

MEMORANDO



20202000001373

No. 20202000001373  
 Bogotá, 08-01-2020

Para: **Omar Enrique Hanggi Valoyes**  
 Jefe Oficina Asesora de Planeación

De: Jefe Oficina Control Interno

Asunto: Informe gestión vigencia 2019 Oficina de Control Interno – OCI  
 Superintendencia de Transporte.

**Informe Gestión vigencia 2019 Oficina de Control Interno – OCI  
 Superintendencia de Transporte**

Acorde con las funciones establecidas para la Oficina de Control Interno, en el Decreto 2409 de 2018 "por el cual se modifica y renueva la estructura de la Superintendencia de Transporte y se dictan otras disposiciones", artículo 10. La Oficina de Control Interno, ejecutó las auditorías, evaluaciones y seguimientos incluidas en el Plan Anual de Auditorías (PAA) según asignación de recursos a la OCI, el cual fue aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y permitió verificar selectivamente el Sistema de Control Interno, identificando oportunidades de mejora y recomendaciones para el cumplimiento de objetivos y misión institucional, acorde con los recursos asignados:

**Plan Anual de Auditorías, vigencia 2019**

Según el objetivo del Plan Anual de Auditoría vigencia 2019 y los objetivos previstos para cada una de la auditorías, seguimientos y evaluaciones, la Oficina de Control Interno dio cumplimiento al PAA, se realizaron seguimientos, monitoreos, así como los respectivos reportes a la Oficina Asesora de Planeación, a continuación se relacionan los informes que fueron comunicados al representante legal, al comité institucional de coordinación de control interno y a los responsables, según competencia:

Tabla – 001 Resumen de cumplimiento del Plan Anual de Auditorías - PAA vigencia 2019.

| Ítem | Nombre del Informe de Auditoría, Seguimiento o Evaluación | Informes | Cantidad de Informes vigencia 2019 | Total Informes elaborados vigencia 2019 | Cumplimiento % |
|------|---|----------|------------------------------------|---|----------------|
|      |   |          |                                    |   |                |

1

| INFORMES DE CUMPLIMIENTO LEGAL - LIDERAZGO ESTRATÉGICO - EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO |  | 25 | 46 | 46 | 100 |
|---|--|----|----|----|-----|
| 3   | Informe de seguimiento a la publicación del Plan Anticorrupción y mapa de riesgos de corrupción vigencia 2019 (1 al año)   | 1  | 1  | 1  | 100 |
| 4   | Informe de seguimiento a ejecución Plan Anticorrupción vigencias 2018 y 2019 y mapa de riesgos de corrupción (3 al año - Diez primeros días hábiles de Enero - mayo - Septiembre).<br>Evaluar y verificar el cumplimiento de la estrategia de participación ciudadana (Plan de Participación Ciudadana.) | 1  | 3  | 3  | 100 |
| 5   | Informe avance al plan de mejoramiento CGR sistema SIRECI con corte a diciembre 31 de 2018 y a junio 30 de 2019 - transmite semestral.   | 1  | 2  | 2  | 100 |
| 6   | Preparación, consolidación y Seguimiento cuenta SIRECI (a más tardar 4 día hábil del mes de marzo)   | 1  | 1  | 1  | 100 |
| 7   | Seguimiento informe de la Gestión Contractual trimestral (undécimo 11 y quinceavo 15 día hábil trimestre vencido)  | 1  | 4  | 4  | 100 |
| 8   | Seguimiento al Plan de Mejora Archivístico (último trimestre de 2018 - primer semestre 2019)<br>Semestral  | 1  | 4  | 4  | 100 |
| 9   | Informe de evaluación Institucional por dependencias (Vigencia 2018) - Anual   | 1  | 1  | 1  | 100 |
| 10  | Informe semestral sobre la atención de quejas, sugerencias y reclamos - Semestral  | 1  | 2  | 2  | 100 |
| 11  | Informe Trimestral Austeridad en el Gasto - Ministerio de Transporte - OCI Mintransporte   | 1  | 4  | 4  | 100 |
| 13  | Informe de actualización de sistema EKOGUI - Semestral   | 1  | 2  | 2  | 100 |
| 14  | Informe de Control Interno Contable (vig. 2018) - anual  | 1  | 1  | 1  | 100 |
| 15  | Informe Pormenorizado de Control Interno cuatrimestral (noviembre 10 de 2018 a marzo 11 de 2019 - Marzo 12 a Julio 10 y Julio 11 a noviembre 10 de 2019)   | 1  | 3  | 3  | 100 |
| 16  | Informe Derechos de Autor Software - Anual   | 1  | 1  | 1  | 100 |
| 17  | Seguimiento al Sistema de Información y Gestión del Empleo Público "SIGEP"   | 1  | 4  | 4  | 100 |
| 18  | Seguimiento a la Relación de Acreencias a favor de la Entidad, Boletín deudores morosos.<br>Semestral  | 1  | 2  | 2  | 100 |
| 19  | Ejecución presupuestal, plan de contratación 2019, comité de contratación y contratación (etapas precontractual, contractual y pos contractual)  | 1  | 1  | 1  | 100 |
| 20  | Seguimiento Comité de Conciliaciones y verificación cumplimiento normatividad legal aplicable  | 1  | 1  | 1  | 100 |
| 21  | Seguimiento a Conciliación de Saldos de Operaciones Recíprocas   | 1  | 1  | 1  | 100 |
| 22  | Seguimiento a Caja Menor   | 1  | 1  | 1  | 100 |

|    |   |   |   |   |     |
|----|---|---|---|---|-----|
| 24 | Seguimiento a Inventario de la Entidad  | 1 | 1 | 1 | 100 |
| 25 | Verificación del cumplimiento de la Ley de transparencia y del derecho al acceso a la información pública | 1 | 2 | 2 | 100 |
| 26 | Reporte de FURAG OCI  | 1 | 1 | 1 | 100 |
| 27 | Seguimiento Ley 581 de 2000   | 1 | 1 | 1 | 100 |
| 28 | Ley 951 de 2005   | 1 | 1 | 1 | 100 |
| 34 | Gestión Estratégica de la Información   | 1 | 1 | 1 | 100 |

|   |   |          |          |          |            |
|---|---|----------|----------|----------|------------|
| <b>EVALUACIÓN A LA GESTIÓN DEL RIESGO - ASESORÍA Y ACOMPAÑAMIENTO</b> |   | <b>2</b> | <b>5</b> | <b>5</b> | <b>100</b> |
| 41  | Informe de seguimiento a las acciones producto de informes de control interno e indicadores (según selectivo) | 1        | 2        | 2        | 100        |
| 42  | Informe de evaluación de riesgos y controles (selectivo) con corte cuatrimestral                              | 1        | 3        | 3        | 100        |

|                                    |   |          |           |           |            |
|------------------------------------|---|----------|-----------|-----------|------------|
| <b>ENFOQUE HACIA LA PREVENCIÓN</b> |   | <b>5</b> | <b>26</b> | <b>26</b> | <b>100</b> |
| 43                                 | Definición e implementación de una (1) estrategia para fomento del "Enfoque hacia la prevención - Cultura del Control".   | 1        | 1         | 1         | 100        |
| 44                                 | Seguimiento a Gobierno TIC  | 1        | 1         | 1         | 100        |
| 45                                 | Oportunidad en la respuesta derechos de petición radicados en la OCI  | 1        | 1         | 1         | 100        |
| 46                                 | Oportunidad en la respuesta a requerimientos  | 1        | 21        | 21        | 100        |
| 47                                 | Revisión y ajustes documentación OCI cadena de valor - implementar el Sistema Integrado de Gestión de la OCI: Actualización del proceso, procedimientos y normograma, riesgos y planes de mejoramiento y medición de indicadores. | 1        | 2         | 2         | 100        |

|  |   |           |           |           |            |
|--|---|-----------|-----------|-----------|------------|
| <b>RELACIÓN CON ENTES EXTERNOS DE CONTROL</b>  |   | <b>3</b>  | <b>4</b>  | <b>4</b>  | <b>100</b> |
| 48   | Coordinación y remisión solicitud de información para ser consolidada para posterior transmisión de la Rendición de la Cuenta Anual - SIRECI. | 1         | 1         | 1         | 100        |
| 49   | Preparación y presentación, resultados de auditoría, según solicitud equipo auditor Contraloría   | 1         | 1         | 1         | 100        |
| 50   | Monitoreo y seguimiento a requerimientos de entes externos de control - radicados en la Superintendencia con copia a Control Interno          | 1         | 2         | 2         | 100        |
| <b>TOTAL DE INFORMES DE AUDITORÍA, SEGUIMIENTO Y EVALUACIONES REALIZADOS VIGENCIA 2019</b> |   | <b>35</b> | <b>81</b> | <b>81</b> | <b>100</b> |

Fuente: PAA vig 2019, ST-Consolidado-PAA PAA vig 2019 DEF - AprobadoCICCI17jun19-2211\_19 Sgmnto -26dic2019.xlsx

El Plan Anual de Auditoría – PAA vigencia 2019, se ejecutó todos los programados, cumpliendo el cien por ciento (100%). No obstante, adicional a las actividades aprobadas

para la vigencia, se ejecutaron adicionales, entre ellas nueve (9) reclamaciones interpuestas por una servidora pública, ante la comisión de personal.

Todos los informes generados producto de auditorías, evaluaciones y seguimientos, incluyeron conclusiones y recomendaciones, para el fortalecimiento del Sistema de Control Interno de la Superintendencia de Transporte, a partir de los cinco (5) roles asignados a la Oficina de Control Interno, mediante Decreto 648 de 2017.

Adicionalmente, los informes de ley se publicaron en la página Web de la Entidad y en el link de transparencia y acceso a la información.

### Planes de Mejoramiento por procesos vigencia 2019

A continuación, se detalla el total de planes de mejoramiento por proceso, con corte a 31 de diciembre de 2019:

Tabla – 002 Total Planes de Mejoramiento por Procesos - PMP vigencia 2019 – Anterior cadena de valor.

| I. DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO                  |   | TOTAL | 2017 | 2018 | 2019 |
|--|---|-------|------|------|------|
|  |   | 7     | 2    | 0    | 5    |
| 1. GESTIÓN DE COMUNICACIONES:                    | N.A.  | 0     | 0    | 0    | 0    |
| 2. DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO:                 | Hallazgo H1 (2017)<br>Hallazgo 1(2019 (AC)  | 2     | 1    | 0    | 1    |
| 3. GESTIÓN REGULATORIA:                          | Hallazgo 1 (2017)   | 1     | 1    | 0    | 0    |
| 3. GESTIÓN CRITERIOS Y RIESGOS DE SUPERVISIÓN:   | N.A.  | 0     | 0    | 0    | 0    |
| 4. GESTIÓN DE CRITERIOS Y RIESGOS DE SUPERVISIÓN | N.A.  | 0     | 0    | 0    | 0    |
| 5. GESTIÓN ESTRATÉGICA DE LA INFORMACIÓN         | Hallazgo AP 01-2019 - CEMAT Hallazgo AC 01-2019 - CEMAT Hallazgo AC 02-2019 - CEMAT Hallazgo AC 03-2019 - CEMAT | 4     | 0    | 0    | 4    |

| II. MISIONALES   |   | TOTAL | 2017 | 2018 | 2019 |
|--|---|-------|------|------|------|
|  |   | 20    | 13   | 5    | 2    |
| 1. REGISTRO (DELEGADAS)  | Hallazgo 01 (2018) - Delegada de Puertos  | 1     | 0    | 1    | 0    |
| 2. VIGILANCIA (DELEGADAS)  | Hallazgo 2 (2017) - Delegada de Concesiones e Infraestructura   | 1     | 1    | 0    | 0    |
| 3. INSPECCIÓN (DELEGADAS)  | Hallazgo 1 (2018) - Todas las Delegadas<br>Hallazgo 01 (2018) - Delegada de Puertos.  | 2     | 0    | 2    | 0    |
| 4. CONTROL (DELEGADAS)   | H 01 (2017) - Delegada de TTT<br>Hallazgo 2 (2017) - Delegadas<br>Hallazgo 3 (2017) - Delegada de TTT<br>Hallazgo 4 (2017) - Delegada de TTT                      | 4     | 4    | 0    | 0    |
| 5. ATENCIÓN AL CIUDADANO Y NOTIFICACIONES  | Hallazgo 1 (2017) Hallazgo 2 (2017) Hallazgo 3 (2017) Hallazgo 4 (2017) Hallazgo 1 (2018) Hallazgo 2 (2018)   | 6     | 4    | 2    | 0    |
| Atención al Ciudadano y Notificaciones / Subproceso Gestionar Notificaciones y Comunicaciones. | Hallazgo 1 (2017) Hallazgo 2 (2017)<br>Hallazgo 3 (2017) Hallazgo 4 (2017) Hallazgo 1 (2018) Hallazgo 2 (2018)<br>Hallazgo 01 (2019) (AC) Hallazgo 02 (2019) (AC) | 6     | 4    | 0    | 2    |

| III. PROCESOS DE APOYO   |   | TOTAL | 2017 | 2018 | 2019 |
|--|---|-------|------|------|------|
|  |   | 62    | 21   | 14   | 27   |
| 1. Gestión administrativa  | Hallazgo 1 (2017) Hallazgo 3 (2017) Hallazgo 4 (2017) Hallazgo 5 (2017) Hallazgo 6 (2017) Hallazgo 7 (2017) Hallazgo 8 (2017) Hallazgo 10 (2017) Hallazgo 11 (2017) Hallazgo 1 (2019) (AC) - Dir. Administrativa - SIGEP - II Trimestre   | 11    | 10   | 0    | 1    |
| Subproceso Gestionar Caja Menor  | H01 (2018) H02 (2018) H01 (2019) - Caja Menor   | 3     | 0    | 2    | 1    |
| Subproceso Administración de Bienes - Almacén  | Hallazgo 1 (2017) Almacén Hallazgo 2 (2017) Almacén Hallazgo 3 (2017) Almacén Hallazgo 4 (2017) Almacén Hallazgo 5 (2017) Almacén Hallazgo 6 (2017) Almacén Hallazgo 1 (2019) (AC) - OTIC Hallazgo 2 (2019) (AC) - OTIC, Dir. Administrativa Almacén Observación 1 (2019) (AP) - Dir Financiera Hallazgo 4 (2019) (AC) - OTIC   | 10    | 6    | 0    | 4    |
| Subproceso Gestión Contratos y Convenios   | Hallazgo 1 (2017) Hallazgo 2 (2017) Hallazgo 3 (2017) Hallazgo 4 (2017)   | 4     | 4    | 0    | 0    |
| Gestión administrativa-Subproceso Gestión Contratos y Convenios - Ejecución presupuestal, plan contratación 2018, Comité contratación y contratación celebrada (etapa precontractual, contractual y poscontractual): | Hallazgo AC 01 (2018) Hallazgo AC 02 (2018) Hallazgo 01 (2019) (AC) Hallazgo 02 (2019) (AC) Hallazgo 03 (2019) (AC) Hallazgo 04 (2019) (AC)   | 6     | 0    | 2    | 4    |
| 2. Gestión financiera  | Hallazgo 1 (2017) Hallazgo 5 (2017) Hallazgo 1 (2018) Hallazgo 2 (2018) Hallazgo 3 (2018) Hallazgo 4 (2018) Hallazgo 5 (2018) Hallazgo 6 (2018) Hallazgo 7 (2018) Hallazgo 8 (2018) Hallazgo 1 (2019) (AC) - BDME - I Semestre Hallazgo 1 (2019) - I y II Trimestre 2019 - Operaciones Recíprocas   | 12    | 2    | 8    | 2    |
| GESTIÓN FINANCIERA - SUBPROCESO GESTIONAR RECAUDO Y CARTERA  | Hallazgo 1 (2017) Recaudo Hallazgo 2 (2017) Recaudo Hallazgo 4 (2017) Recaudo   | 3     | 3    | 0    | 0    |
| 3. GESTIÓN JURÍDICA  | Hallazgo 1 (2017) Hallazgo 2 (2017) Hallazgo 3 (2017) Hallazgo 4 (2017) Hallazgo 1 (2018) AC Hallazgo 1 82019) (AC) Hallazgos 2 (2019) (AC) – Administrador del Sistema Ekogui  | 7     | 4    | 1    | 2    |
| 4. GESTIÓN DE TALENTO HUMANO   | Hallazgo 1 (2018) Hallazgo 02 (2019) (AC) - Ley 951 Hallazgo 1 (2019) (AC) - TH - SIGEP - II Trimestre Hallazgo 2 (2019) (AC) - TH - SIGEP - III Trimestre  | 3     | 0    | 1    | 2    |
| 5. GESTIÓN DOCUMENTAL  | Hallazgo 1 (2019) - PMA Hallazgo 2 (2019) - DTTA Investigación de Infracciones de Transporte. Hallazgo 3 (2019) - Dir Administrativa Hallazgo 4 (2019) - Gestión Documental Hallazgo 5 (2019) - OTIC  | 5     | 0    | 0    | 5    |
| 6. GESTIÓN TIC'S   | H03 (2017) H04 (2017) Hallazgo - 01 de 2019 (AC) – Gobierno TICS. Hallazgo 02 de 2019 AC – Gobierno TICS. Observación (AP) – 01 de 2019 AP - Gobierno TICS. Observación 02 de 2019 AP - Gobierno TICS - Gobierno TICS. Hallazgo 01 (2019) (AC) - OTIC - Inventario Entidad. Hallazgo 02 (2019) (AC) - OTIC - Inventario Entidad. Hallazgo 04 (2019) (AC) - OTIC - Inventario Entidad. | 9     | 2    | 0    | 7    |

@Supertransporte

| IV. PROCESOS DE EVALUACIÓN Y CONTROL        |                                  | TOTAL | 2017 | 2016 | 2019 |
|---|----------------------------------|-------|------|------|------|
|   |                                  | 1     | 0    | 0    | 1    |
| 1. Control disciplinario                    | N.A.                             | 0     | 0    | 0    | 0    |
| 2. Administración del riesgo organizacional | Observación 01 (2019) (AP) - OAP | 1     | 0    | 0    | 1    |
| 3. Gestionar el mejoramiento continuo       | N.A.                             | 0     | 0    | 0    | 0    |

Fuente: PMP vig 2019, ST-Consolidado-PMP ACCIONESXTDAS FNTEs

El porcentaje de ejecución de acciones por vigencia es: 2017 con 40% de 36 hallazgos, 2018 con 21%, con 19 hallazgos y 2019 con 39%, con 35 hallazgos, para un total del 100%.

### Planes de Mejoramiento suscritos con la Contraloría con corte a 31 de diciembre de 2019

A continuación, se presentan los hallazgos por dependencia suscritos en el plan de mejoramiento con la Contraloría General de la República - CGR:

Tabla 003 - PM CGR HALLAZGOS POR DEPENDENCIA CORTE A 30 DE JUNIO 2019

| ÁREA RESPONSABLE  | TOTAL HALLAZGOS POR ÁREA | HALLAZGO   |
|---|--------------------------|--|
| Secretaría General -  | 1                        | 24_2012  |
| Secretaría General - Dirección Administrativa                                     | 4                        | 10_2010 60_2010 10_2013 11_2018  |
| Dirección Financiera  | 19                       | 7_2011 12_2013 17_2015 18_2015 20_2015<br>21_2015 31_2015 32_2015 33_2015 35_2015<br>36_2015 37_2015 1_2018 2_2018 3_2018<br>4_2018 5_2018 7_2018 8_2018 |
| Oficina de Planeación - Dirección Financiera                                      | 3                        | 12_2018 14_2018 15_2018  |
| Dirección Financiera<br>Oficina TIC   | 5                        | 15_2012 14_2015 28_2015 30_2015 9_2018   |
| Oficina de Planeación<br>Delegadas de Puertos, Tránsito, Concesiones y Planeación | 1                        | 4_2015   |
| Dirección Financiera - Coactivo   | 1                        | 18_2012  |
| Secretaría General<br>Dirección Administrativa -<br>Dirección Financiera          | 3                        | 19_2015 23_2015 24_2015  |
| Dirección Administrativa  | 1                        | 4_2019   |

|  |           |   |
|--|-----------|---|
| Delegadas de Puertos, Tránsito y Concesiones                               | 5         | 7_2012 6_2013 1_2015 2_2015 3_2015                |
| Oficina de Planeación  | 1         | 14_2012   |
| Oficina TIC  | 7         | 1_2019 2_2019 3_2019 6_2019 7_2019 9_2019 10_2019 |
| Oficina Jurídica   | 1         | 13_2015   |
| Dirección Financiera<br>Coordinación Coactivo<br>Oficina TIC               | 1         | 6_2018  |
| Jurídica /Secretaría técnica<br>Comité de Conciliación                     | 1         | 10_2018   |
| Oficina de Planeación -<br>Oficina TIC                                     | 2         | 65_2010 2_2013                                    |
| Oficina Asesora de Planeación -<br>Delegaturas de Puertos y<br>Concesiones | 1         | 11_2012   |
| Dirección de Investigaciones<br>Delegada de Tránsito                       | 2         | 24_2011 3_2013                                    |
| Oficina de Planeación - Dirección<br>Financiera - Oficina TIC              | 1         | 13_2018   |
| Dirección Financiera - Oficina TIC   | 2         | 5_2019 8_2019                                     |
| <b>TOTAL HALLAZGOS CGR</b>   | <b>62</b> |   |

Fuente: Elaboración propia de la auditora.

A la fecha el plan de mejoramiento tiene un total de 62 hallazgos, con 126 actividades:

**Tabla 004- TOTAL HALLAZGOS POR VIGENCIAS PM CGR CORTE A 30 DE JUNIO 2019**

| VIGENCIA            | TOTAL     | PORCENTAJE % DEL TOTAL DE HALLAZGOS |
|---------------------|-----------|-------------------------------------|
| 2010                | 3         | 5                                   |
| 2011                | 2         | 3                                   |
| 2012                | 6         | 10                                  |
| 2013                | 5         | 8                                   |
| 2015                | 21        | 34                                  |
| 2018                | 15        | 24                                  |
| 2019                | 10        | 16                                  |
| <b>TOTAL SIRECI</b> | <b>62</b> | <b>100</b>                          |

Fuente: Elaboración propia de la auditora.

El total de hallazgos suscritos con la Contraloría General de la República son 62, se observó que la vigencia con más hallazgos fue 2015 con 34%, seguido del 2018 con 24% y 2019 con 16% para un total del 74%.

La verificación de la efectividad por parte del equipo auditor se realizará acorde con las fechas previstas para la ejecución de cada una de las acciones, por parte de los responsables.

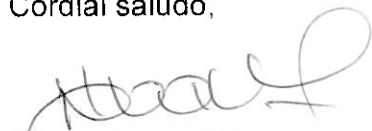
### Comité Institucional de Coordinación de Control Interno – CICCICI.

Durante la vigencia 2019, se realizaron tres (3) sesiones del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno - CICCICI como consta en las tres (3) actas, las cuales reposan en el archivo de la Oficina de Control Interno – OCI.

### Logros

- Con el escaso recurso humano asignado a la Oficina de Control Interno (3 auditores), se logró a través de las auditorías, evaluaciones y seguimientos identificar oportunidades de mejora para el fortalecimiento del Sistema de Control Interno de la Entidad, los cuales fueron comunicados oportunamente al representante legal e integrantes del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.
- Generar alertas tempranas, en aras de prevenir la posible materialización de riesgos.
- Realizar recomendaciones para el cumplimiento de los objetivos y misión institucional.

Cordial saludo,



**Alba Enidia Villamil Muñoz**

Proyectó: José Ignacio Ramírez, Profesional Especializado - Oficina Control Interno  
Revisó: José Ignacio Ramírez, Profesional Especializado - Oficina Control Interno, Martha Carlina Quijano Bautista - Profesional Especializado - Oficina Control Interno.  
C:\Users\joseramirez\Desktop\SPT-OCI\2019-200-CNTROLINTRNO\200-DCMNTOS APYO\Informe de Gestión Vig 2019\Informe de Gestión OCI vigencia2019-8ene2020 Definitivo.docx