

- **Presentación de ideas por parte de colaboradores.**
- **Nueva información del Sistema de Detección de Eventos de Seguridad - SIDEST**

Vale la pena mencionar que se vienen desarrollando proyectos innovadores desde las diferentes dependencias de la Entidad y recibiendo ideas para lograr proyectos a futuro que permitan implementar soluciones a los retos y problemáticas de la Entidad.

Indicadores de Gestión

A 31 de diciembre de 2024, la entidad tenía 67 indicadores de gestión en el cuadro de mando integral, los cuales se encontraban articulados con la Plataforma Estratégica de TRANSMILENIO S. A.

Durante la vigencia se realizó trimestralmente el seguimiento a los indicadores, según la periodicidad definida para cada uno, cuyos resultados se presentaron en el Comité Institucional de Gestión y Desempeño. Ver Anexo 20.

Sistema de control interno

Gestión del Riesgo

Durante la vigencia 2024, frente a la gestión de riesgos, se centraron las actividades en los siguientes aspectos:

Riesgos de Gestión y Corrupción

Desde las tres líneas de defensa, se realizaron los monitoreos a las matrices de riesgos tanto de gestión como de corrupción. Estas últimas, conforme a lo que exige la normativa en la materia.

Revisión y ajustes a las 15 matrices de riesgos de gestión identificadas por cada uno de los procesos que soportan el quehacer institucional, acorde con las directrices emitidas en el Manual de Riesgos de TRANSMILENIO S.A.

Se monitorearon los riesgos de gestión, en la plataforma SIGEST, bajo la metodología dispuesta por el Departamento Administrativo de la Función Pública-DAFP.

Tipología

Riesgo	Cantidad	Zona de Riesgo Residual			
		Baja	Moderada	Alta	Extrema
Gestión	70	7	63		4
Corrupción	34		2	18	14

120 controles Riesgos de Gestión
44 controles Riesgos de Corrupción

Sistema de Administración de Riesgos de Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo- SARLAFT

El Sistema de Administración de Riesgos de Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo (SARLAFT) en TRANSMILENIO S.A., tiene el objetivo de prevenir el uso de la entidad para actividades delictivas asociadas con delitos LAFT. Este esquema se compone de las políticas, procedimientos y controles implementados para mitigar riesgos asociados a LA/FT, además del equipo de trabajo designado dentro de la Entidad. El sistema se implementó en cumplimiento de la Ley 2195 de 2022 y del documento CONPES D.C. 01 de 2018.

Durante 2023 y 2024, TRANSMILENIO fortaleció la política SARLAFT con logros clave como la implementación de controles específicos en adquisiciones y gestión financiera, la creación de un equipo especializado en la identificación de riesgos de LA/FT y la actualización de su matriz de riesgos para incorporar procesos críticos. Estos avances permitieron una mejora significativa en la detección de alertas y la capacitación del personal en protocolos de debida diligencia.

En octubre de 2024, el gestor de cumplimiento de SARLAFT presentó al Comité de Gestión y Desempeño Institucional, el informe de gestión sobre la vigencia de 2024, donde se presentaron los hitos alcanzados, así como los resultados del monitoreo correspondiente a dicha vigencia, así:



Resultados del monitoreo: En el primer semestre de 2024, se registraron 55 alertas, de las cuales 37 fueron advertencias, 6 correspondieron a Personas Expuestas Políticamente (PEP) y 12 se asociaron a riesgos de LA/FT. Se identificaron errores menores y se realizaron gestiones legales cuando fue necesario. En la consulta masiva hasta octubre, se generaron 229 alertas: 155 advertencias, 28 PEP y 46 riesgos. Las alertas se gestionaron mediante verificaciones y diligencias ampliadas. Sin embargo, ninguna de las alertas asociadas a LA/FT requirieron reportes a las autoridades competentes.

Además, se presentó lo correspondiente a la actualización del protocolo T-OP-003, el cual incorporó mejoras en la gestión de alertas, eliminación de diagramas redundantes y descripción detallada de etapas críticas. También se integraron cinco riesgos y cinco controles en la matriz de riesgos del Programa de Transparencia y Ética Pública 2024 los cuales fueron monitoreados durante la vigencia con corte a 30 de abril, 31 de agosto y 31 de diciembre, conforme a los planes establecidos.

En general, TRANSMILENIO S.A. continúa fortaleciendo sus estrategias para prevenir el riesgo de LA/FT, asegurando un sistema robusto y efectivo.

Liderazgo estratégico

En desarrollo del rol de liderazgo estratégico, la Oficina de Control Interno 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. En ese sentido, 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.

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

La Oficina de Control Interno como ejerce la secretaría 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 2024, se realizaron cuatro comités, el 22 de febrero, 01 de agosto, 30 de octubre y la última sesión fue el 27 de diciembre de 2024, de los cuales uno fue realizado con el objetivo primordial de aprobar el Plan Anual de Auditoría 2024, «presentando nuevamente el PAA a la nueva administración» y el del 27 de diciembre de 2024 fue para aprobar el Plan Anual de Auditoría 2025.

Estos Comités se encuentran documentados en actas levantadas en cada uno de las sesiones realizadas. 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 realizan sensibilizaciones en temas relacionados con el control interno y se recomiendan mejoras significativas, articulando la asesoría y el acompañamiento, con el fomento de la cultura del control.

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

En la presente vigencia, la Contraloría de Bogotá realizó 1 auditoría de regularidad:

(i) Auditoría de Regularidad Cód. 87 PAD 2024, donde se revisaron temas relacionados con la

gestión y financiera de la vigencia 2023. En el informe final se formularon 28 hallazgos de los cuales 17 tienen incidencia disciplinaria, 2 fiscales y 9 administrativos.

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

- Informe OCI-2024-005: 2024-80101-CI-15866
- Informe OCI-2024-016: 2024-80101-CI-46501
- Informe OCI-2024-027: 2024-80101-CI-87803
- Informe OCI-2024-043: 2024-80101-CI-154873

Evaluación y seguimiento

El Plan Anual de Auditoría para la vigencia 2024, fue presentado y aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, mediante actas de 13 de diciembre de 2023 y 22 de febrero de 2024, respectivamente. En este plan se proyectaron 11 auditorías de aseguramiento a procesos claves de la entidad, 58 trabajos de cumplimiento de mandato legal y 4 seguimientos trimestrales a los planes de mejoramiento derivados de auditorías de control interno el cual fue cumplido al 100%.

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

Aseguramiento	Radicados aplicativo T-Doc.
1. Auditoría proceso Adquisición de Bienes y Servicios	2024-80101-CI-43192
2. Auditoría proceso Gestión de Talento Humano	2024-80101-CI-43787
3. Auditoría proceso Desarrollo Estratégico	2024-80101-CI-58495
4. Auditoría proceso Servicios Logísticos.	2024-80101-CI-65004
5. Auditoría Gestión de Mercadeo.	2024-80101-CI-78145
6. Auditoría Supervisión y Control de la Operación.	2024-80101-CI-119969
7. Auditoría Proceso Gestión Jurídica	2024-80101-CI-175548
8. Auditoría al cumplimiento del Decreto 1072	2024-80101-CI-179857

Aseguramiento	Radicados aplicativo T-Doc.
9. Auditoría Gestión TIC	2024-80101-CI-181764
10. Auditoría Planeación del SITP	2024-80101-CI-187816
11. Auditoría Gestión Información Financiera y Contable	2024-80101-CI-190714

Trabajos de Cumplimiento

Cumplimiento	Evidencias
Reporte Seguimiento Acciones Plan de Mejoramiento Contable (RES. 012/2018).	Correo electrónico al área de contabilidad
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.	2024-80101-CI-37193 2024-80101-CI-119510 2024-80101-CI-190347
Seguimiento Plan Anticorrupción y Riesgos de Corrupción.	2024-80101-CI-04005 2024-80101-CI-55464 2024-80101-CI-128270
Evaluación Institucional por Dependencias.	2024-80101-CI-06856
Informe de Atención PQR'S (+10 Días De PQR'S Concesionarios).	2024-80101-CI-37407 2024-80101-CI-118798
Informe de Austeridad en el Gasto Publico.	2024-80101-CI-19491 2024-80101-CI-55252 2024-80101-CI-127101 2024-80101-CI-181845
Informe de Control Interno Contable.	Reporte mediante el CHIP de la Contaduría.
Cumplimiento Ley de Transparencia.	2024-80101-CI-90533
Reporte Seguimiento al FURAG.	Reporte en la plataforma destinada por el DAFP el 15 de mayo de 2024.
Seguimiento a los procesos Judiciales vigencia 2023 SIPROJ Web	2024-80101-CI-51555
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).	2024-80101-CI-15866 CD 2024-80101-CI-46501 CD 2024-80101-CI-87803 CD 2024-80101-CI-154873 CD
Seguimiento a Planes de Mejoramiento (Internos).	2024-80101-CI-26741 IN 2024-80101-CI-50779 IN 2024-80101-CI-93721 IN 2024-80101-CI-160162 IN
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.	2024-80101-CI-52698
Seguimiento PIGA.	2024-80101-CI-39918
Informe de seguimiento a las obligaciones a cargo de TRANSMILENIO S.A., en el marco de sus competencias.	2024-80101-CI-151110
Informe de Evaluación Independiente al Sistema de Control Interno.	2024-80101-CI-07859 2024-80101-CI-96570

Cumplimiento	Evidencias
Informe Derechos de Autor Software.	2024-80101-CI-39921
Revisión y Evaluación Semestral de la Matriz de Cumplimiento Legal (Normograma) de TRANSMILENIO S. A.	2024-80101-CI-53455
Evaluación Cumplimiento Metas Plan de Desarrollo.	2024-80101-CI-37200 2024-80101-CI-97941
Seguimiento Continuidad del Negocio	2024-80101-CI-98067
Seguimiento Cumplimiento Comités.	2024-80101-CI-127061
Requerimientos y visitas entes de control y vigilancia	2024-80101-CI-44301
	2024-80101-CI-77990
	2024-80101-CI-143346
	2024-80101-CI-190845
Informe Decreto 221 de 2023	2024-80101-CI-02499
	2024-80101-CI-90219
Cumplimiento de la norma NTC5854 Accesibilidad a Página WEB.	2024-80101-CI-128291
Interiorización Grado de Integridad	2024-80101-CI-190333
Seguimiento a la Política de participación ciudadana	2024-80101-CI-192418
Verificación al cumplimiento de la política SARLAFT	2024-80101-CI-192440
Seguimiento liberación de saldos	2025-80101-CI-04896

Seguimiento Planes de Mejoramiento

Planes de mejoramiento

Planes de mejoramiento	Radicados aplicativo T-Doc.
1. Primer seguimiento	2024-80101-CI-26741
2. Segundo seguimiento	2024-80101-CI-50779
3. Tercer seguimiento	2024-80101-CI-93721
4. Cuarto seguimiento	2024-80101-CI-160162

En materia de riesgos, la Oficina de Control Interno realiza mediante acompañamiento técnico, de evaluación y seguimiento a las diferentes etapas de la gestión del riesgo, que van desde el cumplimiento 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 Programa de Transparencia y Ética Pública - PTEP. El primer seguimiento se realizó del 02 al 16 de enero de 2024 y se remitió el informe respectivo con número de radicado 2024-80101-CI-04005 en el aplicativo T-Doc. El segundo seguimiento se realizó del 02 al 15 de mayo, con número de radicado 2024-80101-CI-55464 y el tercer seguimiento fue realizado desde el 01 al 13 de septiembre radicado con número 2024-80101-CI-128270.

Control Disciplinario Interno

La Oficina de Control Disciplinario Interno, profirió en la fase de instrucción un total de 62 actos para tramitar los expedientes iniciados con base en informes de servidores públicos o quejas ciudadanas. Así mismo, se implementaron 4 estrategias preventivas en colaboración con la Subgerencia de Atención al Usuario y Comunicaciones (SAUC) con el fin de evitar la comisión de faltas disciplinarias. También se llevaron a cabo 6 capacitaciones en temas claves relacionados con la materia disciplinaria.

Por otro lado, se lideró la implementación del Modelo de Gestión Jurídica Anticorrupción (MGJA), así como, el desarrollo del Plan de Cumplimiento Normativo y la actualización de las Políticas Anticorrupción de TRANSMILENIO S.A. Estas acciones se enmarcaron en un conjunto de actividades orientadas al fortalecimiento de la cultura de la integridad dentro de la Entidad trabajadas con otras áreas de TRANSMILENIO S. A.