

PROCESO GESTIÓN DE EVALUACIÓN Y CONTROL INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN

1. Información general

1.1. Fecha de emisión del informe: 31 de enero de 2024.

1.2. Unidad evaluada: Asesoría de Control Interno.

1.3. Líder del proceso o responsable de la unidad evaluada: Asesor de Control Interno.

1.4. Responsable operativo: Equipo de la Asesoría de Control Interno.

1.5. Objetivo: Presentar los resultados de la gestión realizada por la Asesoría de Control Interno y el cumplimiento de los instrumentos técnicos y administrativos del Sistema de Control Interno.

1.6. Alcance: Del 02 de enero al 30 de junio de 2023.

1.7. Criterios:

- Ley 87 de 1993. "Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones".
- Decreto 1083 de 2015. "Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector de Función Pública" el Artículo 2.2.21.5.3.
- Decreto 648 de 2017. "Por el cual se modifica y adiciona el Decreto 1083 de 2015, Reglamentario Único del Sector de la Función Pública".
- Decreto 1499 de 2017. "Por medio del cual se modifica el Decreto 1083 de 2015, Decreto Único Reglamentario del Sector Función Pública, en lo relacionado con el Sistema de Gestión establecido en el artículo 133 de la Ley 1753 de 2015"
- Decreto 807 de 2019. "Por medio del cual se reglamenta el Sistema de Gestión en el Distrito Capital y se dictan otras disposiciones".
- Decreto 221 de 2023 Alcaldía Mayor de Bogotá, D.C. "Por medio del cual se reglamenta el Sistema de Gestión en el Distrito Capital, se deroga el Decreto Distrital 807 de 2019 y se dictan otras disposiciones"
- Plan Anual de Auditoría de la vigencia 2023.

1.8. Pruebas de auditoría: No aplica.

1.9. Métodos de muestreo: No aplica.

1.10. Fecha de ejecución del seguimiento: Del 29 al 31 de diciembre de 2023.

1.11. Limitaciones al seguimiento y evaluación: Ninguna.

1.12. Asesor de Control Interno: Raúl Rojas Devia.

1.13. Equipo auditor: Raúl Rojas Devia y Angie Paola Triana Montañez.

2. Resultados del seguimiento y evaluación

Hallazgos

2.1. Fortalezas / Conformidades / Cumplimientos:

| No. | Descripción Fortaleza / Conformidad / Cumplimiento |
|-----|--|
| 1 | Se cumplieron todas las actividades programadas en plan anual de auditoría para el segundo semestre de 2023, dentro de los tiempos establecidos. |
| 2 | Se solicitó la publicación en la página web de la entidad de todos los informes realizados por la Asesoría de Control Interno. |
| 3 | Se realizó la socialización de los informes generados a las partes interesadas y al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno mediante correo electrónico. |

2.2. Observaciones / Cumplimientos parciales:

| No. | Descripción Observación / Cumplimiento parcial |
|-----|--|
| 1 | No aplica. |

2.3. No conformidades / Incumplimientos:

| No. | Descripción No conformidad / Incumplimiento |
|-----|---|
| 1 | No aplica. |

3. Detalle de Hallazgos

Los resultados que se presentan a continuación, se fundamentan en el seguimiento al Plan Anual de Auditoría de la vigencia 2023 y de la evaluación de los roles de las Oficinas de Control Interno, así como de los instrumentos técnicos y administrativos del Sistema de Control Interno.

3.1. Cumplimiento roles de Control Interno

En la ejecución del Plan Anual de Auditorías 2023 correspondiente al segundo semestre, se estableció el cumplimiento de los roles por parte de la Asesoría de Control Interno, de la siguiente forma:

| ROL | ACTIVIDAD PROGRAMADA | ACTIVIDAD EJECUTADA | % DE EJECUCIÓN |
|--|----------------------|---------------------|----------------|
| Liderazgo Estratégico | 4 | 4 | 100,00% |
| Enfoque hacia la Prevención | 48 | 48 | 100,00% |
| Evaluación de la Gestión del Riesgo | 1 | 1 | 100,00% |
| Evaluación y Seguimiento | 21 | 21 | 100,00% |
| Relación con entes externos de control | 1 | 1 | 100,00% |
| TOTAL | 75 | 75 | 100,00% |

3.2. Cumplimiento al Estatuto de Auditoría Interna

El Estatuto de Auditoría Interna fue aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno - CICC I mediante el acta 01 del 24 de enero de 2023. Del cual se ha dado cumplimiento a los lineamientos establecidos por parte del Asesor de Control y por la profesional de apoyo de la Asesoría a partir del inicio de ejecución del contrato de prestación de servicios profesionales, el 03 de abril de 2023.

Teniendo en cuenta las actividades programadas en el plan anual de auditoría 2023, durante los meses de marzo y abril se elaboraron los procedimientos y formatos de la Asesoría de Control Interno de acuerdo con la Guía de Auditoría Interna, los cuales fueron formalizados en el Sistema Integrado de Gestión a partir del 18 de mayo de 2023.

De acuerdo con los lineamientos establecidos en el procedimiento del Plan Anual de Auditoría, se solicitó a los Gerentes y Jefes de Oficina el diligenciamiento del formato de Carta de Representación el 18 de julio de 2023, con el fin de garantizar

que la información entregada por los directivos de la entidad en cada uno de los seguimientos y auditorías incluidas en el plan, cumplan con los requisitos de oportunidad, veracidad e integridad. La cual fue firmada por todos los Gerentes y Jefes.

3.3. Ejecución del Plan Anual de Auditoría

En los anexos de este informe se presenta el estado de cumplimiento del Plan Anual de Auditoría con corte al 31 de diciembre de 2023. El primer anexo corresponde a la ejecución del tercer trimestre y el segundo a la ejecución del cuarto trimestre.

Al respecto de la ejecución, se hace necesario precisar lo siguiente:

3.3.1. Teniendo en cuenta que la entidad se encuentra en proceso de organización documental, para el seguimiento a los riesgos de gestión y de corrupción correspondiente al segundo cuatrimestre de 2023, se decidió evaluar la ejecución de los controles parcialmente y en seguimientos posteriores realizar la evaluación completa.

3.3.2. Teniendo en cuenta que el plazo establecido para la ejecución de entrevistas en el marco de la Auditoría al Proceso de Gestión de Talento Humano tuvo que extenderse, finalizando el 14 de septiembre, y que, como parte de la ejecución de esta auditoría, se requirió información adicional cuyo plazo de entrega se estableció para el 18/09/2023, se realizó el ajuste correspondiente al plan de auditoría en cuanto a las fechas de las actividades posteriores a la ejecución de entrevistas.

3.3.3. Teniendo en cuenta que la entidad se encuentra en proceso de organización documental, en el seguimiento a los riesgos correspondiente al tercer cuatrimestre se decidió evaluar ejecución de controles parcialmente y en seguimientos posteriores realizar la evaluación completa.

3.3.4. En la Auditoría realizada al proceso de Gestión de Talento Humano, la información relacionada con la liquidación de la nómina y de las prestaciones sociales, inicialmente no se aportó bajo las características esperadas, lo que generó una limitación en el ejercicio de la auditoría.

3.3.5. En la Auditoría realizada al proceso de Gestión Administrativa e Infraestructura, parte de la información asociada a bienes y entradas al almacén fue remitida después de la emisión del informe preliminar, por lo que, la revisión se realizó con premura.

3.3.6. En el seguimiento realizado a la Rendición de Cuentas de la entidad, la entrega de la información por parte de los responsables debía realizarse el 05 de octubre y solo se realizó hasta el 10 de octubre, lo que generó inconvenientes en la elaboración del informe correspondiente.

3.3.7. En el seguimiento realizado a los Planes institucionales diferentes al Plan de Mejoramiento y al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano, la información solicitada no fue entregada por parte de la Gerencia Administrativa y Financiera ni por la Oficina de Planeación, lo que generó una limitante en la generación del informe correspondiente.

3.4. Cumplimiento al Código de Ética para el ejercicio de auditoría

El Código de Ética del Auditor fue aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno - CICCI mediante el acta 01 del 24 de enero de 2023. Los lineamientos establecidos en este documento se han cumplido por parte del Asesor de Control y por la Profesional de apoyo de la Asesoría a partir del inicio de ejecución del contrato de prestación de servicios profesionales, el 03 de abril de 2023.

Durante la autoevaluación del proceso de Gestión de Evaluación y Control realizada el 31 de mayo de 2023, se informó que el estatuto de auditoría y código de ética fue leído por la profesional de apoyo, quien diligenció y remitió al Asesor de Control Interno el compromiso ético y la declaración de conflictos de interés el 24 de mayo de 2023, teniendo en cuenta que los formatos fueron formalizados en el Sistema Integrado de Gestión el 18 de mayo de 2023. Adicionalmente, durante el desarrollo de esta reunión, el Asesor de Control Interno expuso la información del Estatuto de Auditoría y del Código de Ética.

Al respecto, en las autoevaluaciones realizadas al proceso de Gestión de Evaluación y Control durante los meses de junio a diciembre el Asesor de Control Interno expuso la información del Estatuto de Auditoría y del Código de Ética.

3.5. Cumplimiento a la política de Administración del riesgo y la respuesta al riesgo

Dando cumplimiento a la política de administración de riesgos, mediante informe del 14 de septiembre de 2023, se verificó el cumplimiento de los lineamientos establecidos frente a los riesgos de gestión y corrupción a nivel de identificación de

riesgos y diseño de controles por cada proceso durante el segundo cuatrimestre de 2023.

En este seguimiento se presentó una limitación teniendo en cuenta que la entidad se encuentra en proceso de organización documental, ante lo cual se decidió evaluar la ejecución de los controles parcialmente y en seguimientos posteriores realizar la evaluación completa.

3.6. Información acerca de la necesidad de recursos para ejercer la actividad de auditoría.

En el mes de diciembre de 2022, la Asesoría de Control Interno realizó la priorización de temas y actividades para la formulación del Plan Anual de Auditoría 2023, estableciéndose que para su ejecución solo se contaba con el Asesor de Control Interno; ante lo cual se solicitó a la Gerencia General mediante correo electrónico del 03 de enero de 2023, la necesidad de contar con personal adicional multidisciplinario que apoyará la ejecución de las actividades de manera oportuna y efectiva, preferiblemente con perfil de Contador Público o Administrador Público y Abogado, con experiencia en entidades públicas de mínimo tres (3) años en asuntos relacionados con temas de Control Interno.

Al respecto, el día 03 de abril de 2023 se dio inicio a la ejecución del contrato de prestación de servicios de la profesional de apoyo del área, por un término de nueve (9) meses, es decir hasta 02 de enero de 2024.

Por lo anterior, teniendo en cuenta que en el mes de diciembre de 2023 se debía presentar al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno el Plan Anual de Auditoría para la vigencia 2024, en sesión del 30 de agosto de 2023 se realizó la solicitud sobre la necesidad de contar con personal en la Asesoría de Control Interno para la ejecución del plan de auditoría 2024, en los siguientes términos.

“De acuerdo con lo establecido en el plan anual de auditoría de cada vigencia en los meses de enero y febrero se deben presentar un número considerable de informes de Ley, cuatro (4) en enero y ocho (8) en febrero. Por tanto, se requiere contar con personal de apoyo desde los primeros días del mes de enero de 2024 para poder presentar oportunamente dichos informes.

Para lo cual se plantean las siguientes dos (2) alternativas, para que se tome una decisión al respecto:

1- Prorrogar por un término mínimo de dos (2) meses el contrato actual, para posteriormente realizar un nuevo contrato por un término de al menos doce (12) meses.

2- Hacer las gestiones precontractuales y contractuales durante el mes de diciembre de 2024 para contar con el apoyo por un término de no menos de catorce (14) meses a partir del 09/01/2024.

Al respecto, se solicitó para que para el 17/11/2023 se tenga una determinación al respecto, junto con la solicitud de los temas de interés de la Alta Dirección y la exclusión de aquellos seguimientos (que no sean de Ley) establecidos en el plan 2023. Lo anterior, para la construcción del Plan Anual de Auditoría de la vigencia 2024”.

Al respecto, solo hasta el 15 de enero de 2024 la entidad realizó un contrato de prestación de servicios por tres (3) meses a la profesional que venia prestando el apoyo durante la vigencia 2023.

4. Conclusiones

Se evidencia que se cumplió en un 100% con las actividades programadas con corte a 31 de diciembre en el Plan Anual de Auditoría de la vigencia 2023.

5. Recomendaciones

No aplica.

FIRMA

**RAUL
ROJAS
DEVIA**

Firmado digitalmente por
RAUL ROJAS
DEVIA
Fecha: 2024.01.31
07:51:07 -05'00'



OPERADORA DISTRITAL
DE TRANSPORTE S.A.S.

OPERADORA DISTRITAL DE TRANSPORTE S.A.S.

PROCESO DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN

PLAN ANUAL DE AUDITORIAS Y SEGUIMIENTO

Nombre del Jefe de Control Interno o quien haga sus veces

Raúl Rojas Devia

Objetivo del PAA:

Planificar y establecer las actividades a cumplir durante la vigencia 2023 por la Asesoría de Control Interno con el fin de evaluar y mejorar la eficacia de los procesos estratégicos, misionales y de soporte de la Operadora Distrital de Transporte S.A.S., en desarrollo de los roles y competencias establecidos en la normatividad vigente.

Alcance del PAA:

Realización de actividades de Auditorías Internas a los Procesos, Auditorías Especiales, Seguimientos, Evaluación a la Gestión del Riesgo, Asesoría y Acompañamiento, Informes de Ley, Informes a la Alcaldía Mayor de Bogotá, Enfoque hacia la Prevención y Relación con Entes Externos de Control.

Criterios:

Requisitos de los procedimientos y normas aplicables, según corresponda.

| Auditoría / Actividad | Fecha Programada | | | Productos esperados | Seguimiento | | Evidencias |
|---|------------------|--------|------------|---|----------------------|--|---|
| | Julio | Agosto | Septiembre | | Productos entregados | Fecha de terminación de la actividad (DD/MM/AÑO) | |
| Liderazgo Estratégico | | | | | | | |
| Elaborar y presentar al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno las modificaciones al Plan Anual de Auditoría para la vigencia 2023 | | | | Modificaciones realizadas al Plan Anual de Auditorías 2023 | 2 | 31/07/2023 30/08/2023 29/09/2023 | Durante el mes de julio no se realizaron modificaciones Modificación Plan Anual de Auditorías 2023 V5 Durante el mes de septiembre no se realizaron modificaciones |
| 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 (Decreto 807 de 2019). | | | | Dos (2) Informes de Seguimiento | 1 | 31/07/2023 | Informe de Gestión Asesoría de Control Interno - Primer Semestre 2023 |
| Enfoque hacia la Prevención | | | | | | | |
| Realizar monitoreo al Mapa de Riesgos de Gestión y de Corrupción del Proceso Gestión de Evaluación y Control a cargo de la Asesoría de Control Interno | | | | Tres (3) monitoreos al Mapa de Riesgos | 1 | 5/09/2023 | Acta 04 de Autoevaluación proceso de Gestión de Evaluación y Control, la cual incluye el monitoreo de los riesgos |
| Actualizar y revisar la información de la Asesoría de Control Interno en la Página web de la Entidad | | | | Correos electrónicos enviados y recibidos | 3 | 7/07/2023 04/08/2023 08/09/2023 | Se verificó la publicación de las actividades realizadas en el mes de junio en la página web: Modificación del plan anual de auditoría V 4, rendición de cuentas de mayo, primer seguimiento de la Ley de Transparencia 2023 y seguimiento a otras planes institucionales - junio 2023. Se verificó la publicación de las actividades realizadas en el mes de julio en la página web: Informe de Gestión Asesoría de Control Interno - Primer Semestre 2023, Evaluación Independiente del Sistema de Control Interno Primer Semestre de 2023, Rendición de cuentas junio 2023 y Segundo seguimiento planes de mejoramiento 2023, Anexo 1_Planes de Mejoramiento ODT Ajustado y Anexo 2_Planes de Mejoramiento SCI ODT Ajustado Se verificó la publicación de las actividades realizadas en el mes de julio en la página web: Modificación del Plan Anual de Auditoría V5, Rendición de cuentas junio 2023 e Informe de seguimiento PQRSDF |
| Adelantar Campañas de Fomento de la Cultura del Autocontrol a partir de actividades, infografías o boletines | | | | Comunicados y/o correos electrónicos y/o boletines y/o Infografías y/o piezas comunicativas | 1 | 24/07/2023 | Campaña autocontrol auditorías y seguimientos Campaña autocontrol monitoreos |

| Auditoría / Actividad | Fecha Programada | | | Productos esperados | Seguimiento | | Evidencias |
|--|------------------|--------|------------|------------------------------------|----------------------|--|---|
| | Julio | Agosto | Septiembre | | Productos entregados | Fecha de terminación de la actividad (DD/MM/AÑO) | |
| Atender las solicitudes de asesoría y acompañamiento a las dependencias y participación en reuniones según naturaleza de sus funciones. | | | | Comunicados y/o Actas y/o correos | 17 | 06/07/2023 07/07/2023 17/07/2023 19/07/2023 25/07/2023 27/07/2023 03/08/2023 04/08/2023 10/08/2023 15/08/2023 17/08/2023 23/08/2023 30/08/2023 12/09/2023 14/09/2023 14/09/2023 | Asistencia a la mesa de trabajo Siproj - Circular 003 de 2023 Mesa de trabajo con la Oficina de Planeación para la revisión del plan de mejoramiento producto de la auditoría regular de la Contraloría de Bogotá D.C. Se realizó mesa de trabajo sobre riesgos con la Oficina de Planeación Asistencia capacitación preparación auditoría del sistema de gestión de calidad Se asistió a reunión de apertura de la auditoría del SGC y a la auditoría Desarrollo Organizacional Se atendió la auditoría del Proceso Gestión y Evaluación Se asistió a la capacitación sobre el proceso de nomina Se asistió a la capacitación sobre seguridad vial Se asistió a la capacitación sobre las políticas de seguridad de la información Se asistió a la capacitación sobre gestión documental Se asistió a la capacitación sobre manual de compras y contratación Se recibió capacitación sobre la creación de la carpeta SharePoint Se realizó mesa de trabajo con Planeación sobre los planes de mejoramiento Se realizó reunión con Planeación sobre el informe preliminar del seguimiento del mapa de riesgos Se asistió a la capacitación sobre planes de mejoramiento Se asistió a la socialización de la guía para la construcción del mapa de aseguramiento Se asistió a la capacitación sobre indicadores de desempeño |
| Asistir a los Comités en que se requiera acompañamiento y/o asesoría de Control Interno según la naturaleza de sus funciones | | | | Invitaciones y/o Actas y/o correos | 5 | 19/07/2023 09/08/2023 24/08/2023 30/08/2023 21/09/2023 | Acta de reunión del Comité de Conciliación y Defensa Judicial Acta de reunión del Comité de Conciliación y Defensa Judicial Acta de reunión del Comité de Conciliación y Defensa Judicial Acta comité institucional dice gestión y desempeño Acta de reunión del Comité de Conciliación y Defensa Judicial |
| Evaluación de la Gestión del Riesgo | | | | | | | |
| Realizar Seguimiento a los Riesgos de Corrupción y de Gestión ((Decreto 124 de 2016. Por el cual se sustituye el Título 4 de la Parte 1 del Libro 2 del Decreto 1081 de 2015, relativo al "Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano") | | | 14 | Tres (3) Informes de Seguimiento | 1 | 14/09/2023 | Seguimiento Mapa de Riesgos - Segundo Cuatrimestre 2023 |
| Evaluación y Seguimiento | | | | | | | |
| Auditoría Proceso Gestión de Talento Humano | | | | Un (1) Informe de Auditoría | 0 | 18/09/2023 | Teniendo en cuenta que el plazo establecido para la ejecución de entrevistas en el marco de la Auditoría al Proceso de Gestión de Talento Humano tuvo que extenderse, finalizando el 14 de septiembre, y que, como parte de la ejecución de esta auditoría, se requirió información adicional cuyo plazo de entrega se estableció para el 18/09/2023, se realizó el ajuste correspondiente al plan de auditoría en cuanto a las fechas de las actividades posteriores a la ejecución de entrevistas. |
| Informe y Seguimiento Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano, incluyendo Riesgos de Corrupción . (Decreto 124 de 2016. Por el cual se sustituye el Título 4 de la Parte 1 del Libro 2 del Decreto 1081 de 2015, relativo al "Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano"), (Decreto 2641 de 2012 -Derogado parcialmente por el Decreto 1081 de 2015, por el cual se reglamentan los artículos 73 y 76 de la Ley 1474 de 2011). | | | 14 | Tres (3) Informes de Seguimiento | 1 | 14/09/2023 | Seguimiento Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano - Segundo Cuatrimestre 2023 |
| Informe Semestral de Quejas, Sugerencias y Reclamos (Ley 1474 de 2011, Artículo 76, presentado al Director de la Entidad, Decreto 2641 de 2012, Derogado parcialmente por el Decreto 1081 de 2015). | | | | Dos (2) Informes de Seguimiento | 1 | 31/08/2023 | Informe de seguimiento PQRSDF |
| Informe Pormenorizado de Control Interno (artículo 9 de la Ley 1474 de 2011 y artículo 156 del Decreto 2106 de 2019) Circular Externa 100-006 de 2019 | | | | Dos (2) Informes de Seguimiento | 1 | 31/07/2023 | Evaluación Independiente del Sistema de Control Interno Primer Semestre de 2023 |

| Auditoría / Actividad | Fecha Programada | | | Productos esperados | Seguimiento | | Evidencias |
|---|------------------|--------|------------|---|----------------------|--|--|
| | Julio | Agosto | Septiembre | | Productos entregados | Fecha de terminación de la actividad (DD/MM/AÑO) | |
| Informe sobre posibles actos de corrupción Ley 1474 2017 Art 9 (Segundo Inciso modificado por el art. 231 Decreto 19 de 2012) Solamente en caso de evidenciarse, deberá ser diligenciado el formato determinado para tales fines, incluido en la Directiva Presidencial 01 de 2015 Decreto 648 de 2017 artículo 16. Adicionalmente el artículo 2,2,214.9, Informes | | | | Reportes realizados | 0 | 31/07/2023 31/08/2023 30/09/2023 | Durante el mes de julio no se evidenciaron posibles actos de corrupción Durante el mes de agosto no se evidenciaron posibles actos de corrupción Durante el mes de septiembre no se evidenciaron posibles actos de corrupción |
| Seguimiento a la rendición de cuentas ante la Contraloría de Bogotá D.C., a través del Sistema de Vigilancia y Control Fiscal - SIVICOF y la forma y términos establecidos en la Circular Externa No. 05 del 15/12/2022 y las Resoluciones Reglamentarias No 002 del 11/02/2022 y No.26 del 10/11/2022 | 12 | 10 | 11 | Veinticinco (25) seguimientos de reportes | 3 | 31/07/2023 31/08/2023 29/09/2023 | Seguimiento rendición de cuentas junio 2023 Seguimiento rendición de cuentas julio 2023 Seguimiento rendición de cuentas agosto 2023 |
| Informe y Seguimiento a Planes de Mejoramiento institucional y por procesos | | | | Tres (3) Informes de Seguimiento | 1 | 31/07/2023 | Segundo seguimiento planes de mejoramiento 2023, Anexo 1_Planes de Mejoramiento ODT Ajustado y Anexo 2_Planes de Mejoramiento SCI ODT Ajustado |
| Relación con entes externos de control | | | | | | | |
| Realizar seguimiento y acompañamiento a los requerimientos de los entes de control, cuando se solicite. | | | | Comunicados y/o Actas y/o correos | 1 | 31/07/2023 28/08/2023 30/09/2023 | En el mes de julio no se recibieron requerimientos de los entes de control Se recibió requerimiento por parte de la Contraloría de Bogotá D.C. En el mes de septiembre no se recibieron requerimientos de los entes de control |
| TOTAL ACTIVIDADES REALIZADAS | | | | | 39 | | |
| Raúl Rojas Devia | | | | | | | |
| RESPONSABLE DE AUDITORIA | | | | | | | |

| | |
|---|------------|
| PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO TRIMESTRE | 30% |
| ACTIVIDADES ACUMULADAS | 112 |
| PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO ACUMULADO | 86% |



OPERADORA DISTRITAL
DE TRANSPORTE S.A.S.

OPERADORA DISTRITAL DE TRANSPORTE S.A.S.

PROCESO DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN

PLAN ANUAL DE AUDITORIAS Y SEGUIMIENTO

| | | | |
|--|--|--|-----------------|
| Nombre de la Entidad | OPERADORA DISTRITAL DE TRANSPORTE S.A.S. | | Vigencia |
| Nombre del Jefe de Control Interno o quien haga sus veces | Raúl Rojas Devia | | Cargo |
| Objetivo del PAA: | Planificar y establecer las actividades a cumplir durante la vigencia 2023 por la Asesoría de Control Interno con el fin de evaluar y mejorar la eficacia de los procesos estratégicos, misionales y de soporte de la Operadora Distrital de Transporte S.A.S., en desarrollo de los roles y competencias establecidos en la normatividad vigente. | | |
| Alcance del PAA: | Realización de actividades de Auditorías Internas a los Procesos, Auditorías Especiales, Seguimientos, Evaluación a la Gestión del Riesgo, Asesoría y Acompañamiento, Informes de Ley, Informes a la Alcaldía Mayor de Bogotá, Enfoque hacia la Prevención y Relación con Entes Externos de Control. | | |
| Criterios: | Requisitos de los procedimientos y normas aplicables, según corresponda. | | |

| Auditoría / Actividad | Fecha Programada | | | Productos esperados | Seguimiento | | Evidencias |
|--|------------------|-----------|-----------|---|----------------------|--|---|
| | Octubre | Noviembre | Diciembre | | Productos entregados | Fecha de terminación de la actividad (DD/MM/AÑO) | |
| Liderazgo Estratégico | | | | | | | |
| Elaborar y presentar al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno para su aprobación el Plan Anual de Auditoría para la vigencia 2024. | | | | Un (1) Plan Anual de Auditoría vigencia 2024 | 1 | 13/12/2023 | Plan anual de auditoría vigencia 2024 |
| Elaborar y presentar al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno las modificaciones al Plan Anual de Auditoría para la vigencia 2023 | | | | Modificaciones realizadas al Plan Anual de Auditorías 2023 | 0 | 31/10/2023 29/11/2023 29/12/2023 | Durante el mes de octubre no se realizaron modificaciones Durante el mes de noviembre no se realizaron modificaciones Durante el mes de diciembre no se realizaron modificaciones |
| Enfoque hacia la Prevención | | | | | | | |
| Realizar monitoreo al Mapa de Riesgos de Gestión y de Corrupción del Proceso Gestión de Evaluación y Control a cargo de la Asesoría de Control Interno | | | | Tres (3) monitoreos al Mapa de Riesgos | 1 | 11/12/2023 | Acta 07 de Autoevaluación proceso de Gestión de Evaluación y Control, la cual incluye el monitoreo de los riesgos |
| Actualizar y revisar la información de la Asesoría de Control Interno en la Página web de la Entidad | | | | Correos electrónicos enviados y recibidos | 4 | 10/10/2023 07/11/2023 07/12/2023 20/12/2023 | Se verificó la publicación de las actividades realizadas en el mes de septiembre en la página web: Rendición de cuentas agosto 2023, Seguimiento a los Riesgos de Corrupción y de Gestión y Seguimiento Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano Se verificó la publicación de las actividades realizadas en el mes de octubre en la página web: Auditoría Proceso Gestión de Talento Humano, Rendición de cuentas septiembre 2023, Seguimiento Ley de Transparencia y de Acceso a la Información, Seguimiento a las funciones del Comité de Conciliación, Seguimiento a Planes de Mejoramiento institucional y por procesos y Seguimiento audiencia pública de Rendición de Cuentas. Se verificó la publicación de las actividades realizadas en el mes de noviembre en la página web: Campañas de Fomento de la Cultura del Autocontrol, Rendición de cuentas octubre 2023, Seguimiento Planes establecidos por la Entidad y Seguimiento liquidación de contratos. Se verificó la publicación del Plan Anual de Auditoría 2024 |
| Adelantar Campañas de Fomento de la Cultura del Autocontrol a partir de actividades, infografías o boletines | | | | Comunicados y/o correos electrónicos y/o boletines y/o Infografías y/o piezas comunicativas | 1 | 30/11/2023 | Campaña Fomento de la Cultura de Autocontrol |
| Atender las solicitudes de asesoría y acompañamiento a las dependencias y participación en reuniones según naturaleza de sus funciones. | | | | Comunicados y/o Actas y/o correos | 6 | 05/10/2023 10/10/2023 10/10/2023 10/10/2023 07/12/2023 21/12/2023 | Se asistió a reunión con la gerente general relacionado con la auditoría proceso gestión del talento humano Se asistió a reunión revisión respuestas a las observaciones auditoría GTH Se asistió a reunión sobre la ley de transparencia con comunicaciones Se asistió a reunión sobre planes de mejoramiento con la oficina de Planeación Se asistió a reunión sobre plan de acción ACI 2024 con la oficina de Planeación Mesa de Trabajo Informe preliminar auditoría gestión administrativa e infraestructura |
| Asistir a los Comités en que se requiera acompañamiento y/o asesoría de Control Interno según la naturaleza de sus funciones | | | | Invitaciones y/o Actas y/o correos | 9 | 10/10/2023 26/10/2023 31/10/2023 03/11/2023 03/11/2023 14/11/2023 13/12/2023 22/12/2023 30/12/2023 | Asistencia Comité Primario Acta de reunión del Comité de Conciliación y Defensa Judicial Acta de reunión del Comité de Conciliación y Defensa Judicial Acta comité institucional de gestión y desempeño Acta Comité Institucional de Coordinación de Control Interno Asistencia Comité Primario Acta comité institucional de gestión y desempeño Acta de reunión del Comité de Conciliación y Defensa Judicial Acta de reunión del Comité de Conciliación y Defensa Judicial |
| Evaluación y Seguimiento | | | | | | | |
| Auditoría Proceso Gestión de Talento Humano | | | | Un (1) Informe de Auditoría | 1 | 13/10/2023 | Informe auditoría talento Humano |
| Auditoría Proceso Gestión Administrativa e Infraestructura | | | | Un (1) Informe de Auditoría | 1 | 29/12/2023 | Informe Auditoría Gestión Administrativa e Infraestructura |

| Auditoría / Actividad | Fecha Programada | | | Productos esperados | Seguimiento | | Evidencias |
|--|------------------|-----------|-----------|---|----------------------|--|--|
| | Octubre | Noviembre | Diciembre | | Productos entregados | Fecha de terminación de la actividad (DD/MM/AÑO) | |
| Seguimiento Ley de Transparencia y de Acceso a la Información (Ley 1712 de 2014 y Decretos reglamentarios). | | | | Tres (3) Informes de Seguimiento | 1 | 31/10/2023 | INFORME CONSOLIDADO SEGUNDO SEGUIMIENTO LEY DE TRANSPARENCIA 2023 (anexo y valoración) |
| Informe sobre posibles actos de corrupción Ley 1474 2017 Art 9 (Segundo Inciso modificado por el art. 231 Decreto 19 de 2012) Solamente en caso de evidenciarse, deberá ser diligenciado el formato determinado para tales fines, incluido en la Directiva Presidencial 01 de 2015 Decreto 648 de 2017 artículo 16. Adiciona el artículo 2.2.214.9, Informes | | | | Reportes realizados | 3 | 31/10/2023 30/11/2022 19/12/2023 20/12/2023 21/12/2023 | Durante el mes de octubre se evidenciaron posibles actos de corrupción producto de la auditoría realizada al proceso gestión de talento humano y que se reportaran a los entes de control Durante el mes de noviembre se evidenciaron posibles actos de corrupción producto del seguimiento realizado a la liquidación de contratos y que se reportaran a los entes de control Se puso en conocimiento de la Contraloría de Bogotá D.C., las posibles irregularidades producto de la auditoría al proceso Gestión de Talento Humano, el seguimiento a la liquidación de contratos y el derecho de petición por presuntas irregularidades en los procesos de bienestar y capacitación. Radicado No. 1-2023-30287 Se puso en conocimiento de la Secretaría de Transparencia: las posibles irregularidades producto de la auditoría al proceso Gestión de Talento Humano, el seguimiento a la liquidación de contratos y se recibió notificación de recibo con el # Ext-00189873 Se radico en la Procuraduría las posibles irregularidades producto de la auditoría al proceso Gestión de Talento Humano, el seguimiento a la liquidación de contratos y el derecho de petición por presuntas irregularidades en los procesos de bienestar y capacitación. Radicado E-2023-003639 |
| Seguimiento a la rendición de cuentas ante la Contraloría de Bogotá D.C., a través del Sistema de Vigilancia y Control Fiscal - SIVICOF y la forma y términos establecidos en la Circular Externa No. 05 del 15/12/2022 y las Resoluciones Reglamentarias No 002 del 11/02/2022 y No.26 del 10/11/2022 | 10 | 10 | 12 | Veinticinco (25) seguimientos de reportes | 3 | 31/10/2023 30/11/2023 29/12/2023 | SEGUIMIENTO RENDICIÓN DE CUENTAS SEPTIEMBRE 2023 SEGUIMIENTO RENDICIÓN DE CUENTAS OCTUBE DE 2023 SEGUIMIENTO RENDICIÓN DE CUENTAS NOVIEMBRE DE 2023 |
| Informe de seguimiento a las funciones del Comité de Conciliación -Decreto 1069 de 2015 | | | | Dos (2) Informes de Seguimiento | 1 | 31/10/2023 | SEGUNDO SEGUIMIENTO COMITÉ DE CONCILIACIÓN 2023 (valoración) |
| Informe y Seguimiento a Planes de Mejoramiento institucional y por procesos | | | | Tres (3) Informes de Seguimiento | 1 | 31/10/2023 | TERCER SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORAMIENTO 2023 (anexos 1 y 2 y valoración) |
| Seguimiento audiencia pública de Rendición de Cuentas | | | | Un (1) informe de seguimiento | 1 | 31/10/2023 | Informe rendición de cuentas ODT (valoración) |
| Seguimiento Planes establecidos por la Entidad | | | | Dos (2) informe de seguimiento | 1 | 30/11/2023 | INFORME DEFINITIVO OTROS PLANES INSTITUCIONALES NOVIEMBRE 2023 |
| Seguimiento liquidación de contratos | | | | Un (1) informe de seguimiento | 1 | 30/11/2023 | Informe seguimiento liquidación de contratos |
| Relación con entes externos de control | | | | | | | |
| Realizar seguimiento y acompañamiento a los requerimientos de los entes de control, cuando se solicite. | | | | Comunicados y/o Actas y/o correos | 0 | 31/10/2023 30/11/2023 29/12/2023 | En el mes de octubre no se recibieron requerimientos de los entes de control En el mes de noviembre no se recibieron requerimientos de los entes de control En el mes de diciembre no se recibieron requerimientos de los entes de control |
| TOTAL ACTIVIDADES REALIZADAS | | | | | 36 | | |
| Raúl Rojas Devia | | | | | | | |
| RESPONSABLE DE AUDITORIA | | | | | | | |

| | |
|---|-------------|
| PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO TRIMESTRE | 24% |
| ACTIVIDADES ACUMULADAS | 148 |
| PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO ACUMULADO | 100% |