



## OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



**No. INFORME:** OCI-2023-058

**PROCESO / ACTIVIDAD REALIZADA:** Seguimiento al plan de mejoramiento derivado de las auditorías internas de la Oficina de Control Interno.

**EQUIPO AUDITOR:** John Edward Burgos Piñeros – Contratista Oficina Control Interno.

**OBJETIVO:**

Verificar el grado de avance y o cumplimiento de las acciones contenidas en los planes de mejoramiento derivado de las auditorías internas de la Oficina de Control Interno.

**ALCANCE:**

Para el presente trabajo se contempló el cumplimiento de las acciones formuladas con corte 30 de septiembre de 2023.

**CRITERIOS**

- Procedimiento P-CI-010 «Formulación de Planes de Mejoramiento».
- Plan anual de auditorías vigencia 2023.

**DESCRIPCIÓN DEL TRABAJO REALIZADO.**

La Oficina de Control Interno, en virtud de lo dispuesto en el procedimiento P-CI-010 «Formulación de Planes de Mejoramiento» y el plan anual de auditorías de la presente vigencia, llevó a cabo el seguimiento y verificación al cumplimiento de las acciones establecidas en los diferentes planes de mejoramiento.

Lo anterior, derivado de las auditorías realizadas por parte de la Oficina de Control Interno, analizando la información y documentación existente, la cual fue puesta a disposición por parte de las áreas responsables.

En la verificación hecha por cada uno de los auditores asignados, se establecieron los resultados en términos de ejecución, revisión de efectividad, cerrada, incumplida e

inefectiva de las acciones planteadas, dejando como evidencia los respectivos registros y papeles de trabajo que reposan en el archivo digital de la Oficina de Control Interno.

## 1. Metodología para el seguimiento del plan de mejoramiento.

El trabajo se realizó partiendo de la matriz consolidada del seguimiento a los planes de mejoramiento y la respectiva distribución a los diferentes auditores, para que de esta manera se pudiera cubrir el 100% de las acciones determinadas por los procesos, las que se encontraban con fecha de corte a 30 de septiembre de 2023.

## 2. Resultados consolidados del seguimiento plan de mejoramiento concertado con las diferentes dependencias.

Recibidas las matrices diligenciadas y soportadas se procedió a verificar que las decisiones tomadas por parte de los auditores estuvieran bien soportadas en las evidencias que fueron solicitadas dentro del proceso de seguimiento y, de esta manera, determinar el cumplimiento de las acciones.

Del anterior ejercicio se tuvo como resultado la siguiente tabla resumen:

### • Acciones por estado y por proceso

Proceso	En ejecución	En revisión de efectividad	Cerrada	Incumplida	Inefectiva	Total	Área
Adquisición de bienes y servicios	1	3	0	0	0	4	Dirección Corporativa
Desarrollo Estratégico	0	0	0	0	0	0	Oficina Asesora de Planeación
Evaluación y Mejoramiento de la Gestión	0	0	0	0	0	0	Oficina de Control Interno



## OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



Proceso	En ejecución	En revisión de efectividad	Cerrada	Incumplida	Inefectiva	Total	Área
Gestión de Asuntos Disciplinarios	0	0	0	0	0	0	Oficina Control Disciplinario Interno
Gestión de Información Financiera y Contable	0	0	0	0	0	0	Dirección Corporativa
Gestión de Mercadeo	0	1	0	0	0	1	Subgerencia de Negocios Colaterales
Gestión de Servicios Logísticos	1	1	2	0	0	4	Dirección Corporativa
Gestión de Talento Humano	12	0	6	2	0	20	Dirección Corporativa
Gestión de TIC	8	5	4	0	0	17	Dirección de TIC
Gestión Económica de los Agentes del Sistema	1	2	1	0	0	4	Subgerencia Económica
Gestión de Grupos de Interés	4	0	3	0	0	7	Subgerencia de Atención al Usuario y Comunicaciones
Gestión Jurídica	0	0	0	0	0	0	Subgerencia Jurídica

<b>Proceso</b>	<b>En ejecución</b>	<b>En revisión de efectividad</b>	<b>Cerrada</b>	<b>Incumplida</b>	<b>Inefectiva</b>	<b>Total</b>	<b>Área</b>
Monitoreo Integral de la Operación	0	1	0	0	0	1	Subgerencia General
Planeación del SITP	3	0	0	0	0	3	Subgerencia Técnica y de Servicios, Subgerencia Económica y Subgerencia Jurídica
Supervisión y Control de la Operación del SITP	27	0	0	0	0	27	Dirección Técnica de Buses
<b>Total</b>	<b>57</b>	<b>13</b>	<b>16</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>88</b>	<b>N. A.</b>
Avance porcentual	<b>65%</b>	<b>15%</b>	<b>18%</b>	<b>2%</b>	<b>0%</b>	<b>88</b>	<b>N. A.</b>

Fuente: Matriz de plan de mejoramiento derivado de auditorías de la oficina de control interno consolidada (R-CI-011).

Como se puede observar en el cuadro resumen, el seguimiento inició con un total de 88 acciones, de las cuales 16 fueron cerradas, toda vez que los soportes y documentación aportada en los diferentes procesos, objeto de seguimiento, y las pruebas realizadas por la Oficina de Control Interno permitieron evidenciar su cumplimiento y efectividad.

De acuerdo con lo anterior, el próximo seguimiento contará con un total de 72 acciones las cuales se clasifican según su estado de la siguiente manera: 57 que se encuentran en ejecución, 13 en revisión de efectividad y 2 incumplidas.

Es importante aclarar que, si bien en la actualidad quedan 72 acciones vigentes, esta cifra puede ser modificada en el transcurso del tiempo hasta el próximo seguimiento, debido a que la matriz se consolida desde la Oficina de Control Interno con la incorporación de las acciones derivadas de los hallazgos de las auditorías que se encuentran contempladas en el Plan Anual de Auditorías de la presente vigencia.

## CONCLUSIÓN

De acuerdo con el seguimiento realizado al plan de mejoramiento de los diferentes procesos, con corte a 30 de septiembre de 2023, se presenta un porcentaje de avance acumulado del 18%, por lo que la Oficina de Control Interno considera necesario que las dependencias responsables, como primera línea de defensa, continúen adelantando las actividades de autocontrol y autoevaluación tendientes al logro y cumplimiento de las acciones propuestas, comunicando los resultados de manera oportuna a esta oficina.

## RECOMENDACIONES

- a. Implementar actividades de monitoreo necesarias con el fin de dar cumplimiento en el tiempo establecido frente a las acciones que continúan en ejecución, reportando a la Oficina de Control Interno las evidencias y avances tendientes para su cierre.
- b. Ejecutar los controles establecidos en las acciones que se encuentran en «revisión de efectividad» con el fin de contar con las evidencias en los próximos ejercicios de auditoría, donde se revisará su efectividad.



## OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



- c. Mantener actualizados los elementos del inventario en el aplicativo JSP7 y la identificación del sitio en donde se encuentran los mismos, con el propósito que, al realizar la verificación por parte de la Oficina de control interno, la acción permita eliminar la causa generadora del hallazgo.
- d. De acuerdo con el seguimiento realizado al plan de mejoramiento del proceso de Monitoreo Integral de la Operación del SITP, presenta un porcentaje de cumplimiento acumulado del 0%. Por lo tanto, se recomienda que para la acción que aún se encuentra pendiente de medir su efectividad, se gestione la oficialización de la resolución y se realice su aplicación con las respectivas evidencias, para que la Oficina de Control Interno pueda verificar si se eliminaron las causas identificadas por el área y se atendieron las desviaciones reportadas en los hallazgos, con el fin de proceder a cerrarla.
- e. Las acciones referentes a la liberación de saldos, la cobertura de los exámenes médicos y la realización de la inducción y reinducción se han gestionado por parte de las dependencias responsables, por lo tanto, es necesario continuar con las acciones que cubran el 100% de manera efectiva.
- f. Continuar con la aplicación de mecanismos de autocontrol y revisión periódica de las acciones formuladas por cada dependencia, que permitan generar alertas tempranas para evitar el vencimiento de las acciones o solicitar las modificaciones en forma oportuna, en caso de ser necesario.



## OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



Este documento se expide el día 13 de octubre de 2023, por parte de TRANSMILENIO S.A. y es firmado por Sandra Jeannette Camargo Acosta, jefe de la Oficina de Control Interno.

Cualquier información adicional con gusto será suministrada.

### **SANDRA JEANNETTE CAMARGO ACOSTA**

Jefe Oficina de Control Interno

**Anexo:** Matriz de seguimiento planes de mejoramiento consolidado (Un archivo en Excel).

**Elaboró:** John Edward Burgos Piñeros - Contratista Oficina de Control Interno.