Bogotá referente a los «Lineamientos sobre el portal de Contratación a la Vista - CAV».
	Circular Externa No. 1 de 2013, expedida por la Agencia Nacional de Contratación Colombia Compra Eficiente referente a la «Publicación de la actividad contractual en el SECOP».



OTROS INFORMES DE LA
OFICINA DE CONTROL INTERNO



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DISTRITAL DE MOVILIDAD
TRANSMILENIO S.A.

		Circular Externa No. 20 de 2015, expedida por la Agencia Nacional de Contratación Colombia Compra Eficiente referente a «Publicidad de las empresas industriales y comerciales del Estado, las sociedades de economía mixta y las empresas de servicios públicos domiciliarios que en su actividad comercial están en situación de competencia».
		Circular Externa No. 23 de 2017, expedida por la Agencia Nacional de Contratación Colombia Compra Eficiente referente a la «Calidad y oportunidad de la información del Sistema de Compra Pública disponible en el SECOP».
		Circular Externa No. 21 de 2017, expedida por la Agencia Nacional de Contratación Colombia Compra Eficiente y el Archivo General de la Nación referente al «Uso del SECOP II para crear, conformar y gestionar los expedientes electrónicos del Proceso de Contratación».
		Manual para la Gestión del Riesgo en TRANSMILENIO S.A, código M-OP-002 versión 4 de noviembre de 2020 y Matrices de Riesgos de Gestión y Corrupción que aplica al proceso de Supervisión y Control de la Operación del SITP
OCI-2021-035	Supervisión y Control de la Operación del SITP	Manual de Supervisión e Interventoría en TRANSMILENIO, código M-DA-15, versión 3 de septiembre de 2019. Ley 1712 de 2014 «Por medio de la cual se crea la Ley de Transparencia y del Derecho de Acceso a la Información Pública Nacional y se dictan otras disposiciones».
OCI-2021-037	Evaluación al proceso de gestión de TIC & Seguimiento al nivel de implementación	Normativa legal colombiana aplicable al sector de las TIC Norma NTC-ISO-IEC 27001: 2013 (dentro del contexto del Modelo de Seguridad y Privacidad de la Información conforme a los lineamientos de la Política de Gobierno Digital, reglamentada mediante Decreto 1078 de 2015 y modificado por el Decreto 1008 de 2018).



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DISTRITAL DE MOVILIDAD
TRANSMILENIO S.A.

	de la norma NTC ISO27001:2013	Ley 1712 de 2014 Ley de transparencia y del derecho de acceso a la información pública nacional. Ley 1581 de 2012, Ley de Protección de Datos Personales. Manual de Políticas de la Seguridad y Privacidad de la Información de TMSA M-DT-001 Versión 4. Formatos, Manuales, Procedimientos, Instructivos, Protocolos del MIPG de TMSA. Guía de auditoría No.10 Seguridad y Privacidad de la Información MINTIC.
OCI-2021-038	Gestión de Información Financiera y Contable	Resolución 082 de 2019 «Por la cual se modifica parcialmente la Resolución 405 de 2017 y se fija el procedimiento y condiciones para dar cumplimiento a lo dispuesto en el Decreto Distrital 351 de 2017, modificado mediante Decreto 068 de 2019 y se delegan algunas competencias». Decreto 068 de 2019 «Por medio del cual se modifica parcialmente el Decreto Distrital 351 de 2017». Manual de Políticas de Seguridad y Privacidad de la Información, con código M-DT001, versión 4 de mayo de 2021. Circular Conjunta 04 de 2016 «Austeridad en la Ejecución de Recursos» de la SHD y Secretaría General. Plan de Desarrollo Un Nuevo Contrato Social y Ambiental para la Bogotá del Siglo XXI
OCI-2021-044	Informe de Auditoría Planeación del SITP	Ley 336 de 1996 «Por la cual se adopta el estatuto nacional de transporte». Ley 105 de 1993 «Por la cual se dictan disposiciones básicas sobre el transporte, se redistribuyen competencias y recursos entre la Nación y las Entidades Territoriales, se reglamenta la planeación en el sector transporte y se dictan otras



OTROS INFORMES DE LA
OFICINA DE CONTROL INTERNO



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DISTRITAL DE MOVILIDAD
TRANSMILENIO S.A.

		Auditoría Interna N° OCI-2021-044 Proceso de Planeación del SITP Página 3 de 52 R-CI-008-4 Mayo de 2021 disposiciones».
		M-OP-002 Manual para la Gestión del Riesgo en TRANSMILENIO S. A. Versión 4
OCI-2021-053	Consultoría al Sistema de Gestión de riesgo SNF	M-OP-002 Manual para la Gestión del Riesgo en TRANSMILENIO S. A. Versión 4 Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas DAFP Versión 4 octubre 2018. Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas DAFP Versión 5 diciembre 2020. Guía de auditoría interna basada en riesgos para entidades públicas versión 4 de julio de 2020. Acuerdo No.007 de 2017 Por el cual se modifica la estructura organizacional y las funciones de unas dependencias de la Empresa de Transporte del Tercer Milenio TRANSMILENIO S.A. Directiva 001 de la Secretaría General y Secretaría Jurídica Distrital del 3 de marzo de 2021. Constitución política
OCI-2021-056	Proceso Gestión Jurídica	Ley 1474 de 2011 «Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública». Ley 1437 de 2011 «Por la cual se expide el Código de Procedimiento Administrativo y de lo Contencioso Administrativo». Ley 1564 de 2012 «Por medio de la cual se expide el Código General del Proceso y se dictan otras disposiciones».



OTROS INFORMES DE LA
OFICINA DE CONTROL INTERNO



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETAZIA DISTRITAL DE MOVILIDAD
TRANSMILENIO S.A.

		Resolución 104 de 2018 «Por la cual se establecen los parámetros para la administración, seguridad y la gestión de la información jurídica a través de los sistemas de información jurídica».
		Acuerdo 07 de 2017 de la Junta Directiva de TRANSMILENIO S.A. «Por el cual se modifica la estructura organizacional y las funciones de unas dependencias de la Empresa de Transporte del Tercer Milenio – TRANSMILENIO S.A.»
		Directiva 025 de 2018 «Lineamientos metodológicos para la formulación y adopción de la Política de Prevención del Daño Antijurídico por parte de los Comités de Conciliación de organismos y entidades distritales».
		Circular 003 de 2020 «Plazo para expedir el Manual de Prevención del Daño Antijurídico».
		Ley 1474 de 2011. «Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública».
OCI-2021-058	Proceso Desarrollo Estratégico de TRANSMILENO S.A	Ley 1712 de 2014. «Por medio de la cual se crea la Ley de Transparencia y del Derecho de Acceso a la Información Pública Nacional y se dictan otras disposiciones».
		Decreto 1082 de 2015. «Por medio del cual se expide el decreto único reglamentario del sector Administrativo de Planeación Nacional».
		Decreto 612 de 2018. «Por el cual se fijan directrices para la integración de los planes institucionales y estratégicos al Plan de Acción por parte de la Entidades del Estado».
		Acuerdo distrital 761 de 2020 Concejo de Bogotá D.C., «Por medio del cual se adopta el Plan de desarrollo económico, social, ambiental y de obras públicas del Distrito Capital 2020- 2024 «Un nuevo contrato social y ambiental para la Bogotá del siglo XXI».



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETAZÍA DISTRITAL DE MOVILIDAD
TRANSMILENIO S.A.

OCI-2021-060	Consultoría a las actividades de creación y formalización de la Operadora Distrital de Transporte Público para Bogotá D.C.	Decreto 188 de 27 mayo 2021 «Por medio del cual se autoriza la constitución de la Operadora Distrital de Transporte».
		Decreto 355 de 30 septiembre 2021 «Por medio del cual se designa representante legal para efectos de la constitución y entrada en operación de la sociedad Operadora Distrital de Transporte».

Como resultado del trabajo realizado, se evidenció que todos los criterios se encuentran vigentes, sin embargo, en la auditoría del informe OCI-2021-027 «Evaluación al proceso de gestión de TIC & Seguimiento al nivel de implementación de la norma NTC ISO27001:2013» se hace referencia a la Guía de auditoría No.10 Seguridad y Privacidad de la Información MINTIC, toda vez que, este número de guía no corresponde pues la guía 10 se denominada «Continuidad de Negocio» y la que se refiere en los criterios es la guía No 9.

Así mismo, a pesar que para el periodo de auditoría se encontraba vigente la Ley 734 de 2002, la misma actualmente se encuentra derogada por lo que es necesario que se actualice el nomograma del proceso con la Ley 1952 de 2019.

RECOMENDACIONES:

1. Continuar con el fortalecimiento de las actividades de autocontrol por parte de los responsables de los procesos frente a la actualización normativa de los mismos.
2. Verificación del contenido de las modificaciones actuales de la normativa aplicable al proceso.



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



Dado que la información relacionada con la normativa aplicable a los procesos es de interés general para la Entidad, órganos de control y ciudadanía en general, y en particular con lo estipulado en la Ley 1712 de 2014 «*Por medio de la cual se crea la Ley de Transparencia y del Derecho de Acceso a la Información Pública Nacional y se dictan otras disposiciones*», esta oficina estará atenta a cualquier inquietud que se requiera respecto del presente informe.

Cualquier información adicional con gusto será suministrada.

Cordialmente,

Sandra Jeannette Camargo Acosta

Jefe Oficina de Control Interno.

OCI –2022–03418 de mayo de 2022.

Elaboró: Natalia Stefanie Acosta Quiroga - Contratista Oficina de Control Interno.

Revisó: John Edward Burgos – Contratista Oficina de Control Interno.