

ASESORIA DE CONTROL INTERNO

INFORME DE SEGUIMIENTO

1. INFORMACIÓN GENERAL

1.1. Actividad evaluada: Informe Seguimiento al cumplimiento a los Planes de Mejoramiento establecidos en la Entidad.

1.2. Responsable de la actividad evaluada: Todos los procesos de la Entidad.

Objetivo: Verificar el cumplimiento de las acciones establecidas en los Planes de Mejoramiento suscritos durante la vigencia 2023, en cumplimiento de lo establecido en el Procedimiento DOS-P-002 Mejora Continua y el Instructivo DOS-I-001 Planes de Mejoramiento.

1.3. Alcance: Verificar el avance de ejecución y cumplimiento de las acciones de mejora establecidas en los Planes de Mejoramiento suscritos en la Entidad. Comprende el periodo comprendido entre el 02/01/2023 y el 28/04/2023.

1.4. Criterios:

- Procedimiento DOS-P-002 Mejora Continua
- Instructivo DOS-I-001 Planes de Mejoramiento
- Formato DOS-F-019 Planes de Mejoramiento

1.5. Pruebas de auditoría: Verificación documental.

1.6. Evaluador: Raúl Rojas Devia.

1.7. Fecha de ejecución del seguimiento: Del 24 al 28 de abril de 2023.

1.8. Insumos: Los resultados se fundamentan en la información contenida en las carpetas Planeación/Planes de Mejoramiento/Planes de Mejoramiento ODT y Planeación/Políticas MIPG/Plan de Mejoramiento 2023 SCI, la consulta del Sistema de Vigilancia y Control Fiscal – SIVICOF y la información del seguimiento realizado por la Oficina de Planeación a los planes de mejoramiento producto de los seguimientos realizados por la Asesoría de Control Interno y remitida el 21/04/2023.

1.9. Limitaciones al seguimiento o evaluación: Ninguna.

2. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO. HALLAZGOS.

2.1. Fortalezas evidenciadas:

No.	DESCRIPCIÓN FORTALEZA
1	N/A

2.2. Observaciones:

No.	DESCRIPCIÓN OBSERVACIÓN
1	En el seguimiento realizado al Plan de Mejoramiento ODT se estableció que 42 acciones de mejora tienen fecha de terminación posterior al seguimiento realizado.
2	En el seguimiento realizado el Plan de Mejoramiento de la Evaluación Sistema de Control Interno se estableció que siete (7) lineamientos no aplican para la Entidad.
3	En el seguimiento realizado al Plan de Mejoramiento de la Evaluación Sistema de Control Interno se evidenció que dos (2) lineamientos cumplían al 100% al momento de realizar la evaluación inicial al Sistema de Control Interno.
4	En el seguimiento realizado al Plan de Mejoramiento de la Evaluación Sistema de Control Interno se estableció que cinco (5) acciones tienen cumplimiento parcial.
5	En el seguimiento realizado al Plan de Mejoramiento de la Evaluación Sistema de Control Interno se estableció que 37 acciones de mejora tienen fecha de terminación posterior al seguimiento realizado.
6	Consultado del Sistema de Vigilancia y Control Fiscal – SIVICOF, se estableció que a la fecha la Entidad no tiene suscritos Planes de Mejoramiento con la Contraloría de Bogotá D.C.

2.3. No conformidades detectadas:

No.	DESCRIPCIÓN NO CONFORMIDAD
1	En el seguimiento realizado se evidenció que no fueron realizadas nueve (9) actividades programadas, incumpliendo con lo establecido en el Plan de Mejoramiento ODT.
2	En el seguimiento realizado se evidenció que no se han establecido las correspondientes acciones de mejora a siete (7) hallazgos comunicados, incumpliendo con lo establecido en el Procedimiento DOS-P-002 Mejora Continua y en el Instructivo DOS-I-001 Planes de Mejoramiento.
3	En el seguimiento realizado se evidenció que tres (3) acciones no tienen seguimiento, incumpliendo con lo establecido en el Plan de Mejoramiento de la Evaluación Sistema de Control Interno.

3. DETALLE DE LOS HALLAZGOS

En el Plan Anual de Auditoría 2023 se programó realizar Informe y Seguimiento a Planes de Mejoramiento Institucional y por Procesos.

3.1. PLANES DE MEJORAMIENTO ODT

Para el seguimiento se tuvo en cuenta la información contenida en la carpeta Planeación/ Planes de Mejoramiento/Planes de Mejoramiento ODT y el seguimiento realizado por la Oficina de Planeación a los planes de mejoramiento producto de los hallazgos establecidos por la Asesoría de Control Interno.

En el Formato planes de mejoramiento se establece un total de veintidós (22) hallazgos con cuarenta y ocho (48) acciones, con corte al 10/04/2023.

A continuación, se muestra el seguimiento a las acciones de mejora establecidas:

Resumen:

INFORMA SEGUIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO ODT AL 28/04/20233				
ESTADO DE ACCION DE MEJORA	CANTIDAD	PORCENTAJE	CANTIDAD DE ENTREGABLES GENERADOS	CANTIDAD DE ENTREGABLES PENDIENTES
Actividad realizada al 100% y terminada	8	12,12%	11	
Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado	42	63,64%		85
No se evidenció la realización de la actividad	9	13,64%		13
No se han establecido las correspondientes acciones de mejora	7	10,61%		Sin establecer
TOTAL	66	100,00%	11	98

Detalle:

INFORMA SEGUIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO ODT AL 28/04/2023														
Información del Hallazgo				Plan de Mejoramiento							Seguimiento			
ID Hallazgo	Fecha de registro del hallazgo	Descripción de hallazgo	Responsable del Hallazgo	Fecha limite de solucionar el hallazgo	Responsable de la acción correctiva	Acción Correctiva	Fecha limite de la acción correctiva	Responsable de actividad	Actividad (es)	Entregable	Cantidad de Entregables	Fecha limite de la actividad	Observaciones Asesoría de Control Interno	Evidencia
1	16/01/2023	Para la vigencia 2022 no fue elaborado ni publicado el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano - PAAC, incluido el Mapa de Riesgos de Corrupción, incumpliendo con lo establecido en la Ley 1474 de 2011 y el Decreto 124 de 2016.	Diego Fernando Forero	16/01/2024	Natalia Jaramillo Suarez Carol Campos Vieda Lorena Mejia	Elaborar y publicar el Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano de la vigencia 2023	16/01/2024	Natalia Jaramillo	Documentar el procedimiento de Formulación, Ajuste y Monitoreo del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano y los formatos correspondientes.	Procedimiento y formatos formalizados en el SIG	1	31/01/2023	Actividad realizada y terminada	Procedimiento formulación, ajuste y monitoreo del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano - PAAC DE-F-001
								Natalia Jaramillo	Elaborar el PAAC teniendo en cuenta la metodología establecida por la Oficina de Planeación de acuerdo con los lineamientos del Departamento de la Función Pública.	PAAC Vigencia 2023. Correo de validación de actividades de los responsables de componentes.	2	31/01/2023	Actividades realizadas y terminadas	Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano DE-F-002 Correo Electronico del 16/01/2023 Validación Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano
								Lorena Mejia	Publicar el PAAC en la pagina web de la entidad y socializar a los grupos de valor e interés el plan, con el fin de consultar a la ciudadanía	Publicación del PAAC en la pagina web. Correo electrónico de socialización del PAAC	2	31/01/2023	Actividades realizadas y terminadas	Publicación del 17/01/2023 del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano para consulta de la ciudadanía Correo electronico del 18/01/2023 validación
								Carol campos	Presentar ante Comité Institucional de Gestión y Desempeño el PAAC, con el fin de ser aprobado por la alta dirección.	Acta Comité Institucional de Gestión y Desempeño	1	31/01/2023	Actividad realizada y terminada	Acta Comité Institucional de Gestión y Desempeño 24 de enero 2023 del 24/01/2023
								Natalia Jaramillo	Realizar monitoreo al Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano	Seguimiento al PAAC	1	31/05/2023	Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado	
002	16/01/2023	Para la vigencia 2022 no fue elaborado ni publicado el Mapa de Riesgos de Corrupción, incumpliendo con lo establecido en el Decreto 124 de 2016.	Diego Fernando Forero	16/01/2024	Carol Campos Vieda	Crear la política de riesgos y documentar la metodología para la identificación de riesgos de gestión y corrupción.	16/01/2024	Carol campos	Elaborar la Política de riesgos y la metodología para la identificación de los riesgos de gestión y corrupción	Política de Riesgos Metodología para la identificación de riesgos de gestión y corrupción	2	31/01/2023	Actividades realizadas y terminadas	Política Integral para la Administración de Riesgos DOS-POL-004. Versión: 01 Guía de Administración de Riesgos DOS-G-003. Versión: 02
								Carol campos	Presentar ante Comité Institucional de Coordinación de Control Interno la política de riesgos, con el fin de ser aprobado por la alta dirección.	Acta Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	1	31/01/2023	Actividad realizada y terminada	Acta Comité Institucional de Gestión y Desempeño 24 de enero 2023 del 24/01/2023
								Carol Campos	Identificar junto a los líderes de procesos los riesgos de corrupción, aplicando la metodología establecida por la entidad.	Mapa de riesgos de corrupción	1	31/01/2023	Actividad realizada y terminada	Mapa de Riesgos Corrupción Consolidado
								Carol campos	Realizar monitoreo y seguimiento a los riesgos de corrupción con la periodicidad establecida en la política de riesgos	Seguimiento a los riesgos de corrupción	1	31/05/2023	Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado	
003	16/01/2023	El Cambio de plataforma tecnológica para los temas relacionados con nómina para que el proceso se automatice el proceso y este sea más eficiente	Giovanni Alexander Peña	16/01/2024	Yanet Gallo Jhon Rueda	Levantar información documentada con el proceso de nómina	30/04/2023	Yanet Gallo - Jhon Rueda	Levantar procedimiento de nómina	Procedimiento de nómina formalizado	1	30/03/2023	No se evidenció la realización de la actividad	
								Yanet Gallo - Jhon Rueda	Elaborar instructivo uso de módulo de nómina	Instructivo de usos de módulo de nómina formalizado	1	30/04/2023	Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado	
								Yanet Gallo - Jhon Rueda	Levantar formatos asociados al procedimiento de nómina	Formatos asociados al procedimiento de nómina formalizados	1	30/03/2023	No se evidenció la realización de la actividad	
								Yanet Gallo	Definir cronograma de capacitaciones	Cronograma de capacitaciones	1	30/03/2023	No se evidenció la realización de la actividad	
								Yanet Gallo - Jhon Rueda	Realizar sesiones de capacitación a personas relacionadas con el proceso	Registro Control de Asistencia presencial y/o virtual	1	30/04/2023	Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado	
								Yanet Gallo	Realizar evaluación de la eficacia de las capacitaciones	Informe de usos del Portal autogestión	1	30/04/2023	Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado	
								Yanet Gallo - Jhon Rueda	Levantar riesgos relacionados con el uso del módulo de nómina	Levantar riesgos de nómina identificados	1	30/01/2023	Actividad realizada y terminada	Mapa de Riesgos Proceso Gestión del Talento Humano
								Yanet Gallo	Generar estrategias de comunicación sobre el uso del módulo	Acta de reunión	1	10/04/2023	No se evidenció la realización de la actividad	
Yanet Gallo	Gestionar envío de piezas de comunicación relacionadas con la estrategia de comunicación de uso módulo de nómina	Evidencias de socialización de piezas gráficas	5	30/04/2023	Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado									



Información del Hallazgo				Plan de Mejoramiento							Seguimiento			
ID Hallazgo	Fecha de registro del hallazgo	Descripción de hallazgo	Responsable del Hallazgo	Fecha limite de solucionar el hallazgo	Responsable de la acción correctiva	Acción Correctiva	Fecha limite de la acción correctiva	Responsable de actividad	Actividad (es)	Entregable	Cantidad de Entregables	Fecha limite de la actividad	Observaciones Asesoría de Control Interno	Evidencia
004	2/02/2023	Modificación del mapa de procesos de la ODT (agrupación proceso Planificación de la Operación y Supervisión del Transporte) debido a la identificación de mejoras en los procesos misionales	Diego Fernando Forero	31/03/2023	Carol Campos	Gestionar aprobación de actualización de mapa de procesos	31/05/2023	Carol Campos	Presentar ante Comité Institucional de Gestión y Desempeño la versión 2 del mapa de procesos y gestionar su aprobación	Acta CIGD	1	30/04/2023	Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado	
					Carol Campos	Ajustar información para el nuevo proceso (planificación, operación y supervisión del transporte)	31/05/2023	Carol Campos	Ajustar caracterización	Caracterización ajustada	1	15/05/2023	Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado	
					Carol Campos	Ajustar indicadores de proceso	31/05/2023	Carol Campos	Ajustar indicadores de proceso	Hoja de vida de indicadores ajustados	1	15/05/2023	Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado	
					Carol Campos	Ajustar matriz de riesgos	31/05/2023	Carol Campos	Ajustar matriz de riesgos	Matriz de riesgos ajustada	1	15/05/2023	Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado	
					Natalia Jaramillo	Realizar divulgación del nuevo mapa de procesos	31/05/2023	Natalia Jaramillo	Realizar divulgación del nuevo mapa de procesos	Evidencias de la divulgación	1	31/05/2023	Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado	
005	2/02/2023	Actualización de los elementos estructurales del SIG, compromiso del SIG e inclusión de la política y objetivos del Sistema de Gestión de Seguridad Vial	Ricardo Florez	31/03/2023	Daniel Jimenez	Actualizar los elementos estructurales del SIG incluyendo lo relacionado con el sistema de gestión seguridad vial	31/03/2023	Wilson Largo	Gestionar la aprobación de los elementos estructurales en las instancias pertinentes	Acta CIGD	1	30/04/2023	Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado	
					Wilson Largo	Realizar divulgación de los elementos estructurales del SIG		Wilson Largo	Realizar divulgación de los elementos estructurales del SIG	Evidencias de divulgación	1	31/03/2023	No se evidenció la realización de la actividad	
006	16/02/2023	Para la vigencia 2022 no fue elaborado el Plan de Austeridad del Gasto, incumpliendo con lo establecido en el Decreto 1009 de 2020.	Sandra Milena Gomez Giovanni Alexander Peña	16/02/2024	Sandra Milena Gomez	Consultar la aplicabilidad del decreto 1009 de 2020 Por el cual se establece el Plan de Austeridad del Gasto	30-mar-23	Sandra Milena Gomez	Solicitar concepto a la Gerencia Jurídica, con el fin de determinar si aplica el decreto 1009 de 2020, el Decreto Distrital 492 de 2019 y el Decreto 587 de 2022, con el fin de establecer si para la vigencia del 2023 la ODT debe implementar el plan de austeridad del gasto.	Solicitud de concepto jurídico. Concepto jurídico.	2	30/03/2023	No se evidenció la realización de la actividad	
					Giovanni Peña Sandra Milena Gomez	Implementar actividades que contribuyan al uso eficiente y efectivo de los recursos públicos que maneja la ODT	31/12/2023	Sandra Milena Gomez	Identificar y ejecutar actividades que se puedan llevar a cabo desde la Gerencia Administrativa y Financiera, con el objetivo de contribuir a la austeridad del gasto	Actividades identificadas Evidencia de ejecución de las actividades	2	29/12/2023	Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado	
					Giovanni Alexander Peña		31/12/2023	Giovanni Alexander Peña	Identificar y ejecutar actividades que se puedan llevar a cabo desde la Gerencia de Talento Humano, con el fin de contribuir a la austeridad del gasto	Actividades identificadas Evidencia de ejecución de las actividades	2	29/12/2023	Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado	
007	23/02/2023	Materialización del riesgo "Posibilidad de afectación económica y reputacional por novedades en el suministro de energía interno debido a fallas en la infraestructura de carga por deficiencias en el mantenimiento o el diseño de la red eléctrica" Falta en la subestación n5 fallas en el cono premoledado con afectación en el fusible	Alberth Barrera	31/12/2023	Alberth Barrera	Realizar seguimientos e inspecciones de los conos premoledados, y fusibles subestaciones del patio de la ODT.	31/12/2023	Alberth Barrera	Solicitar al proveedor del patio que se realice una inspección semanal de los conos premoledados, fusibles y subestaciones en general.	Solicitud de las inspecciones de los conos premoledados, fusibles y subestaciones.	1	29/12/2023	Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado	
					Alberth Barrera			Alberth Barrera	Realizar seguimiento a las inspecciones realizadas por el proveedor, con el fin de asegurar que los conos premoledados, fusibles y subestaciones funciones entregados por el proveedor.	inspecciones de los conos premoledados, fusibles y subestaciones entregados por el proveedor	4	29/12/2023	Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado	
008	28/02/2023	Materialización del riesgo "Posibilidad de afectación reputacional por no liquidar oportunamente el contrato u orden de compra, acarreando cualquier proceso disciplinario, debido a la ausencia de seguimiento de la supervisión"	Carlos Gustavo Rodríguez	31/12/2023	Adriana Katherine Baquero	Definir las responsabilidades de los colaboradores de la ODT en las diferentes fases contractuales	15/04/2023	Adriana Katherine Baquero	Definir las responsabilidades de los colaboradores de la ODT que participan en las diferentes fases del proceso contractual.	Documento Formalizado	1	25/03/2023	No se evidenció la realización de la actividad	
					Adriana Katherine Baquero	Capacitar a los colaboradores de la ODT que intervienen en los procesos de contratación con el fin de aclarar las responsabilidades en las diferentes fases de contratación.	15/04/2023	Adriana Katherine Baquero	Capacitar a los colaboradores de la ODT que intervienen en los procesos de contratación con el fin de aclarar las responsabilidades en las diferentes fases de contratación.	Evidencia de la capacitación (Lista de asistencia, PPT)	1	31/03/2023	No se evidenció la realización de la actividad	
					Adriana Katherine Baquero	Realizar seguimiento a los contratos de la ODT, con el fin de liquidarlos oportunamente	15/04/2023	Adriana Katherine Baquero	Realizar seguimiento a los contratos de la ODT, con el fin de liquidarlos oportunamente	seguimiento de los contratos de la entidad.	4	31/03/2023	No se evidenció la realización de la actividad	



Información del Hallazgo					Plan de Mejoramiento					Seguimiento				
ID Hallazgo	Fecha de registro del hallazgo	Descripción de hallazgo	Responsable del Hallazgo	Fecha limite de solucionar el hallazgo	Responsable de la acción correctiva	Acción Correctiva	Fecha limite de la acción correctiva	Responsable de actividad	Actividad (es)	Entregable	Cantidad de Entregables	Fecha limite de la actividad	Observaciones Asesoría de Control Interno	Evidencia
009	16/02/2023	Con corte al 31/12/2022, se identificó que en el marco de referencia del proceso contable no se dio cumplimiento a algunos aspectos identificados en la evaluación del control interno contable realizada por la Asesoría de Control Interno.	Sandra Milena Gomez Roldan	16/02/2024	Martha Gómez Monsalve	Documentar el proceso de gestión contable-financiera y realizar seguimiento a las políticas contables de la Operadora Distrital de Transporte S.A.S. Que permitan dar cuenta a la realidad económica de la entidad con sus respectivos controles, supervisión y entregables.	30/01/2024	Martha Gómez Monsalve	Identificar y elaborar la documentación pertinente al proceso gestión contable-financiera en los procesos de causación, cuentas por pagar, amortización, propiedad planta y equipo, intangibles, canasta de costos, beneficios a empleados, provisiones, inventarios entre otros y las adicionales políticas que se identifiquen en el proceso contable, con el fin de garantizar su implementación.	Documentos formalizados en el SIG	1	31/07/2023	Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado	
								Martha Gómez Monsalve	Socializar los documentos formalizados en el proceso gestión financiera a los colaboradores de la ODT.	Evidencia de la socialización	4	29/12/2023	Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado	
								Martha Gómez Monsalve	Elaborar la matriz de riesgos asociados al proceso gestión financiera	Matriz de Riesgos Gestión Financiera	1	30/06/2023	Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado	
								Martha Gómez Monsalve	Realizar monitoreo de los riesgos del proceso gestión financiera de acuerdo con la periodicidad establecida en la política de administración de riesgos	Monitoreo de los riesgos	3	29/12/2023	Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado	
								Martha Gómez Monsalve	Constituir y Realizar las reuniones del comité de sostenibilidad contable, de acuerdo con la periodicidad establecida en la resolución.	Resolución Actas del Comité	2	29/12/2023	Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado	
010	16/02/2023	Para la vigencia 2022 no fue elaborado ni publicado el Plan de Contingencias	Giovanni Alexander Peña	16/02/2024	Carolina Barreto	Elaborar y publicar el plan de emergencias y contingencias de la Operadora Distrital de Transporte S.A.S.	30/06/2023	Carolina Barreto	Elaborar el plan de emergencias y contingencias de la Operadora Distrital de Transporte, en el cual se contemplen las amenaza internas o externas como son: de origen natural, antrópicos, humanos, salud ocupacional, técnicos entre otros, incluidos los riesgos informáticos, ambientales y de salud ocupacional	Plan de Emergencias y Contingencias	1	30/04/2023	Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado	
								Carolina Barreto	Solicitar la publicación del plan de emergencias y contingencias de la Operadora Distrital de Transporte	Solicitud de la publicación del Plan de Emergencias y Contingencias y evidencias de la misma	1	30/05/2023	Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado	
								Carolina Barreto	Socializar a los colaboradores de la Operadora Distrital de Transporte S.A.S., el plan	Lista de asistencia Presentación Pieza grafica	3	30/06/2023	Acción de mejora con fecha de terminación posterior al	
011	29/03/2023	Los equipos de computo en calidad de arrendamiento no cuentan con una póliza de seguros que los amparen incumpliendo de esta forma con el deber legal de hacerlo; dejándolos desprotegidos ante cualquier eventualidad que se presente.	Octavio Augusto Rengifo Gutierrez	29/03/2024	Octavio Augusto Rengifo Gutierrez	Incluir en la póliza general de la entidad los equipos de computo adquiridos por la entidad	29/03/2024	Octavio Augusto Rengifo Gutierrez	Solicitar a la Gerencia Administrativa y Financiera la inclusión de los equipos de computo adquiridos por la ODT, en la póliza general de la entidad o adquirir una nueva póliza para los equipos de computo.	Solicitud a la Gerencia Administrativa y Financiera la inclusión o compra de póliza una vez adquiridos los equipos de computo.	1	30/06/2023	Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado	
								Sandra Milena Gomez Roldan	Incluir en la póliza de la entidad los equipos de computo adquiridos, los cuales harán parte del patrimonio de la ODT o adquirir nueva póliza para los equipos de computo.	Póliza de la ODT, en la que se encuentren los equipos de computo de la entidad.	1	30/07/2023	Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado	
								Sandra Milena Gomez Roldan	Verificar que todos los activos de la ODT que se adquirieran se encuentren incluidos en la(s) póliza(s) de la entidad.	Verificación de los activos	3	29/12/2023	Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado	



Información del Hallazgo				Plan de Mejoramiento						Seguimiento				
ID Hallazgo	Fecha de registro del hallazgo	Descripción de hallazgo	Responsable del Hallazgo	Fecha limite de solucionar el hallazgo	Responsable de la acción correctiva	Acción Correctiva	Fecha limite de la acción correctiva	Responsable de actividad	Actividad (es)	Entregable	Cantidad de Entregables	Fecha limite de la actividad	Observaciones Asesoría de Control Interno	Evidencia
012	29/03/2023	Debido a extravió de un (1) equipo de computo, al momento de terminar el contrato suscrito no se podrá realizar la entrega de los mismos en las cantidades suministradas, incumpliendo de esta forma con las obligaciones contractuales.	Octavio Augusto Rengifo Gutierrez	29/03/2024	Octavio Augusto Rengifo Gutierrez Carlos Gustavo Rodriguez Adriana Katherine Baquero Herrera	Informar y llegar a un acuerdo con el contratista para reposición del equipo de computo.	30/07/2023	Octavio Augusto Rengifo Gutierrez	Informar al contratista por medio de correo electrónico que el equipo de computo con las especificaciones técnicas se extravió.	Correo electrónico	1	30/04/2023	Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado	
								Carlos Gustavo Rodriguez	Realizar reunión con el equipo designado de la ODT y el contratista, lo anterior con el fin de llegar a un acuerdo para la reposición del equipo de computo que se extravió.	Acta reunión	1	12/05/2023	Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado	
								Octavio Augusto Rengifo Gutierrez	Realizar informe de supervisión final del contrato de arrendamiento de equipos de computo.	Informe de supervisión final	1	15/07/2023	Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado	
								Adriana Katherine Baquero Herrera	Realizar la liquidación del contrato de arrendamiento de equipos de computo.	Liquidación del contrato	1	30/07/2023	Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado	
013		En el seguimiento realizado de acuerdo con lo establecido en el Anexo 1 de la Resolución 1519 de 2020, se detectaron dieciocho (18) criterios como no cumplidos.	Adriana Lucia Camargo Gantiva										No se han establecido las correspondientes acciones de mejora	
014		En el seguimiento realizado de acuerdo con lo establecido en el Anexo 2 de la Resolución 1519 de 2020, se detectaron treinta (30) criterios como no cumplidos.	Adriana Lucia Camargo Gantiva										No se han establecido las correspondientes acciones de mejora	
015		En el seguimiento realizado de acuerdo con lo establecido en el Anexo 3 de la Resolución 1519 de 2020, se detectaron dos (02) criterios como no cumplidos.	Adriana Lucia Camargo Gantiva										No se han establecido las correspondientes acciones de mejora	
016		En el seguimiento realizado de acuerdo con lo establecido en el Anexo 4 de la Resolución 1519 de 2020, se detectaron tres (03) criterios como no cumplidos.	Adriana Lucia Camargo Gantiva										No se han establecido las correspondientes acciones de mejora	
017		No se evidencia la existencia de la política de Transparencia y Acceso a la Información Pública en el marco del Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG.	Adriana Lucia Camargo Gantiva										No se han establecido las correspondientes acciones de mejora	
018	3/04/2023	Materialización del riesgo "Posibilidad de afectación económica y/o reputacional por daño a la infraestructura de soporte debido a deficiencias en el diseño y sistema constructivo del patio, por ausencia de mantenimiento preventivo y/o por omisión en el manual de mantenimiento de infraestructura de alguna actividad"	Sandra Miena Gomez Roldán	3/04/2024	Sebastian Saenz Hamon	Informar al concesionario de provisión y a Transmilenio S.A.S. los daños a infraestructura y realizar seguimientos e inspecciones a la infraestructura	31/12/2023	Sebastian Saenz Hamon	Informar al concesionario de provisión y a Transmilenio S.A.S. el daño a la infraestructura causada por las lluvias.	Correo electrónico	1	30/04/2023	Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado	
								Sebastian Saenz Hamon	Acompañar al concesionario de provisión y Transmilenio S.A.S. a la visita técnica con el especialista geotécnico e hidráulico	Informes de las vistas	1	30/04/2023	Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado	
								Sebastian Saenz Hamon	Realizar seguimiento a las acciones correctivas implementadas por el concesionario de provisión	Correo electrónico del seguimiento	1	30/04/2023	Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado	
								Sebastian Saenz Hamon	Realizar inspecciones generales al patio, con el fin de identificar daños en la infraestructura.	Reporte de daños de infraestructura	12	29/12/2023	Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado	
019	3/04/2023	Materialización del riesgo "Efectos desfavorables asociados a la presencia de defectos de calidad y/o de fábrica en la Flota durante la Etapa de Operación y Mantenimiento del contrato por causas no imputables al Operador Designado"	Aberth Barrera	3/04/2024	Aberth Barrera	Reportar al concesionario de provisión y realizar seguimiento y verificación de las novedades	30/06/2023	Aberth Barrera	Generar oficios y reportes técnicos al concesionario de provisión basados en evidencias y argumentos técnicos de las condiciones usuales de los automotores con similares características técnicas y de trabajo	Oficio radicado al concesionario de provisión	6	30/06/2023	Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado	
								Aberth Barrera	Verificar los sistemas del vehículo para garantizar la confiabilidad en la prestación del servicio	Orden de trabajo Lista de chequeo	5	30/06/2023	Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado	
								Aberth Barrera	Realizar mesas de trabajo con los representantes de la marca y concesionario de provisión, con el fin de realizar seguimiento y verificación de la criticidad de novedades y solución	Correo electrónico	5	30/04/2023	Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado	



Información del Hallazgo				Plan de Mejoramiento					Seguimiento					
ID Hallazgo	Fecha de registro del hallazgo	Descripción de hallazgo	Responsable del Hallazgo	Fecha limite de solucionar el hallazgo	Responsable de la acción correctiva	Acción Correctiva	Fecha limite de la acción correctiva	Responsable de actividad	Actividad (es)	Entregable	Cantidad de Entregables	Fecha limite de la actividad	Observaciones Asesoría de Control Interno	Evidencia
020	3/04/2023	Materialización del riesgo "Posibilidad de afectación reputacional por bloqueos o vías de hecho, debido a la insatisfacción de los usuarios o la comunidad por la prestación del servicio o por situaciones derivadas de la infraestructura de apoyo de la ODT."	Adriana Lucia Camargo Gantiva	3/04/2024									No se han establecido las correspondientes acciones de mejora	
021	3/04/2023	Materialización del riesgo "Posibilidad de afectación reputacional, por manejo incorrecto de crisis, debido al desconocimiento de la situación ocurrida"	Adriana Lucia Camargo Gantiva	3/04/2024									No se han establecido las correspondientes acciones de mejora	
022	4/10/2023	En el seguimiento y medición del ISV y el ICO se identifica que los indicadores de accidentalidad y conducta operacional no cumplen con la meta estipulada afectando el cumplimiento del EMC	Ricardo Flores	30/05/2023	Wilson Largo	Realizar socializaciones a los(as) Operadores(as) de la ODT sobre conducta operacionales y accidentes de tránsito, con el fin de disminuir la tasa de accidentalidad y las conductas operacionales.	30/05/2023	Wilson Largo	Socializar política de alcohol y drogas - realizar pruebas de alcoholimetría en horarios am y pm en punto de inicio de ruta y	Informe de la socialización	1	30/05/2023	Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento	
								Wilson Largo	Socialización de los paraderos mas críticos en omisión de parada, así como la identificación de hallazgos en vía por parte del personal de asistencia en vía	Informe de la socialización	1	30/05/2023	Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado	
								Wilson Largo	Realizar voz a voz con cada uno de los operador@s las vitaminas de seguridad las cuales tendrán el poder de incrementar la cordialidad, la distancia de seguridad y así mismo evitar toda conducta que genere un siniestro vial logrando la reducción en los indicadores así como incrementar la educación en seguridad vial.	Informe de la socialización	1	30/05/2023	Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado	
								Wilson Largo	Socializar a los operadores la importancia de la detención del vehículo al momento de aproximar a una señal reglamentaria de pare lo cual minimiza la posibilidad de generar siniestro vial y un incumplimiento al manual de operaciones, recordar el contar los 8 segundos para iniciar la marcha.	Informe de la socialización	1	30/05/2023	Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado	

3.1. PLAN DE MEJORAMIENTO EVALUACIÓN SISTEMA DE CONTROL INTERNO

Para el seguimiento se tuvo en cuenta la información contenida en la carpeta Planeación/Políticas MIPG/Plan de Mejoramiento 2023 SCI.

En el Formato planes de mejoramiento se establece un total de ochenta y un (81) hallazgos

A continuación, se muestra el seguimiento a las acciones de mejora establecidas:

Resumen:

SEGUIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO EVALUACIÓN SISTEMA DE CONTROL INTERNO AL 28/04/2023		
ESTADO DE ACCION DE MEJORA	CANTIDAD	CANTIDAD
No aplica para la Entidad.	7	8.64%
Lineamiento con cumplimiento del 100% cuando se realizó la evaluación inicial del Sistema de Control Interno.	2	2.47%
Con cumplimiento parcial	5	6.17%
Sin seguimiento	3	3.70%
Acción de mejora cumplida al 100% y finalizada	27	33.33%
Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado	37	45.68%
TOTAL	81	100.00%

Detalle:

RESULTADOS	FUENTE DEL ANALISIS				SEGUIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO EVALUACIÓN SISTEMA DE CONTROL INTERNO AL 28/04/2023						
	Id. Requerimiento	Componente	Descripción del Lineamiento	Pregunta Indicativa	Accion(es) de Mejora	Fecha de Inicio	Fecha Terminación	Responsable	Seguimiento	% de avance	OBSERVACIONES ASESORIA DE CONTROL INTERNO
1	4.1	Ambiente de Control	Compromiso con la competencia de todo el personal, por lo que la gestión del talento humano tiene un carácter estratégico con el despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del servidor público –ingreso, permanencia y retiro.	Evaluación de la Planeación Estratégica del Talento Humano	No aplica						No aplica para la Entidad.
2	4.2	Ambiente de Control	Compromiso con la competencia de todo el personal, por lo que la gestión del talento humano tiene un carácter estratégico con el despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del servidor público –ingreso, permanencia y retiro.	Evaluación de las actividades relacionadas con el Ingreso del personal	No aplica						No aplica para la Entidad.
3	4.3	Ambiente de Control	Compromiso con la competencia de todo el personal, por lo que la gestión del talento humano tiene un carácter estratégico con el despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del servidor público –ingreso, permanencia y retiro.	Evaluación de las actividades relacionadas con la permanencia del personal	No aplica						No aplica para la Entidad.
4	4.4	Ambiente de Control	Compromiso con la competencia de todo el personal, por lo que la gestión del talento humano tiene un carácter estratégico con el despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del servidor público –ingreso, permanencia y retiro.	Analizar si se cuenta con políticas claras y comunicadas relacionadas con la responsabilidad de cada servidor sobre el desarrollo y mantenimiento del control interno (1a línea de defensa)	No aplica						No aplica para la Entidad.
5	4.5	Ambiente de Control	Compromiso con la competencia de todo el personal, por lo que la gestión del talento humano tiene un carácter estratégico con el despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del servidor público –ingreso, permanencia y retiro.	Evaluación de las actividades relacionadas con el retiro del personal	No aplica						No aplica para la Entidad.
6	4.6	Ambiente de Control	Compromiso con la competencia de todo el personal, por lo que la gestión del talento humano tiene un carácter estratégico con el despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del servidor público –ingreso, permanencia y retiro.	Evaluar el impacto del Plan Institucional de Capacitación - PI	No aplica						No aplica para la Entidad.

RESULTADOS	FUENTE DEL ANALISIS				SEGUIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO EVALUACIÓN SISTEMA DE CONTROL INTERNO AL 28/04/2023						
	Id. Requerimiento	Componente	Descripción del Lineamiento	Pregunta Indicativa	Acción(es) de Mejora	Fecha de Inicio	Fecha Terminación	Responsable	Seguimiento	% de avance	OBSERVACIONES ASESORIA DE CONTROL INTERNO
7	5.5	Ambiente de Control	La entidad establece líneas de reporte dentro de la entidad para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno.	La entidad aprueba y hace seguimiento al Plan Anual de Auditoría presentado y ejecutado por parte de la Oficina de Control Interno	Presentar al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno el Plan Anual de Auditoría 2023 Realizar seguimiento al Plan Anual de Auditoría 2023	02/01/2023	29/12/2023	Raúl Rojas Devia Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	En sesión del Comité realizada el 24/01/2023 fue presentado y aprobado el plan anual de auditorías de la vigencia 2023 En sesión del Comité realizada el 23/03/2023 fue presentado y aprobada la primera modificación del plan anual de auditorías de la vigencia 2023 En sesión del Comité realizada el 21/04/2023 fue presentado y aprobada la segunda modificación del plan anual de auditorías de la vigencia 2023	50%	Se establece un 50% de avance teniendo en cuenta que está pendiente el seguimiento al plan y que pueden surgir nuevas modificaciones.
8	5.6	Ambiente de Control	La entidad establece líneas de reporte dentro de la entidad para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno.	La entidad analiza los informes presentados por la Oficina de Control Interno y evalúa su impacto en relación con la mejora institucional	Analizar los informes presentados por la Oficina de Control Interno en sesiones Comités Directivos con el fin de propender la mejora institucional.	17/01/2023	29/12/2023	Gerentes de Dependencias y Jefes de Oficina		0%	No se reportan seguimientos al respecto.
9	4.7	Ambiente de Control	Compromiso con la competencia de todo el personal, por lo que la gestión del talento humano tiene un carácter estratégico con el despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del servidor público –ingreso, permanencia y retiro.	Evaluación frente a los productos y servicios de los cuales participan los contratistas de apoyo	No aplica						No aplica para la Entidad.
10	2.2	Ambiente de Control	Aplicación de mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del Sistema de Control Interno	Definición de documentación del Esquema de Líneas de Defensa	Construir y formalizar la guía de implementación de la política de control interno	06/02/2023	30/04/2023	Carol Campos	Se creo y formalizó en el marco del Sistema Integrado de Gestión la guía de implementación de la política de control interno	100%	Acción de mejora cumplida y finalizada
11	2.3	Ambiente de Control	Aplicación de mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del Sistema de Control Interno	Definición de líneas de reporte en temas clave para la toma de decisiones, atendiendo el Esquema de Líneas de Defensa	Construir y formalizar la guía de implementación de la política de control interno.	06/02/2023	30/04/2023	Carol Campos	Se creo y formalizó en el marco del Sistema Integrado de Gestión la guía de implementación de la política de control interno	100%	Acción de mejora cumplida y finalizada
12	5.1	Ambiente de Control	La entidad establece líneas de reporte dentro de la entidad para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno.	Acorde con la estructura de Esquema de Líneas de Defensa se han definido estándares de reporte, periodicidad responsables frente diferentes temas críticos de la entidad	Construir y formalizar la guía de implementación de la política de control interno	06/02/2023	30/04/2023	Carol Campos	Se creo y formalizó en el marco del Sistema Integrado de Gestión la guía de implementación de la política de control interno	100%	Acción de mejora cumplida y finalizada
13	5.2	Ambiente de Control	La entidad establece líneas de reporte dentro de la entidad para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno.	La Alta Dirección analiza la información asociada con la generación de reportes financieros	Presentar a la alta dirección ante el Comité Directivo los cierres mensuales de información contable para su análisis y toma de decisiones.	09/03/2023	29/12/2023	Sandra Gomez		0%	No se reportan seguimientos al respecto.
14	5.3	Ambiente de Control	La entidad establece líneas de reporte dentro de la entidad para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno.	Teniendo en cuenta la información suministrada por la 2a y 3a línea de defensa se toman decisiones a tiempo para garantizar el cumplimiento de las metas y objetivos	Gestionar la realización de 2do CIGD en el mes de abril	11/04/2023	25/04/2023	Carol Campos	Se realizó 2do Comité Institucional de Gestión y Desempeño	100%	Acción de mejora cumplida y finalizada
15	5.4	Ambiente de Control	La entidad establece líneas de reporte dentro de la entidad para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno.	Se evalúa la estructura de control a partir de los cambios en procesos, procedimientos, u otras herramientas, a fin de garantizar su adecuada formulación y afectación frente a la gestión del riesgo	Realizar monitoreo de riesgos	20/02/2023	31/05/2023	Gerentes de Dependencias y Jefes de Oficina			Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado
16	1.1	Ambiente de Control	La entidad demuestra el compromiso con la integridad (valores) y principios del servicio público	Aplicación del Código de Integridad. (incluye análisis de desviaciones, convivencia disciplinaria interna, quejas o denuncias sobre los servidores de la entidad u otros temas relacionados)	Realizar el Proceso de capacitación al personal operativo sobre asuntos disciplinarios y reglamento interno de trabajo. Realizar consulta al DASCD sobre la necesidad de tener una oficina de asuntos disciplinarios. Incorporar en la inducción a la Entidad la socialización del documento de código de integridad.	15/01/2023	30/06/2023	Angel Segura Carolina Cortes Carlos Gustavo Rodriguez			Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado

RESULTADOS	FUENTE DEL ANALISIS				SEGUIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO EVALUACIÓN SISTEMA DE CONTROL INTERNO AL 28/04/2023						
	Id. Requerimiento	Componente	Descripción del Lineamiento	Pregunta Indicativa	Acción(es) de Mejora	Fecha de Inicio	Fecha Terminación	Responsable	Seguimiento	% de avance	OBSERVACIONES ASESORIA DE CONTROL INTERNO
17	1.2	Ambiente de Control	La entidad demuestra el compromiso con la integridad (valores) y principios del servicio público	Mecanismos para el manejo de conflictos de interés.	Desarrollar y socializar la Política conflicto de interés y su respectivo plan de acción para la implementación	03/01/2023	28/07/2023	Giovanni Peña Sandra Gomez Carlos Rodriguez			Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado
18	1.3	Ambiente de Control	La entidad demuestra el compromiso con la integridad (valores) y principios del servicio público	Mecanismos frente a la detección y prevención del uso inadecuado de información privilegiada u otras situaciones que puedan implicar riesgos para la entidad	Desplegar mecanismos informáticos de administración centralizada de los equipos, previa contratación de los mismos	01/02/2023	30/06/2023	Octavio Rengifo			Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado
19	1.4	Ambiente de Control	La entidad demuestra el compromiso con la integridad (valores) y principios del servicio público	La evaluación de las acciones transversales de integridad, mediante el monitoreo permanente de los riesgos de corrupción.	Construir y publicar el mapa de riesgos de corrupción de la Operadora Distrital de Transporte. Realizar el monitoreo de los riesgos de Gestión de Talento Humano de acuerdo con la periodicidad establecida en la Política de Riesgos de corrupción.	01/01/2023	14/04/2023	Carol Campos Giovanni Peña	El mapa de riesgos de corrupción fue publicado en la página web de la entidad el 31 de enero de 2023 Se realizó monitoreo de los riesgos de corrupción del proceso Gestión del Talento Humano	100%	Acción de mejora cumplida y finalizada
20	1.5	Ambiente de Control	La entidad demuestra el compromiso con la integridad (valores) y principios del servicio público	Análisis sobre viabilidad para el establecimiento de una línea de denuncia interna sobre situaciones irregulares o posibles incumplimientos al código de integridad. NOTA: Si la entidad ya cuenta con esta línea en funcionamiento, se tendrá en cuenta si ha aportado para la mejora de los mapas de riesgos o bien en otros ámbitos organizacionales.	Definir el mecanismo y canal oficial para las denuncias por actos de corrupción, identificando las áreas responsables que tendrán responsabilidad en la gestión de los actos de corrupción	01/02/2023	30/12/2023	Adriana Camargo Carlos Rodriguez Diego Forero Giovanni Peña			Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado
21	3.1	Ambiente de Control	Establece la planeación estratégica con responsables, metas, tiempos que faciliten el seguimiento y aplicación de controles que garanticen el cumplimiento. Así mismo a partir de la política de riesgo establecer sistemas de gestión de riesgos y las responsabilidades para controlar riesgos específicos bajo la supervisión de la alta dirección.	Definición y evaluación de la Política de Administración del Riesgo (Acorde con lineamientos de la Guía para la Administración del Riesgo de Gestión y Corrupción y el Diseño de Controles en Entidades Públicas). La evaluación debe considerar su aplicación en la entidad, cambios en el entorno que puedan definir ajustes, dificultades para su desarrollo	Realizar divulgación de la política de riesgos aprobada por el CICC (Entidades Públicas). La Institucional por cambio en entorno.	13/02/2023	31/03/2023	Carol Campos Natalia Jaramillo	Se realizó jornada de inducción de riesgos en la que se divulgó la política de administración de riesgos aprobada por el CICC	50%	Pendiente por establecer el Contexto Institucional por cambio en entorno.
22	3.2	Ambiente de Control	Establece la planeación estratégica con responsables, metas, tiempos que faciliten el seguimiento y aplicación de controles que garanticen el cumplimiento. Así mismo a partir de la política de riesgo, establecer sistemas de gestión de riesgos y las responsabilidades para controlar riesgos específicos bajo la supervisión de la alta dirección.	La Alta Dirección frente a la política de Administración del Riesgo, aceptando el nivel de riesgo, teniendo en cuenta cada uno de los objetivos establecidos.	Realizar divulgación de la política de riesgos aprobada por el CICC	13/02/2023	28/02/2023	Carol Campos Natalia Jaramillo	Se realizó jornada de inducción de riesgos en la que se divulgó la política de administración de riesgos aprobada por el CICC	100%	Acción de mejora cumplida y finalizada
23	3.3	Ambiente de Control	Establece la planeación estratégica con responsables, metas, tiempos que faciliten el seguimiento y aplicación de controles que garanticen el cumplimiento. Así mismo a partir de la política de riesgo, establecer sistemas de gestión de riesgos y las responsabilidades para controlar riesgos específicos bajo la supervisión de la alta dirección.	Evaluación de la planeación estratégica considerando alertas frente a posibles incumplimientos, necesidades de recursos, cambios en el entorno que puedan afectar el desarrollo, entre otros aspectos que garanticen el cumplimiento de forma razonable su cumplimiento	Realizar seguimiento al PEI 2022-2026 Realizar un análisis estratégico del contexto interno y externo de la entidad, en el cual se identifican los cambios que puedan afectar el cumplimiento de la planeación estratégica institucional y el plan de acción Construir procedimiento seguimiento PEI Construir procedimiento elaboración plan de acción	13/02/2023	30/04/2023	Carol Campos Natalia Jaramillo	Se realizó seguimiento a 4to trimestre de 2022 y 1er trimestre de 2023 del PEI Se realizó mesa de trabajo para documentar el análisis de contexto interno y externo de la ODT. Se construyó y formalizó el DE-F-003 Procedimiento formulación, ajuste y Seguimiento del Plan Estratégico Institucional - PEI V01 Se construyó y formalizó el DE-F-002 Procedimiento Plan de Acción V01	100%	Acción de mejora cumplida y finalizada



RESULTADOS	FUENTE DEL ANALISIS				SEGUIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO EVALUACIÓN SISTEMA DE CONTROL INTERNO AL 28/04/2023						
	Id. Requerimiento	Componente	Descripción del Lineamiento	Pregunta Indicativa	Acción(es) de Mejora	Fecha de Inicio	Fecha Terminación	Responsable	Seguimiento	% de avance	OBSERVACIONES ASESORIA DE CONTROL INTERNO
24	2.1	Ambiente de Control	Aplicación de mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del Sistema de Control Interno	Creación o actualización del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (incluye ajustes en periodicidad para reunión, articulación con el Comité Institucional de Gestión y Desempeño)	N/A						Lineamiento con cumplimiento del 100% cuando realizó la evaluación inicial del Sistema de Control Interno.
25	8.1	Evaluación de riesgos	Evaluación del riesgo de fraude o corrupción. Cumplimiento artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, relacionado con la prevención de los riesgos de corrupción.	La Alta Dirección acordó con el análisis del entorno interno y externo, define los procesos, programas o proyectos (según aplique), susceptibles de posibles actos de corrupción	Realizar análisis del Contexto Formular el mapa de riesgos de corrupción (actividad incluida en el PAAC)	13/02/2023	31/03/2023	Carol Campos Natalia Jaramillo	Se realizó el análisis del Contexto y se formuló el mapa de riesgos de corrupción (actividad incluida en el PAAC)	100%	Acción de mejora cumplida y finalizada
26	8.2	Evaluación de riesgos	Evaluación del riesgo de fraude o corrupción. Cumplimiento artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, relacionado con la prevención de los riesgos de corrupción.	La Alta Dirección monitorea los riesgos de corrupción con la periodicidad establecida en la Política de Administración del Riesgo	Realizar monitoreo a los riesgos de corrupción de acuerdo con la calificación de estos	20/02/2023	31/05/2023	Carol Campos Gerentes de Dependencias y Jefes de Oficina			Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado
27	8.3	Evaluación de riesgos	Evaluación del riesgo de fraude o corrupción. Cumplimiento artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, relacionado con la prevención de los riesgos de corrupción.	Para el desarrollo de las actividades de control, la entidad considera la adecuada división de las funciones y que estas se encuentren segregadas en diferentes personas para reducir el riesgo de acciones fraudulentas	Modificar guía de administración del riesgo incluyendo la segregación de funciones	06/02/2023	28/02/2023	Carol Campos	Se incluyó en la versión 2 de la Guía de Administración de Riesgos de la ODT lo relacionado con segregación de funciones y la misma fue formalizada en el marco del Sistema Integrado de Gestión	100%	Acción de mejora cumplida y finalizada
28	8.4	Evaluación de riesgos	Evaluación del riesgo de fraude o corrupción. Cumplimiento artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, relacionado con la prevención de los riesgos de corrupción.	La Alta Dirección evalúa fallas en los controles (diseño y ejecución) para definir cursos de acción apropiados para su mejora	Documentar y publicar el Instructivo Revisión por la Dirección Realizar la revisión por la dirección.	06/02/2023	29/12/2023	Carol Campos			Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado
29	6.1	Evaluación de riesgos	Definición de objetivos con suficiente claridad para identificar y evaluar los riesgos relacionados: i)Estratégicos; ii)Legales; iii)Operativos; iv)De Información Financiera y no Financiera.	La Entidad cuenta con mecanismos para vincular o relacionar el plan estratégico con los objetivos estratégicos a estos a su vez con los objetivos operativos	Construir Procedimiento formulación del plan estratégico institucional (PEI). Procedimiento Elaborar Plan de Acción	13/02/2023	15/03/2023	Carol Campos Natalia Jaramillo	Se construyeron los procedimientos Plan de Acción DE-P-002 y Formulación, Ajuste y Seguimiento del Plan Estratégico Institucional - PEI	100%	Acción de mejora cumplida y finalizada
30	6.2	Evaluación de riesgos	Definición de objetivos con suficiente claridad para identificar y evaluar los riesgos relacionados: i)Estratégicos; ii)Legales; iii)Operativos; iv)De Información Financiera y no Financiera.	Los objetivos de los procesos, programas o proyectos (según aplique) que están definidos, son específicos, medibles, alcanzables, relevantes, delimitados en el tiempo	Realizar y publicar el Formato matriz seguimiento al plan estratégico institucional. Monitorear y hacer seguimiento al plan estratégico institucional.	13/02/2023	30/04/2023	Carol Campos Natalia Jaramillo	Se construyó y formalizó el DE-F-004 Formato seguimiento al Plan Estratégico Institucional Se realizó seguimiento a 4to trimestre de 2022 y 1er trimestre de 2023 del PEI	100%	Acción de mejora cumplida y finalizada
31	6.3	Evaluación de riesgos	Definición de objetivos con suficiente claridad para identificar y evaluar los riesgos relacionados: i)Estratégicos; ii)Legales; iii)Operativos; iv)De Información Financiera y no Financiera.	La Alta Dirección evalúa periódicamente los objetivos establecidos para asegurar que estos continúan siendo consistentes y apropiados para la Entidad	Elaborar el Formato matriz seguimiento al plan estratégico institucional Elaborar y publicar en la pagina web el Informe de gestión institucional Monitorear y hacer seguimiento al Plan estratégico institucional.	13/02/2023	15/03/2023	Carol Campos Natalia Jaramillo	Se construyeron los procedimientos Plan de Acción DE-P-002 y Formulación, Ajuste y Seguimiento del Plan Estratégico Institucional - PEI y el Formato Seguimiento al Plan Estratégico Institucional DE-F-004	100%	Acción de mejora cumplida y finalizada
32	7.1	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de riesgos (Analiza factores internos y externos; Implica a los niveles apropiados de la dirección; Determina cómo responder a los riesgos; Determina la importancia de los riesgos).	Teniendo en cuenta la estructura de la política de Administración del Riesgo, su alcance define lineamientos para toda la entidad, incluyendo áreas regionales, áreas tercerizadas u otras instancias que afectan la prestación del servicio	Realizar mesas de trabajo con los líderes de proceso para definir tratamientos pendientes	13/02/2023	31/03/2023	Carol Campos Natalia Jaramillo	Se realizó mesa de trabajo con el proceso gestión contractual para revisar los riesgos de gestión y de corrupción y definir tratamientos pendientes.	100%	Acción de mejora cumplida y finalizada
33	7.2	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de riesgos (Analiza factores internos y externos; Implica a los niveles apropiados de la dirección; Determina cómo responder a los riesgos; Determina la importancia de los riesgos).	La Oficina de Planeación, Gerencia de Riesgos (donde existan), como 2a línea de defensa, consolidan información clave frente a la gestión del riesgo	Generar informes de gestión de riesgo cuatrimestralmente	02/05/2023	05/05/2023	Carol Campos			Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado
34	7.3	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de riesgos (Analiza factores internos y externos; Implica a los niveles apropiados de la dirección; Determina cómo responder a los riesgos; Determina la importancia de los riesgos).	A partir de la información consolidada y reportada por la 2a línea de defensa (7.2), la Alta Dirección analiza sus resultados en especial considera si se han presentado materializaciones de riesgo	Presentar el estado de los riesgos de proceso y de corrupción en el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno Realizar mesas de trabajo con los líderes de proceso para definir tratamientos pendientes	06/02/2023	02/05/2023	Carol Campos	Se presentó en CICI el estado de los riesgos de gestión y de corrupción y Se realizó mesa de trabajo con el proceso gestión contractual para revisar los riesgos de gestión y de corrupción y definir tratamientos pendientes.	100%	Acción de mejora cumplida y finalizada



RESULTADOS	FUENTE DEL ANALISIS				SEGUIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO EVALUACIÓN SISTEMA DE CONTROL INTERNO AL 28/04/2023						
	Id. Requerimiento	Componente	Descripción del Lineamiento	Pregunta Indicativa	Acción(es) de Mejora	Fecha de Inicio	Fecha Terminación	Responsable	Seguimiento	% de avance	OBSERVACIONES ASESORIA DE CONTROL INTERNO
35	7.4	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de riesgos (Analiza factores internos y externos; Implica a los niveles apropiados de la dirección; Determina cómo responder a los riesgos; Determina la importancia de los riesgos).	Cuando se detectan materializaciones de riesgo, se definen los cursos de acción en relación con la revisión/actualización del mapa de riesgos correspondiente	Realizar mesas de trabajo con los líderes de proceso para definir tratamientos pendientes Realizar monitoreo a los riesgos de proceso y de corrupción	20/02/2023	31/05/2023	Carol Campos Gerentes de Dependencias y Jefes de Oficina	Se realizó mesa de trabajo con el proceso gestión contractual para revisar los riesgos de gestión y de corrupción y definir tratamientos pendientes.	100%	Acción de mejora cumplida y finalizada
36	7.5	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de riesgos (Analiza factores internos y externos; Implica a los niveles apropiados de la dirección; Determina cómo responder a los riesgos; Determina la importancia de los riesgos).	Se llevan a cabo seguimientos a las acciones definidas para resolver materializaciones de riesgo detectadas	Realizar monitoreo a los riesgos de gestión y de corrupción de acuerdo con la calificación de estos Realizar seguimientos a las acciones identificadas en los Planes de Mejoramiento por fuente riesgos materializados (si aplica)	20/02/2023	31/05/2023	Carol Campos Natalia Jaramillo Gerentes de Dependencias y Jefes de Oficina	Se realizó monitoreo de los riesgos de gestión y de corrupción de acuerdo con su calificación. https://distritaldetransporte-my.sharepoint.com/:f/g/personal/df/orerot_odt_gov_co/E1FHEVeOH81MvOj7ZiZg4Bg2JtEXJje2L7jv6ZWfA7e=do4V7h	80%	Acción de mejora con cumplimiento parcial
37	9.1	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de cambios significativos	Acorde con lo establecido en la política de Administración del Riesgo, se monitorean los factores internos y externos definidos para la entidad, a fin de establecer cambios en el entorno que determinen nuevos riesgos o ajustes a los existentes	Realizar análisis de contexto interno y externo	13/02/2023	31/03/2023	Carol Campos Natalia Jaramillo	Se realizó el análisis DOFA, un taller de contexto, la matriz DOFA y la inducción a MIPG	100%	Acción de mejora cumplida y finalizada
38	9.2	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de cambios significativos	La Alta Dirección analiza los riesgos asociados a actividades tercerizadas, regionales u otras figuras externas que afectan la prestación del servicio a los usuarios, basados en los informes de la segunda y tercera línea de defensa	Realizar monitoreo a los riesgos de gestión y de corrupción de acuerdo con la calificación de estos	20/02/2023	31/05/2023	Gerentes de Dependencias y Jefes de Oficina	Se realizó monitoreo de los riesgos de gestión y de corrupción de acuerdo con su calificación. https://distritaldetransporte-my.sharepoint.com/:f/g/personal/df/orerot_odt_gov_co/E1FHEVeOH81MvOj7ZiZg4Bg2JtEXJje2L7jv6ZWfA7e=do4V7h	100%	Acción de mejora cumplida y finalizada
39	9.3	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de cambios significativos	La Alta Dirección monitorea los riesgos aceptados revisando que sus condiciones no hayan cambiado y definir si pertinencia para sostenerlos o ajustarlos	Realizar monitoreo a los riesgos de gestión y de corrupción de acuerdo con la calificación de estos	20/02/2023	31/05/2023	Gerentes de Dependencias y Jefes de Oficina	Se realizó monitoreo de los riesgos de gestión y de corrupción de acuerdo con su calificación. https://distritaldetransporte-my.sharepoint.com/:f/g/personal/df/orerot_odt_gov_co/E1FHEVeOH81MvOj7ZiZg4Bg2JtEXJje2L7jv6ZWfA7e=do4V7h	100%	Acción de mejora cumplida y finalizada
40	9.4	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de cambios significativos	La Alta Dirección evalúa fallos en los controles (diseño y ejecución) para definir cursos de acción apropiados para su mejora, basados en los informes de la segunda y tercera línea de defensa	Documentar y publicar el Instructivo Revisión por la Dirección Realizar la revisión por la dirección.	06/02/2023	26/05/2023	Carol Campos			Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado
41	9.5	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de cambios significativos	La entidad analiza el impacto sobre el control interno por cambios en los diferentes niveles organizacionales	Definir y formalizar el formato de gestión del cambio	06/02/2023	28/02/2023	Carol Campos	Se creo y formalizó en el marco del Sistema Integrado de Gestión el formato de gestión del cambio	100%	Acción de mejora cumplida y finalizada
42	10.1	Actividades de control	Diseño y desarrollo de actividades de control (Integra el desarrollo de controles con la evaluación de riesgos; tiene en cuenta a qué nivel se aplican las actividades; facilita la segregación de funciones).	Para el desarrollo de las actividades de control, la entidad considera la adecuada división de las funciones y que éstas se encuentren segregadas en diferentes personas para reducir el riesgo de error o incumplimientos de alto impacto en la operación	Modificar guía de administración del riesgo incluyendo la segregación de funciones	06/02/2023	28/02/2023	Carol Campos	Se incluyó en la versión 2 de la Guía de Administración de Riesgos de la ODT lo relacionado con segregación de funciones y la misma fue formalizada en el marco del Sistema Integrado de Gestión	100%	Acción de mejora cumplida y finalizada
43	10.2	Actividades de control	Diseño y desarrollo de actividades de control (Integra el desarrollo de controles con la evaluación de riesgos; tiene en cuenta a qué nivel se aplican las actividades; facilita la segregación de funciones).	Se han identificado y documentado las situaciones específicas en donde no es posible segregar adecuadamente las funciones (ej: falta de personal, presupuestos) con el fin de definir actividades de control alternativas para cubrir los riesgos identificados.	Modificar guía de administración del riesgo incluyendo la segregación de funciones	06/02/2023	28/02/2023	Carol Campos	Se incluyó en la versión 2 de la Guía de Administración de Riesgos de la ODT lo relacionado con segregación de funciones y la misma fue formalizada en el marco del Sistema Integrado de Gestión	100%	Acción de mejora cumplida y finalizada
44	10.3	Actividades de control	Diseño y desarrollo de actividades de control (Integra el desarrollo de controles con la evaluación de riesgos; tiene en cuenta a qué nivel se aplican las actividades; facilita la segregación de funciones).	El diseño de otros sistemas de gestión (bajo normas o estándares internacionales como la ISO), se integran de forma adecuada a la estructura de control de la entidad	Construir y formalizar Manual del Sistema Integrado de Gestión SIG	15/02/2023	28/04/2023	Carol Campos Natalia Jaramillo		0%	No se reportan seguimientos al respecto.

RESULTADOS	FUENTE DEL ANALISIS				SEGUIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO EVALUACIÓN SISTEMA DE CONTROL INTERNO AL 28/04/2023						
	Id. Requerimiento	Componente	Descripción del Lineamiento	Pregunta Indicativa	Acción(es) de Mejora	Fecha de Inicio	Fecha Terminación	Responsable	Seguimiento	% de avance	OBSERVACIONES ASESORIA DE CONTROL INTERNO
45	11.1	Actividades de control	Seleccionar y Desarrolla controles generales sobre TI para apoyar la consecución de los objetivos .	La entidad establece actividades de control relevantes sobre las infraestructuras tecnológicas; procesos de gestión de la seguridad y sobre los procesos de adquisición, desarrollo y mantenimiento de tecnologías	Desplegar mecanismos de administración centralizada de los equipos, previa contratación de los mismos	01/02/2023	30/06/2023	Octavio Rengifo			Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado
46	11.2	Actividades de control	Seleccionar y Desarrolla controles generales sobre TI para apoyar la consecución de los objetivos .	Para los proveedores de tecnología selecciona y desarrolla actividades de control internas sobre las actividades realizadas por el proveedor de servicios	Se realizará control centralizado de la documentación de reuniones y visitas de los proveedores tecnológicos	01/02/2023	30/06/2023	Octavio Rengifo			Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado
47	11.3	Actividades de control	Seleccionar y Desarrolla controles generales sobre TI para apoyar la consecución de los objetivos .	Se cuenta con matriz de roles y usuarios, siguiendo los principios de segregación de funciones.	Realizar diligenciamiento de matriz de roles y responsabilidades para cada uno de los sistemas de gestión y de los procesos	15/02/2023	21/04/2023	Natalia Jaramillo Líderes de procesos - Gerentes y Jefes de Oficina.	Se elaboró el formulario de roles, responsabilidades y competencias, la matriz de roles y responsabilidades y se realizó seguimiento a las matrices.	100%	Acción de mejora cumplida y finalizada
48	12.1	Actividades de control	Despliegue de políticas y procedimientos (Establece responsabilidades sobre la ejecución de las políticas y procedimientos; Adopta medidas correctivas; Revisa las políticas y procedimientos).	Se evalúa la actualización de procesos, procedimientos, políticas de operación, instructivos, manuales u otras herramientas para garantizar la aplicación adecuada de las principales actividades de control.	Realizar la divulgación de los documentos formalizados en el sistema	06/02/2023	30/06/2023	Natalia Jaramillo			Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado
49	12.2	Actividades de control	Despliegue de políticas y procedimientos (Establece responsabilidades sobre la ejecución de las políticas y procedimientos; Adopta medidas correctivas; Revisa las políticas y procedimientos).	El diseño de controles se evalúa frente a la gestión del riesgo	Realizar monitoreo a los riesgos de gestión y de corrupción de acuerdo con la calificación de estos	20/02/2023	31/05/2023	Carol Campos Gerentes de Dependencias y Jefes de Oficina	Se realizó monitoreo de los riesgos de gestión y de corrupción de acuerdo con su calificación. https://distritaldetransporte-my.sharepoint.com/:f/g/personal/df/orerot_odt_gov_co/E1FHEVeOH81MvOj7ZiZg4Bg2JEXKje2L7jv6ZWfA?e=do4V7h	100%	Acción de mejora cumplida y finalizada
50	12.3	Actividades de control	Despliegue de políticas y procedimientos (Establece responsabilidades sobre la ejecución de las políticas y procedimientos; Adopta medidas correctivas; Revisa las políticas y procedimientos).	Monitoreo a los riesgos de administración de riesgo establecida para la entidad.	Realizar monitoreo a los riesgos de gestión y de corrupción de acuerdo con la calificación de estos	20/02/2023	31/05/2023	Carol Campos Gerentes de Dependencias y Jefes de Oficina	Se realizó monitoreo de los riesgos de gestión y de corrupción de acuerdo con su calificación. https://distritaldetransporte-my.sharepoint.com/:f/g/personal/df/orerot_odt_gov_co/E1FHEVeOH81MvOj7ZiZg4Bg2JEXKje2L7jv6ZWfA?e=do4V7h	100%	Acción de mejora cumplida y finalizada
51	12.4	Actividades de control	Despliegue de políticas y procedimientos (Establece responsabilidades sobre la ejecución de las políticas y procedimientos; Adopta medidas correctivas; Revisa las políticas y procedimientos).	Verificación de que los responsables estén ejecutando los controles tal como han sido diseñados	Realizar monitoreo a los riesgos de gestión y de corrupción de acuerdo con la calificación	20/02/2023	31/05/2023	Carol Campos Gerentes de Dependencias y Jefes de Oficina	Se realizó monitoreo de los riesgos de gestión y de corrupción de acuerdo con su calificación. https://distritaldetransporte-my.sharepoint.com/:f/g/personal/df/orerot_odt_gov_co/E1FHEVeOH81MvOj7ZiZg4Bg2JEXKje2L7jv6ZWfA?e=do4V7h	100%	Acción de mejora cumplida y finalizada
52	12.5	Actividades de control	Despliegue de políticas y procedimientos (Establece responsabilidades sobre la ejecución de las políticas y procedimientos; Adopta medidas correctivas; Revisa las políticas y procedimientos).	Se evalúa la adecuación de los controles a las especificidades de cada proceso, considerando cambios en regulaciones, estructuras internas u otros aspectos que determinen cambios en su diseño	Realizar revisión por la dirección (entrada cambios en el contexto y eficacia de las acciones para abordar riesgos)	01/03/2023	26/05/2023	Natalia Jaramillo Carol Campos Gerentes de Dependencias y Jefes de Oficina			Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado
53	11.4	Actividades de control	Seleccionar y Desarrolla controles generales sobre TI para apoyar la consecución de los objetivos .	Se cuenta con información de la 3a línea de defensa, como evaluador independiente en relación con los controles implementados por el proveedor de servicios, para asegurar que los riesgos relacionados se mitigan.	N/A						Lineamiento con cumplimiento del 100% cuando realizó la evaluación inicial del Sistema de Control Interno.
54	13.1	Info y Comunicación	Utilización de información relevante (Identifica requisitos de información; Capta fuentes de datos internas y externas; Procesa datos relevantes y los transforma en información).	La entidad ha diseñado sistemas de información para capturar y procesar datos y transformarlos en información para alcanzar los requerimientos de información definidos	Se realizarán tableros de control que muestren de forma sucinta la información requerida por las gerencias.	01/02/2023	30/06/2023	Octavio Rengifo			Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado
55	13.2	Info y Comunicación	Utilización de información relevante (Identifica requisitos de información; Capta fuentes de datos internas y externas; Procesa datos relevantes y los transforma en información).	La entidad cuenta con el inventario de información relevante (interno/externa) y cuenta con un mecanismo que permita su actualización	Se socializará el proceso para el levantamiento de activos de información.	01/02/2023	30/06/2023	Octavio Rengifo			Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado
56	13.3	Info y Comunicación	Utilización de información relevante (Identifica requisitos de información; Capta fuentes de datos internas y externas; Procesa datos relevantes y los transforma en información).	La entidad considera un ámbito amplio de fuentes de datos (internas y externas), para la captura y procesamiento posterior de información clave para la consecución de metas y objetivos	Se gestionará el acceso a las fuentes de información de TRANSMILENIO S.A. y proveedores propios.	01/02/2023	30/06/2023	Octavio Rengifo			Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado

RESULTADOS	FUENTE DEL ANALISIS				SEGUIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO EVALUACIÓN SISTEMA DE CONTROL INTERNO AL 28/04/2023						
	Id. Requerimiento	Componente	Descripción del Lineamiento	Pregunta Indicativa	Acción(es) de Mejora	Fecha de Inicio	Fecha Terminación	Responsable	Seguimiento	% de avanza	OBSERVACIONES ASESORIA DE CONTROL INTERNO
57	13.4	Info y Comunicación	Utilización de información relevante (Identifica requisitos de información; Capta fuentes de datos internas y externas; Procesa datos relevantes y los transforma en información).	La entidad ha desarrollado e implementado actividades de control sobre la integridad, confidencialidad y disponibilidad de los datos e información definidos como relevantes	Se socializará el proceso para el levantamiento de información.	01/02/2023	30/06/2023	Octavio Rengifo			Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado
58	14.1	Info y Comunicación	Comunicación Interna (Se comunica con el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno o su equivalente; Facilita líneas de comunicación en todos los niveles; Selección el método de comunicación pertinente).	Para la comunicación interna la Alta Dirección tiene mecanismos que permitan dar a conocer los objetivos y metas estratégicas, de manera tal que todo el personal entienda su papel en la consecución. (Considera los canales más apropiados y evalúa su efectividad)	Actualizar el protocolo de comunicaciones y mantener actualizados los canales de comunicación interna de la entidad: Yammer, carteleras digitales, redes sociales, página web.	08/03/2023	07/12/2023	Oficina de Comunicaciones, Atención al Usuario y Cultura Ciudadana.			Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado
59	14.2	Info y Comunicación	Comunicación Interna (Se comunica con el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno o su equivalente; Facilita líneas de comunicación en todos los niveles; Selección el método de comunicación pertinente).	La entidad cuenta con políticas de operación relacionadas con la administración de la información (niveles de autoridad y responsabilidad)	Socializar la política de seguridad de la información de la entidad.	01/02/2023	30/06/2023	Octavio Rengifo			Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado
60	14.3	Info y Comunicación	Comunicación Interna (Se comunica con el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno o su equivalente; Facilita líneas de comunicación en todos los niveles; Selección el método de comunicación pertinente).	La entidad cuenta con canales de información internos para la denuncia anónima o confidencial de posibles situaciones irregulares y se cuenta con mecanismos específicos para su manejo, de manera tal que generen la confianza para utilizarlos	Definir el mecanismo y canal oficial para las denuncias por actos de corrupción, identificando las áreas responsables que tendrán responsabilidad en la gestión de los actos de corrupción	01/02/2023	30/12/2023	Adriana Camargo Carlos Rodríguez Diego Forero Giovanni Peña			Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado
61	14.4	Info y Comunicación	Comunicación Interna (Se comunica con el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno o su equivalente; Facilita líneas de comunicación en todos los niveles; Selección el método de comunicación pertinente).	La entidad establece e implementa políticas y procedimientos para facilitar una comunicación interna efectiva	Revisar, actualizar y divulgar la política de comunicaciones corporativas, hacer el protocolo para el uso de la red social interna Yammer y el procedimiento para solicitud interna de campañas y piezas de comunicación.	02/03/2023	29/12/2023	Adriana Camargo			Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado
62	15.1	Info y Comunicación	Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	La entidad desarrolla e implementa controles que facilitan la comunicación externa, la cual incluye procedimientos para incluir contratistas proveedores de servicios tercerizados (cuando aplique).	Revisar, actualizar y divulgar la política de comunicaciones corporativas.	02/03/2023	29/12/2023	Adriana Camargo			Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado
63	15.2	Info y Comunicación	Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	La entidad cuenta con canales externos definidos de comunicación, asociados con el tipo de información a divulgar, y éstos son reconocidos a todo nivel de la organización.	Socializar los canales externos de comunicación definidos de la organización.	02/03/2023	29/12/2023	Adriana Camargo			Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado
64	15.3	Info y Comunicación	Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	La entidad cuenta con procesos o procedimiento para el manejo de la información entrante (quién la recibe, quién la clasifica, quién la analiza) y a la respuesta requerida (quién la canaliza y la responde)	Socializar los documentos formalizados para el manejo de las PQRS de las PQRS.	02/03/2023	31/05/2023	Adriana Camargo Jemer Garcia			Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado
65	15.4	Info y Comunicación	Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	La entidad cuenta con procesos o procedimientos encaminados a evaluar periódicamente la efectividad de los canales de comunicación con partes externas, así como sus contenidos, de tal forma que se puedan mejorar.	Revisar, actualizar y divulgar la política de comunicaciones corporativas, en la cual se incluya un capítulo con el procedimiento a seguir para el monitoreo de: página web, redes sociales, atención a medios y atención al ciudadano.	02/03/2023	29/12/2023	Adriana Camargo			Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado



RESULTADOS	FUENTE DEL ANALISIS				SEGUIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO EVALUACIÓN SISTEMA DE CONTROL INTERNO AL 28/04/2023						
	Id. Requerimiento	Componente	Descripción del Lineamiento	Pregunta Indicativa	Acción(es) de Mejora	Fecha de Inicio	Fecha Terminación	Responsable	Seguimiento	% de avance	OBSERVACIONES ASESORIA DE CONTROL INTERNO
66	15.5	Info y Comunicación	Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	La entidad analiza periódicamente si usuarios o grupos de valor, a fin de actualizarlo cuando sea pertinente	Analizar la caracterización para conocer los grupos de valor de la ODT, con el fin de focalizar las acciones de comunicación y gestión social	02/03/2023	29/12/2023	Adriana Camargo			Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado
67	15.6	Info y Comunicación	Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	La entidad analiza periódicamente los resultados frente a la evaluación de percepción por parte de los usuarios o grupos de valor para la incorporación de las mejoras correspondientes	Analizar los resultados de la encuesta de percepción entregada por TransMilenio, con el fin de tomar las de incorporar las mejoras correspondientes. Realizar encuestas a la ciudadanía por parte de la Operadora Distrital de Transporte sobre la atención al ciudadano, con el fin de incorporar las mejoras correspondientes.	02/03/2023	29/12/2023	Adriana Camargo			Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado
68	17.9	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados. Comunica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	Las deficiencias de control interno son reportadas a los responsables de nivel jerárquico superior, para tomar las acciones correspondientes	Remitir a las gerentes y jefes de oficina los informes elaborados por la Asesoría de Control Interno para la toma de acciones correspondientes	17/01/2023	29/12/2023	Asesoría de Control Interno	El 16/01/2023 se remitió al la Gerencia General el seguimiento a los Riesgos de Corrupción y de Gestión. El 16/01/2023 se remitió al la Gerencia General el seguimiento Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano. El 16/02/2023 se remitieron a los integrantes del CICI los informes CBN-1015. Informe de Austeridad en el Gasto, CBN-1016. Informe sobre Detrimentos Patrimoniales, CBN-1019. Informe Control Interno Contable, CBN-1038. Informe de la Oficina de Control Interno y CBN-1107. Plan de Contingencia Institucional. El 28/02/2023 se remitió el informe Semestral de Quejas, Sugerencias y Reclamos. El 17/03/2023 se remitieron a los integrantes del CICI el informe derechos de autor vigencia 2022 y el seguimiento a la rendición de cuentas 2021, 2022 y enero y febrero de 2023 El 03/04/2023 se remitió a los integrantes del CICI el informe de la Ley de Transparencia vigencia 2022.	48.21%	Acción de mejora con ejecución parcial teniendo en cuenta que están pendientes por presentar 29 seguimientos de acuerdo a la programación del plan anual de auditorías 2023, que equivalen al 51,79%
69	16.1	Monitoreo - Supervisión	Evaluaciones continuas y/o separadas (autoevaluación, auditorías) para determinar si los componentes del Sistema de Control Interno están presentes y funcionando. Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	El comité Institucional de Coordinación de Control Interno aprueba anualmente el Plan Anual de Auditoría presentado por parte del jefe de Control Interno o quien haga sus veces y hace el correspondiente seguimiento a sus ejecución	Presentar al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno el Plan Anual de Auditoría 2023	02/01/2023	31/01/2023	Raúl Rojas Devia Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	En sesión del Comité realizada el 24/01/2023 fue presentado y aprobado el plan anual de auditorías de la vigencia 2023 En sesión del Comité realizada el 23/03/2023 fue presentado y aprobada la primera modificación del plan anual de auditorías de la vigencia 2023 En sesión del Comité realizada el 21/04/2023 fue presentado y aprobada la segunda modificación del plan anual de auditorías de la vigencia 2023	50%	Se establece un 50% de avance teniendo en cuenta que está pendiente el seguimiento al plan y que pueden surgir nuevas modificaciones.
70	16.2	Monitoreo - Supervisión	Evaluaciones continuas y/o separadas (autoevaluación, auditorías) para determinar si los componentes del Sistema de Control Interno están presentes y funcionando. Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	La Alta Dirección periódicamente evalúa los resultados de las evaluaciones (continuas e independientes) para concluir acerca de la efectividad del Sistema de Control Interno	Evaluar los resultados de las evaluaciones realizadas por la Asesoría de Control Interno en el CICI, con el fin de determinar la efectividad del Sistema de Control Interno.	17/01/2023	29/12/2023	Gerentes de Dependencias y Jefes de Oficina			Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado
71	16.3	Monitoreo - Supervisión	Evaluaciones continuas y/o separadas (autoevaluación, auditorías) para determinar si los componentes del Sistema de Control Interno están presentes y funcionando. Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	La Oficina de Control Interno o quien haga sus veces realiza evaluaciones independientes periódicas (con una frecuencia definida con base en el análisis de riesgo), que le permite evaluar el diseño y operación de los controles establecidos y definir su efectividad para evitar la materialización de riesgos	Realizar las auditorías establecidas en el Plan Anual de Auditoría 2023	04/07/2023	30/11/2023	Asesoría de Control Interno			Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado



RESULTADOS	FUENTE DEL ANALISIS				SEGUIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO EVALUACIÓN SISTEMA DE CONTROL INTERNO AL 28/04/2023						
	Id. Requerimiento	Componente	Descripción del Lineamiento	Pregunta Indicativa	Acción(es) de Mejora	Fecha de Inicio	Fecha Terminación	Responsable	Seguimiento	% de avance	OBSERVACIONES ASESORIA DE CONTROL INTERNO
72	16.4	Monitoreo - Supervisión	Evaluaciones continuas y/o separadas (autoevaluación, auditorías) para determinar si los componentes del Sistema de Control Interno están funcionando. Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados. Facilita líneas de comunicación).	Acorde con el Esquema de Líneas de Defensa si los procedimientos de monitoreo continuo como parte de las actividades de la 2a línea de defensa a fin de contar con información clave para la toma de decisiones	Elaborar Procedimiento de seguimiento al Plan estratégico institucional Elaborar procedimiento de Plan de Acción. Realizar seguimiento al Plan estratégico Institucional Realizar seguimiento al Plan de Acción	15/15/2023	30/04/2023	Carol Campos Natalia Jaramillo	Se elaboraron y formalizaron los procedimientos DE-P-002 Procedimiento Plan de Acción V01 DE-P-003 Procedimiento formulación, ajuste y Seguimiento del Plan Estratégico Institucional - PEI V01	100%	Acción de mejora cumplida y finalizada
73	16.5	Monitoreo - Supervisión	Evaluaciones continuas y/o separadas (autoevaluación, auditorías) para determinar si los componentes del Sistema de Control Interno están funcionando. Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados. Facilita líneas de comunicación).	Frente a las evaluaciones independientes la entidad considera evaluaciones externas de organismos de control, de vigilancia certificadores, ONG's u otros que permitan tener una mirada independiente de las operaciones	Realizar auditoría interna, Pre-auditoría y auditoría de certificación de los sistemas de gestión.	15/03/2023	29/12/2023	Diego Fernando Forero Carol Campos Natalia Jaramillo			Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado
74	17.1	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados. Comunica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	A partir de la información de las evaluaciones independientes, se evalúan para determinar su efecto en el Sistema de Control Interno de la entidad y su impacto en el logro de los objetivos, fin de determinar cursos de acción para su mejora	Elaborar y presentar el informe cumplimiento de los roles de la Asesoría de Control Interno, del cumplimiento al estatuto de auditoría interna, de la ejecución del plan anual de auditoría 2023, del cumplimiento al código de ética, de las normas y de los planes de acción	04/07/2023	31/07/2023	Raúl Rojas Devia			Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado
75	17.2	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados. Comunica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	Los informes recibidos de entes externos (organismos de control, auditores externos, entidades de vigilancia entre otros) se consolidan y se concluye sobre el impacto en el Sistema de Control Interno, a fin de determinar los cursos de acción	Consolidar y concluir sobre el impacto en el Sistema de Control Interno de los informes recibidos de entes externos, con el fin de determinar planes de acción	15/03/2023	29/12/2023	Diego Fernando Forero Carol Campos Natalia Jaramillo			Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado
76	17.3	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados. Comunica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	La entidad cuenta con políticas donde se establece a quién reportar las deficiencias de control interno como resultado del monitoreo continuo	Construir y formalizar la guía de implementación de la política de control interno Presentar en los comités el resultado de la evaluación del sistema de control interno, con el fin de tomar decisiones encaminadas a la mejora continua.	03/04/2023	29/12/2023	Carol Campos Natalia Jaramillo Raul Rojas Diego Forero			Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado
77	17.4	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados. Comunica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	La Alta Dirección hace seguimiento a las acciones correctivas relacionadas con las deficiencias comunicadas sobre el Sistema de Control Interno y si se han cumplido en el tiempo establecido	Construir y formalizar el instructivo de planes de mejoramiento	06/02/2023	28/02/2023	Carol Campos Natalia Jaramillo	Se elaboró y formalizó el DOS-I-001 Instructivo Planes de Mejoramiento V01	100%	Acción de mejora cumplida y finalizada
78	17.5	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados. Comunica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	Los procesos y/o servicios tercerizados son evaluados acorde con su nivel de riesgos	Elaborar las matrices de riesgos de los contratos de bienes y servicios. Elaborar las matrices de riesgos de los contratos de prestación de servicios personales.	01/02/2023	30/06/2023	Sandra Gomez			Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado
79	17.7	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados. Comunica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	Verificación del avance y cumplimiento de las acciones incluidas en los planes de mejoramiento producto de las autoevaluaciones. (2ª Línea)	Realizar seguimiento a los planes de mejoramiento	01/04/2023	30/04/2023	Natalia Jaramillo			Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado
80	17.8	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados. Comunica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	Evaluación de la efectividad de las acciones incluidas en los planes de mejoramiento producto de las auditorías internas y de entes externos. (3ª Línea)	Realizar seguimiento a los planes de mejoramiento	01/04/2023	30/04/2023	Natalia Jaramillo			Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado



RESULTADOS	FUENTE DEL ANALISIS				SEGUIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO EVALUACIÓN SISTEMA DE CONTROL INTERNO AL 28/04/2023						
	Id. Requerimiento	Componente	Descripción del Lineamiento	Pregunta Indicativa	Acción(es) de Mejora	Fecha de Inicio	Fecha Terminación	Responsable	Seguimiento	% de avance	OBSERVACIONES ASESORIA DE CONTROL INTERNO
81	17.6	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados así como de otras partes interesadas para la Monitoreo las medidas correctivas).	Se evalúa la información suministrada por los usuarios (Sistema PQRD) así como de otras partes interesadas para la mejora del Sistema de Control Interno de la Entidad	Realizar los informes Semestrales de Quejas, Sugerencias y Reclamos, establecidos en el Plan Anual de Auditoría 2023	01/02/2023 28/02/2023	1/08/2023 31/08/2023	Asesoría de Control Interno			Acción de mejora con fecha de terminación posterior al seguimiento realizado

3.3. PLAN DE MEJORAMIENTO CONTRALORIA DE BOGOTÁ D.C.

Revisado el Sistema de Vigilancia y Control Fiscal – SIVICOF, se establece que a la fecha la Entidad no tiene suscritos Planes de Mejoramiento con la Contraloría de Bogotá D.C.

4. CONCLUSIONES

4.1. En el seguimiento realizado al Plan de Mejoramiento ODT se establece que de las 17 acciones de mejora que debieron ser ejecutadas durante el periodo evaluado, a nueve (9) de ellas no se pudo evidenciar la realización de la actividad programada, que equivale al 52,94%.

4.2. En el seguimiento realizado al Plan de Mejoramiento de la Evaluación Sistema de Control Interno se establece que de las 35 acciones de mejora que debieron ser ejecutadas durante el periodo evaluado, a tres (3) de ellas no se pudo evidenciar la realización de la actividad programada, que equivale al 8,57%.

4.3. En el seguimiento realizado se evidenció que a la fecha de corte del presente informe no se han establecido las correspondientes acciones de mejora a siete (7) hallazgos establecidos y comunicados, incumpliendo con lo establecido en el Procedimiento DOS-P-002 Mejora Continua y en el Instructivo DOS-I-001 Planes de Mejoramiento.

5. RECOMENDACIONES

5.1. Se recomienda a las áreas responsables dar estricto cumplimiento a los tiempos establecidos en Instructivo DOS-I-001 Planes de Mejoramiento para la formulación, registro, implementación y seguimiento de las acciones de mejora, con el propósito que al momento de revisar los avances y hacer los seguimientos sean eficaces y efectivos.

5.2. Realizar las acciones a que haya lugar para que las acciones de mejora que no han sido ejecutadas sean realizadas.

Asesor de Control Interno