

## MEMORANDO



20232000029193

No. 20232000029193  
Bogotá, 28-03-2023

Para: **Ayda Lucy Ospina Arias.**  
Superintendente de Transporte

De: Jefe Oficina de Control Interno

Asunto: Comunicación Informe Definitivo - Auditoría Direccionamiento Estratégico  
Periodo 1 de abril al 31 de diciembre de 2022 y enero de 2023.

Cordial saludo,

@Supertransporte

En cumplimiento del Plan Anual de Auditorías previsto para la vigencia 2023 y conforme lo establecido en el Decreto 648 de 2017 “*Artículo 2.2.21.5.3 De las oficinas de control interno las Unidades u oficinas de control interno o quien haga sus veces, desarrollarán sus labores a través de los siguientes roles: Liderazgo estratégico, enfoque hacia la prevención, evaluación de la gestión del riesgo, evaluación y seguimiento, relación con entes externos de control*” y lo contemplado en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG), 2da Dimensión Direccionamiento Estratégico y Planeación, la Oficina de Control Interno realizó auditoría al proceso Direccionamiento Estratégico de la Superintendencia de Transporte.

Se hace la salvedad, que las recomendaciones se ponen a consideración con el propósito de aportar a la mejora continua de los procesos; y estas se acogen y se implementan, por decisión del líder del proceso.

No obstante; la 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*” art. 12 - Funciones de los auditores internos. Serán funciones del asesor, coordinador, auditor interno o similar las siguientes: literal k) indica “*Verificar que se implanten las medidas respectivas recomendadas*”.

Y en el Artículo 3º.- Características del Control Interno. Son características del Control Interno las siguientes:

a. “*El Sistema de Control Interno forma parte integrante de los sistemas contables, financieros, de planeación, de información y operacionales de la respectiva entidad;*

*En cada área de la organización, el funcionario encargado de dirigirla es responsable por control interno ante su jefe inmediato de acuerdo con los niveles de autoridad establecidos en cada entidad".*

Agradecemos su oportuna gestión, con el objetivo de fortalecer el Sistema de Control Interno de la Entidad.

Atentamente,



Firmado  
digitalmente por  
TOVAR ARIAS LUIS  
ALEJANDRO

**Luis Alejandro Tovar Arias.**

Anexo: Un PDF (InfDef\_AuditoriaDir\_Estra\_28mar2023. 31 folios)

Copia: Copia: Comité Institucional de Coordinación de Control Interno: Ayda Lucy Ospina Arias - Superintendente de Transporte; Sandra Viviana Cadena Martínez - Secretaria General; Luis Gabriel Serna Gámez - Jefe Oficina Jurídica; Orlando Andrés Meneses Obando - Jefe Oficina de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones; Juan David Benjumea Quintero - Jefe Oficina Planeación (E); Cindy Tatiana Navarro Quintero - Superintendente Delegada de Puertos; Hermes José Castro Estrada - Superintendente Delegado de Concesiones e Infraestructura; Oscar Espinoza González - Superintendente Delegado de Tránsito y Transporte; Nancy Cristina Mesa Arango - Superintendente Delegada para la Protección de Usuarios del Sector Transporte; Diana Paola Suarez Méndez - Directora Financiera

Proyectó: José Ignacio Ramírez Ríos Profesional Especializado  ; Angelica Sanjuan González , Profesional II -

Contratista OCI  Danna Melisa Sierra Neira - Profesional II -Contratista OCI 

Revisó: Luis Alejandro Tovar Arias; Jefe Oficina Control Interno

Z:\OCI\2023\200\_21 INFORMES PAA\200\_21\_05 INFORMES DE AUDITORÍA\1. AUDITORÍA DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO



## Proceso Evaluación Independiente Formato Informe de Auditoría Interna

Código: EI-FR-002  
Versión: 1  
Fecha de Aprobación: 11-ene-2022

Evaluación: \_\_\_\_\_ Seguimiento: \_\_\_\_\_ Auditoría Interna: X

FECHA: 28 de marzo de 2023

### NOMBRE DEL INFORME:

Auditoría direccionamiento estratégico del período comprendido del 1 de abril de 2022 al 31 de enero de 2023.

### 1. OBJETIVO GENERAL

Verificar el Sistema de Control Interno del Proceso Direccionamiento Estratégico según selectivo.

### 2. OBJETIVOS ESPECIFICOS

- Verificar el cumplimiento de metas, medición y análisis de los indicadores.
- Verificar el estado de ejecución de los proyectos de inversión de la Entidad corte 31 de enero de 2023 (financiero, físico y de gestión).
- Verificar los riesgos y la idoneidad de los controles asociados al proceso.
- Hacer seguimiento a resultados de informes anteriores.

### 3. ALCANCE

Auditar el proceso de Direccionamiento Estratégico según selectivo, del periodo comprendido el 1 de abril de 2022 al 31 de diciembre de 2023.

### 4. MARCO NORMATIVO O CRITERIOS DE AUDITORÍA, EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO

- 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”.
- Ley 152 de 1994 “Por la cual se establece la Ley Orgánica del Plan de Desarrollo”.
- Decreto 648 de 2017. Roles de la OCI. “Por el cual se modifica y adiciona el Decreto 1083 de 2015, Reglamentaria Único del Sector de la Función Pública”.
- Guía Rol de las Unidades de Control Interno, Auditoría Interna o quien haga sus veces. Dirección de Gestión y Desempeño Institucional. Diciembre de 2018.
- Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas, versión 5, diciembre 2020, Departamento Administrativo de la Función Pública.
- Resolución número 14133, 31 de diciembre de 2020, “Por la cual se subroga la resolución 14099 del 10 de diciembre de 2019 que actualiza el Modelo Integrado de Planeación y Gestión, se crean algunas instancias administrativas y se dictan otras disposiciones”.

- Circular 001 del 01 de febrero de 2022 “Lineamientos generales para la ejecución financiera y presupuestal para la vigencia 2022”.
- Cadena de valor - Proceso Direccionamiento Estratégico.
- Demás normatividad aplicable.

## 5. METODOLOGÍA

La auditoría al Proceso de Direccionamiento Estratégico se realizará aplicando las normas de auditoría, técnicas de observación, revisión documental, entre otros, según selectivo y se adicionalmente se consultará a la necesidad, la información publicada en la intranet y la página Web de la entidad.

Para la ejecución la presente auditoria, la Oficina de Control Interno – OCI, comunicó al jefe de la Oficina Asesora de Planeación el plan de trabajo mediante radicado en el sistema documental Orfeo No. 20232000014823 del 17 de febrero de 2023, en respuesta a dicha solicitud la Oficina Asesora de Planeación, mediante correo institucional del lunes 6 de marzo de 2023, allegó la información solicitada en el enlace [https://supertransportemy.sharepoint.com/personal/juanbenjumea\\_supertransporte\\_gov\\_co/\\_layouts/15/onedrive.aspx?id=%2Fpersonal%2Fjuanbenjumea%5Fsupertransporte%5Fgov%5Fco%2FDocuments%2FAuditor%C3%ADa%20Direccionamiento%20Estrat%C3%A9gico&ct=1679401500472&or=OWA%2DNT&cid=e31ad8dc%2D6faf%2D40ad%2D25c0%2Db04be5a6eb65&qa=1](https://supertransportemy.sharepoint.com/personal/juanbenjumea_supertransporte_gov_co/_layouts/15/onedrive.aspx?id=%2Fpersonal%2Fjuanbenjumea%5Fsupertransporte%5Fgov%5Fco%2FDocuments%2FAuditor%C3%ADa%20Direccionamiento%20Estrat%C3%A9gico&ct=1679401500472&or=OWA%2DNT&cid=e31ad8dc%2D6faf%2D40ad%2D25c0%2Db04be5a6eb65&qa=1).

**Nota:** Para la vigencia 2023 (primer trimestre), las evidencias solicitadas no fueron allegadas, dado que, a la fecha de la realización de la presente auditoría, se encontraba en proceso de surtir el trámite para las respectivas aprobaciones por parte de los comités, por tal razón, el alcance de la auditoria de Direccionamiento Estratégico contempla la vigencia 2022.

## 6. PRESENTACIÓN DE RESULTADOS

Producto de la verificación de las evidencias contra los criterios del presente informe de auditoría, se presentan los siguientes resultados:

- **Se configuró el (los) siguiente (s) hallazgo (s) u observación (es):**

Ítem	Codificación y descripción Hallazgo u Observación	Responsable de suscripción del Plan de Mejoramiento	Fecha límite suscripción y remisión Plan de Mejoramiento	Página en donde se encuentra referenciado el H. u O.
N/A	N/A	N/A	N/A	N/A

- **Verificación, efectividad y seguimientos a Plan (es) de Mejoramiento por Procesos - informes anteriores (Hallazgos u Observaciones)**

Ítem	Codificación y descripción Hallazgo u Observación	Verificación de la efectividad de las acciones (que elimine la causa raíz) por parte del auditor	Cierra Hallazgo informes anteriores (S/N)	Página
------	---	--	---	--------

	N/A	N/A	N/A	N/A
--	-----	-----	-----	-----

## OBJETIVO GENERAL

**Verificar el Sistema de Control Interno del Proceso Direccionamiento Estratégico según selectivo:**

### Prueba realizada.

Para verificar el Sistema de Control Interno del Proceso Direccionamiento Estratégico, se verificó la documentación publicada en la intranet, Cadena de valor, del proceso de Direccionamiento Estratégico (Caracterización del proceso, Política institucional, procedimientos, Manuales, Guías, Protocolos, Instructivos, Formatos, Modelos, Indicadores de Gestión, Mapa de Riesgos, Planes de Mejoramiento).

### Situación evidenciada:

1. Se evidenció actualización conforme los lineamientos del Gestión del Conocimiento y la innovación de los siguientes documentos contenidos en la cadena de valor proceso Direccionamiento estratégico:
  - **Procedimientos:** Se evidenció que los documentos referentes a los Procedimientos actualmente se ajustan a los lineamientos y formatos de la cadena de valor, proceso del Gestión del Conocimiento y la innovación, sin embargo, se recuerda que dichos formatos deben ser revisados y/o actualizados anualmente, lo anterior teniendo en cuenta que para el *Procedimiento de formulación, análisis y reporte de indicadores de gestión Código: DE-PR-001, Versión: 2, Fecha aprobación:31-mar-2022*, se encuentra próxima la fecha de su actualización.
  - **Guía:** *Guía Metodológica de Monitoreo y Seguimiento*, se evidenció que actualmente el documento cumple con los lineamientos y formato aprobado por la Oficina Asesora de Planeación.
  - **Protocolo:** *Seguimiento a los riesgos, controles y plan de acción de los riesgos Código: DE-IN-001, Versión: 2, Fecha aprobación: 07-jun-2022* se evidenció que actualmente el documento cumple con los lineamientos y formato aprobado por la Oficina Asesora de Planeación.
  - **Formatos:** Se evidencio la existencia de 3 formatos, 1. *DE-FR-001 V3 Mapa de riesgos de gestión, corrupción y seguridad código DE-FR-001, versión 3, fecha de aprobación 14 de marzo de 2022*; 2. *DE-FR-002\_V2\_Mapa Riesgos Institucional código DE-FR-002, versión 2, fecha de aprobación 22 de junio de 2022* y 3. *DE-FR-003 V6 Indicadores de Gestión código DE-FR-003, versión 6, fecha de aprobación 31 de marzo de 2022*, sin embargo cabe señalar que los documentos antes señalados, carecen de los campos control de cambios y aprobación del documento.
  - **Mapa de Riesgos:** Se evidenció que actualmente se ajustan a los lineamientos y formatos de la cadena de valor al proceso de Gestión del Conocimiento y la innovación, sin embargo, se recuerda que dicho formato se debe actualizar anualmente, lo anterior teniendo en cuenta que la última fecha de actualización se registró el 22 de abril de 2022.

2. Se evidenció que los siguientes documentos carecen de la actualización según los lineamientos y formatos dados por el proceso de Gestión del Conocimiento y la innovación.

- **Caracterización:** Proceso de Direccionamiento estratégico código: DE-CA-003, Versión: 3, Fecha aprobación: 31-mar-2022, se observó desactualización en el documento de conformidad con los lineamientos y formatos contenidos en el proceso Gestión del Conocimiento y la innovación “GCI-FR-002 V4 Caracterización Código: GCI-FR-002, Versión:4 Fecha: 08-nov-22”

Imagen No.1

Caracterización Proceso de Direccionamiento estratégico		Código: DE-CA-003 Versión: 3 Fecha aprobación: 31-mar-2022
Tipo de proceso Estratégico	Proceso Direccionamiento Estratégico	
Objetivo del proceso	Alcance	Líder del proceso
Establecer los lineamientos estratégicos y de operación en la entidad, mediante procedimientos y metodologías de planeación y mejoramiento continuo, para el cumplimiento de los objetivos institucionales, sectoriales y metas del Plan Nacional de Desarrollo, así como la misión y visión de la Entidad.	Inicia con la identificación de necesidades y análisis institucional. La definición de planes institucionales, riesgos e indicadores y su seguimiento y finaliza con la implementación de acciones de mejora. Aplica para todos los procesos de la entidad.	Jefe de la Oficina Asesora de Planeación

Fuente: Cadena de valor / proceso Direccionamiento Estratégico/ Caracterización.

- **Política de Administración del Riesgo:** DE-PO-001, VERSIÓN 4 2021, se observó desactualización en el documento de conformidad con el formato contenido en el proceso Gestión del Conocimiento y la innovación, denominado “GCI-FR-005 V7 Política Institucional”.
  - **Normograma:** Se evidenció que la última actualización del normograma corresponde al 28 de diciembre de 2021, cabe señalar que la normativa legal es dinámica y que las normas se actualiza ejemplo en el caso del Decreto 1499 2017-09-11, fue recopilado en el Decreto 1893 de 2021, el cual a su vez Deroga Decreto 2189 de 2017, así mismo deroga parcialmente Decreto 1082 de 2015 Sector Administrativo de Planeación Nacional y modifica Decreto 1082 de 2015 Sector Administrativo de Planeación Nacional, de igual manera se identificó que el decreto 1083 de 2015 ha sido modificado, sustituido en su gran parte normativa por otros decretos.
3. Se evidenció que actualmente las siguientes carpetas de la cadena de calor del proceso de Direccionamiento estratégico se encuentran vacías:
- Manuales, Protocolos, planes de mejoramiento, modelos e indicadores de Gestión.

## **Recomendaciones**

- Revisar, analizar y actualizar los documentos que crean pertinentes de conformidad con los lineamientos dados publicados y registrados en la cadena de valor del proceso de Gestión del Conocimiento y la Innovación, de igual manera tener en cuenta los términos señalados en dicho proceso.
- Revisar la normativa legal vigente y aplicable a la materia o procedimientos del proceso de Dirección Estratégica, con el fin de actualizar el normograma del proceso, con el fin de evitar una posible materialización de riesgos.

### **6.1 Verificar el cumplimiento de metas, medición y análisis de indicadores.**

#### **Prueba Realizada**

El equipo auditor de la OCI verificó en la página web de la Entidad, botón de Transparencia y acceso a la información pública / Planeación, Presupuesto e Informes / Planes Institucionales / Plan de Acción Institucional/2022, la publicación del Plan de Acción Institucional - PAI y la ejecución del segundo, tercer y cuarto trimestre del Plan de Acción Institucional vigencia 2022, así como la publicación del Plan Acción Institucional PAI 2023 – (Publicado 30 de enero 2023).

- Verificar el cumplimiento de metas, medición y análisis de los indicadores.
- Verificar el estado de ejecución de los proyectos de inversión de la Entidad corte 31 de enero de 2023 (financiero, físico y de gestión).
- Verificar los riesgos y la idoneidad de los controles asociados al proceso.
- Hacer seguimiento a resultados de informes anteriores.

#### **Situaciones evidenciadas**

Se evidenció que en la página web de la Entidad: botón de Transparencia y acceso a la información pública / Planeación, Presupuesto e Informes / Planes Institucionales / Plan de Acción Institucional/2022 se encuentra la publicación del seguimiento al Plan de Acción Institucional vigencia 2022 con corte abril a 31 de diciembre de 2022, observando que la Oficina Asesora de Planeación cumple con la publicación y cargue de la información respectiva en la página WEB. Ver imagen 02.

**Imagen 02.** Publicación página Web de la ST la planeación y ejecución del PAI corte abril a 31 de diciembre vigencia 2022



Fuente: Página Web de la Superintendencia de Transporte, imagen tomada por el auditor de la Oficina de Control Interno - OCI

Se evidenció la publicación del consolidado del PAI por proceso vigencia 2022, para cada uno de los trimestres en el siguiente enlace: <https://app.powerbi.com/view?r=eyJrJljoNjE2NTVhYjYtMzcyOS00NzZmLTgxZWQtZmM2YTY1Y2FmNTg4IiwidCI6IjAyZjMzOGMyLTVkZmEtNGNIOS05ZWQxLTJINmY1NTI0Y2M3NSIsImMiOjR.>

De otra parte, se observó en la página Web de la Entidad, que el 30 de enero de 2023, se publicó archivo en Excel “Plan Acción Institucional PAI 2023” con 115 metas que contiene: nombre del indicador, objetivo del indicador, fórmula del indicador, tipo de indicador, periodicidad entre otros. Ver enlace [CONSOLIDADO-MATRIZ-PLAN-ACCIONINSTITUCIONAL2023.pdf \(supertransporte.gov.co\)](CONSOLIDADO-MATRIZ-PLAN-ACCIONINSTITUCIONAL2023.pdf (supertransporte.gov.co))

Se consultó la información publicada en la página web: “*Tablero de control de indicadores de gestión PAI PEI*”, en el cual la Oficina Asesora de Planeación como segunda línea de defensa hace seguimiento a las metas, se evidenció, que presenta diferencias con las evidencias analizadas para el informe de evaluación por dependencias presentado en enero de 2023 y siendo consecuentes con el resultado de la mencionada evaluación, se mantiene lo reportado en el informe de “*Evaluación por Dependencias*”; así mismo, a continuación se relacionan:

- Las metas que deben ser reevaluadas por cuanto su objetivo supera notablemente lo planeado inicial, lo que presume que se puede superar la expectativa.
- Las metas cuyo objetivo está por debajo de los términos que establece la Regulación.
- Las metas que no cumplieron el objetivo.

Ver Tabla 01.

Tabla 01. Resumen Evaluación por Dependencias a 31 de diciembre de 2022.

Proceso	Objetivo Estratégico	Meta 2022	Dependencia	% CUMPLIMIENTO AÑO 2022 PUBLICADO PBI PAGINA WEB	ANÁLISIS OCI % (Evaluación por Dependencias)	OBSERVACIÓN OCI (Evaluación por Dependencias y otros análisis)
Direccionalamiento Estratégico	Fortalecimiento Institucional	Cumplir el 100% de los requisitos establecidos en el Índice de Transparencia de las Entidades Públicas- ITEP y los estándares de divulgación de la información de transparencia y acceso a la información pública.	OAP	100%	0%	<p>Se evidenció que el "Tablero de control de indicadores de gestión PAI PEI" 2022 publicado en la WEB al ser consultado por la OCI el 16 de marzo de 2023, presenta diferencias con las evidencias analizadas para el informe de evaluación por dependencias presentado en enero de 2023 mediante memorando No. "12023200009343MemoDfntvo-EvlcionDpndncias vgncia2022_OAP_231ene2023" y siendo consecuentes con el resultado de la mencionada evaluación, se mantiene lo reportado en el informe de "Evaluación por Dependencias" así:</p> <p><i>"Se evidenció documento Excel denominado ITEP MATRIZ DE CUMPLIMIENTO 2022.xlsx, esta matriz se encuentra desactualizada en: columna G denominada "Documento e Información" los datos digitados se encuentran desactualizados y la columna I denominada "OBSERVACIÓN" contiene información desactualizada, no se evidenció gestión para la vigencia 2022 para esta matriz.</i></p> <p><i>Solo presenta información de la matriz en el segundo trimestre, los otros trimestres carecen de evidencias.</i></p> <p><i>Se evidenció incumplimiento de la meta" (...)</i></p> <p><b>Recomendación:</b></p> <p>Definir las metas que sean alcanzables para la vigencia 2023 y enfocar todos los esfuerzos en su cumplimiento.</p>
Gestión de Comunicaciones	Fortalecimiento Institucional	Crecimiento de mínimo 90 seguidores trimestrales en las principales redes sociales de la Entidad. (Twitter, Facebook e Instagram).	DSI	100%	100%	<p>Se evidenció que al final del año se cerró con 3149 seguidores, con sobrecumplimiento de la meta trazada.</p> <p><b>Recomendación:</b></p> <p>Establecer una meta para 2023, más ambiciosa, acorde con la realidad evidenciada en 2022</p>
Gestión de Comunicaciones	Fortalecimiento Institucional	Alcanzar mínimo 60 menciones trimestrales sobre aspectos relacionados con noticias de la Entidad.	DSI	100%	100%	<p>Se evidenció que la meta que eran 60 menciones trimestrales excedió el objetivo en 228 menciones por trimestre.</p> <p><b>Recomendación:</b></p> <p>Establecer una meta para 2023, más ambiciosa, acorde con la realidad evidenciada en 2022</p>



**Proceso Evaluación Independiente**  
**Formato Informe de Auditoría Interna**

Código: EI-FR-002  
Versión: 1  
Fecha de Aprobación: 11-ene-2022

Proceso	Objetivo Estratégico	Meta 2022	Dependencia	% CUMPLIMIENTO AÑO 2022 PUBLICADO PBI PAGINA WEB	ANÁLISIS OCI % (Evaluación por Dependencias)	OBSERVACIÓN OCI (Evaluación por Dependencias y otros análisis)
Control	Fortalecer la Vigilancia	Tramitar como mínimo el 80% de las PQRS que sean allegadas a la Dirección de Investigaciones con el acuse de recibo o traslado por competencia, según corresponda.	DTTTA	85%	85%	<p>Se evidenció que el "Tablero de control de indicadores de gestión PAI PEI" 2022 publicado en la WEB al ser consultado por la OCI el 16 de marzo de 2023, presenta diferencias con las evidencias analizadas para el informe de evaluación por dependencias presentado en enero de 2023 mediante memorando No. "2023200008443 870 InforDef_EvaDependencias vigenc2022_DITTT_C" y siendo consecuentes con el resultado de la mencionada evaluación, se mantiene lo reportado en el informe de "Evaluación por Dependencias" así:</p> <p>"Acorde con lo establecido en el PAI, se observó que la meta se cumplió en un 85%. Por otra parte, la Ley 1755 de 2015 (junio 30) "Por medio de la cual se regula el Derecho Fundamental de Petición y se sustituye un título del Código de Procedimiento Administrativo y de lo Contencioso Administrativo", establece que todos los requerimientos deben ser respondidos dentro de los términos estipulados en la Ley para evitar sanciones disciplinarias"</p> <p><b>Recomendación:</b> Revisar la pertinencia de establecer metas por debajo de los términos establecidos por la Regulación</p>
Gestión del Relacionamiento con el Ciudadano	Brindar Protección a los Usuarios	Cumplir el 100% del plan de contingencia para la gestión de PQRS.	SG	100%	90%	<p>Se evidenció que el "Tablero de control de indicadores de gestión PAI PEI" 2022 publicado en la WEB al ser consultado por la OCI el 16 de marzo de 2023, presenta diferencias con las evidencias analizadas para el informe de evaluación por dependencias presentado en enero de 2023 mediante memorando No. "2023200008523 535InforDef_EvaDependencias vigenc2022_RELACIUD" y siendo consecuentes con el resultado de la mencionada evaluación, se mantiene lo reportado en el informe de "Evaluación por Dependencias" así:</p> <p>"Se identificó que la meta establecía seguimiento mensual y el tablero de indicadores demuestran que se realizaron los meses de marzo, abril, mayo y junio.</p> <p>Por otra parte, la evidencia registrada en el tercer trimestre para el acta de seguimiento del 2 de agosto no contenía la firma de la totalidad de quienes participaron en la reunión, se recomienda, evaluar y analizar las evidencias frente a lo reportado en el Power BI de indicadores".</p> <p><b>Recomendación:</b> Dar estricto cumplimiento a la periodicidad de medición del indicador conforme se haya establecido en la planeación</p>



## Proceso Evaluación Independiente Formato Informe de Auditoría Interna

Código: EI-FR-002  
Versión: 1  
Fecha de Aprobación: 11-ene-2022

Proceso	Objetivo Estratégico	Meta 2022	Dependencia	% CUMPLIMIENTO AÑO 2022 PUBLICADO PBI PAGINA WEB	ANÁLISIS OCI % (Evaluación por Dependencias)	OBSERVACIÓN OCI (Evaluación por Dependencias y otros análisis)
Gestión del Relacionamiento con el Ciudadano	Brindar Protección a los Usuarios	Lograr como mínimo un nivel de satisfacción del 90% en los servicios brindados a través de los canales de atención de la entidad.	SG	100%	70%	<p>Se evidenció que el "Tablero de control de indicadores de gestión PAI PEI" 2022 publicado en la WEB al ser consultado por la OCI el 16 de marzo de 2023, presenta diferencias con las evidencias analizadas para el informe de evaluación por dependencias presentado en enero de 2023 mediante memorando No. "2023200008523 535InforDef_EvaDependencias vigenc2022_RELACIUD" y siendo consecuentes con el resultado de la mencionada evaluación, se mantiene lo reportado en el informe de "Evaluación por Dependencias" así:</p> <p><i>"Se identificó que en el Power BI de los indicadores se reporta un nivel de satisfacción superior al 90% mensual, sin embargo, es pertinente analizar que la Dependencia de Relacionamiento con el Ciudadana, en las evidencias reportadas, se refleja que se evalúan los canales de atención de chat y la línea 767 "Cómo conduzco", y línea telefónica 018000 915 615, sin embargo, para los canales de atención presencial y correo institucional, no se realizó medición del nivel de satisfacción, por lo que no se estaría dando cumplimiento al 100% de lo establecido en la meta".</i></p> <p><b>Recomendación:</b> Realizar la medición de satisfacción de todos los canales de atención al ciudadano</p>
Gestión Jurídica	Fortalecimiento Institucional	Resolver oportunamente el 100% de las PQRSD y solicitudes de entes de control recibidas.	OAJ	97,31%	95%	<p>Se evidenció que el "Tablero de control de indicadores de gestión PAI PEI" 2022 publicado en la WEB al ser consultado por la OCI el 16 de marzo de 2023, presenta diferencias con las evidencias analizadas para el informe de evaluación por dependencias presentado en enero de 2023 mediante memorando No. "2023200008973 300Evaluacion Dependencia_OAJ ST" y siendo consecuentes con el resultado de la mencionada evaluación, se mantiene lo reportado en el informe de "Evaluación por Dependencias" así:</p> <p><i>"(...) así mismo se observó que para los meses de enero, febrero, marzo, abril, mayo, junio, septiembre y noviembre de 2022, se tramitaron PQRSD fuera de los términos establecidos en la ley, posicionando el indicador por debajo del 90%, y generando posibles incumplimientos en la vigencia."</i></p> <p><b>Recomendaciones:</b> <i>"Fortalecer controles para gestionar de manera oportuna las PQRSD y solicitudes de entes de control dentro de los términos establecidos, con el fin de evitar la materialización de riesgos y posibles incumplimientos</i> <i>Dar estricto cumplimiento a la normatividad legal aplicable a los casos con relación de la defensa judicial ante lo contencioso administrativo y en acciones de tutela.</i> <i>Continuar ejecutando dentro de los términos establecidos las actividades propuestas en los planes Institucionales según la vigencia, con el fin de dar cumplimiento a los objetivos y contribuir con la mejora continua de la entidad".</i></p>

Proceso	Objetivo Estratégico	Meta 2022	Dependencia	% CUMPLIMIENTO AÑO 2022 PUBLICADO PBI PAGINA WEB	ANÁLISIS OCI % (Evaluación por Dependencias)	OBSERVACIÓN OCI (Evaluación por Dependencias y otros análisis)
Gestión Administrativa	Fortalecimiento Institucional	Gestionar por lo menos el 95% de las solicitudes administrativas de inventario y mantenimiento.	SG	89,53%	78%	<p>Se evidenció que el "Tablero de control de indicadores de gestión PAI PEI" 2022 publicado en la WEB al ser consultado por la OCI el 16 de marzo de 2023, presenta diferencias con las evidencias analizadas para el informe de evaluación por dependencias presentado en enero de 2023 mediante memorando No. "20232000009003 InforDef_EvaDIREADMINISTRAT" y siendo consecuentes con el resultado de la mencionada evaluación, se mantiene lo reportado en el informe de "Evaluación por Dependencias" así:</p> <p>"(...) De acuerdo a lo anterior y de conformidad con las evidencias suministradas por la Dirección Administrativa el número total de solicitudes fueron 96 de las cuales se ejecutaron 75, dando así un porcentaje de 78%."</p> <p><b>Recomendación:</b></p> <p>Enfocar todos los esfuerzos para lograr el cumplimiento de la meta en la vigencia 2023</p>
Gestión Documental	Fortalecimiento Institucional	Atender satisfactoriamente el 60% de los requerimientos internos y externos allegados al área en término.	SG	100%	100%	<p>Se evidenció que el "Tablero de control de indicadores de gestión PAI PEI" 2022 publicado en la WEB al ser consultado por la OCI el 16 de marzo de 2023, presenta diferencias con las evidencias analizadas para el informe de evaluación por dependencias presentado en enero de 2023 mediante memorando No. "20232000008653 Memo_EvaDependencias vigenc2022_GESTION DOCUMENTAL_30ene2023" y siendo consecuentes con el resultado de la mencionada evaluación, se mantiene lo reportado en el informe de "Evaluación por Dependencias" así:</p> <p>"Acorde con lo establecido en el PAI, se observó que la meta se cumplió en un 60%. Por otra parte, la Ley 1755 de 2015 (junio 30) "Por medio de la cual se regula el Derecho Fundamental de Petición (...)"</p> <p><b>Recomendación:</b></p> <p>Revisar la pertinencia de establecer metas por debajo de los términos establecidos por la Regulación</p>

**6.2 Verificar el estado de ejecución de los proyectos de inversión de la Entidad corte 31 de enero de 2023 (financiero, físico y de gestión).**

**Prueba Realizada**

Se verificó en el aplicativo Sistema de Seguimiento a Proyectos de Inversión (SPI.dnp.gov.co) versus la Ejecución presupuestal vigencia 2022, las cuentas de inversión de la Superintendencia de Transporte.

**Situaciones evidenciadas**

Se evidenció en el aplicativo Sistema de Seguimiento a Proyectos de Inversión (SPI.dnp.gov.co) corte diciembre de 2022, la ejecución del presupuesto de inversión para las siguientes proyectos.

**CORTE A DICIEMBRE VIGENCIA 2022**

**PROYECTO 1: Mejoramiento de la gestión y capacidad institucional para la supervisión integral a los vigilados a nivel.**

Se observó que finalizada la vigencia 2022 el proyecto 1: MEJORAMIENTO DE LA GESTIÓN Y CAPACIDAD INSTITUCIONAL PARA LA SUPERVISIÓN INTEGRAL A LOS VIGILADOS A NIVEL, Objetivo General: AUMENTAR LA EFICIENCIA Y CALIDAD EN LA GESTIÓN DE LOS PROCESOS DE APOYO DE LA SUPERTRANSPORTE , Objetivo específico: FORTALECER EL MODELO DE GESTIÓN, producto: SERVICIO DE IMPLEMENTACIÓN SISTEMAS DE GESTIÓN, se presupuestaron inicialmente \$ 920.947.767, se obligó \$ 693.701.223 de un total de recursos vigentes de \$ 920.947.767, equivalente a una ejecución del 85,58% y sin ejecutar recursos vigentes por \$137.593.318 equivalente al 14,42%.

Las siguientes actividades muestran el grado de ejecución realizado durante la vigencia 2022.

**Se observó en las actividades del producto Servicio de Implementación Sistemas de Gestión:**

1. Implementar procesos y procedimientos se le asignó recurso inicial y vigente por valor de \$ 588.824.631 del cual se obligó \$ 393.489.954 equivalente al 66,83%, quedando por ejecutar el 33,17%.
2. Operar, Asegurar, apropiar procesos y procedimientos se le asignó recurso inicial y vigente por valor de \$332.123.136 equivalente al 90,39%, quedando por ejecutar el 9,61%.

El indicador Sistema de Gestión implementado tiene como meta para el año 2022 un cumplimiento del 100%, sin embargo, el producto “Servicio de Implementación Sistemas de Gestión” solamente se ejecutó el 75,32%, quedando por ejecutar el 24,68%.

**RECOMENDACIONES**

1. Las actividades que se programan dispongan de recursos para ser ejecutadas.
2. Realizar seguimiento a las actividades con presupuesto, para ejecutar el 100% de recursos planeados.

Ver Tabla 02.

**Tabla 02.**

**PROYECTO 1:** MEJORAMIENTO DE LA GESTIÓN Y CAPACIDAD INSTITUCIONAL PARA LA SUPERVISIÓN INTEGRAL A LOS VIGILADOS A NIVEL NACIONAL

**OBJETIVO GENERAL:** Aumentar la eficiencia y calidad en la gestión de los procesos de apoyo de la Supertransporte

**OBJETIVO ESPECIFICO:** Fortalecer el Modelo de Gestión.

**PRODUCTO:** Servicio de Implementación Sistemas de Gestión

Indicador	Meta Total 2019 - 2026	Acumulado 2019 - 2021	Meta 2022	Avance 2022	Cumplimiento 2022	Ejecución	Sin Ejecución	Observación OCI
Sistema de Gestión implementado	1	0	1	1		100%	100,00%	Se evidenció cumplimiento del 100%, sin embargo en el total de la ejecución de la producto se ejecutó solamente el 75,32%.

Actividad	Fuente	Inicial	Vigente	Obligado	Observación	Ejecución	Sin Ejecución	Observación OCI
Realizar estudios	PGN y/u Otras Fuentes	\$ 0	\$ 0	\$ 0		0,00%	0,00%	No se evidenció recurso vigente para la actividad "Realizar Estudios", con corte diciembre 2022.
Documentar procesos y procedimientos	PGN y/u Otras Fuentes	\$ 0	\$ 0	\$ 0		0,00%	0,00%	No se evidenció recurso vigente para la actividad "Documentar procesos y procedimientos", con corte diciembre 2022.
Implementar procesos y procedimientos	PGN	\$ 588.824.631	\$ 588.824.631	\$ 393.489.954	En el mes de diciembre de 2022 culminó la etapa contractual de los CPSP para ejecutar las iniciativas: Sostenibilidad MIPG, Política gestión información estadística, Gestión Riesgos, Supervisión programas especiales, Procesamiento y análisis datos, y Proceso estadístico tráfico portuario.	66,83%	33,17%	Se obligaron recursos por valor de \$393.489.954 de un total recurso vigente de \$588.824.631, se evidenció una ejecución del 66,83% con corte a diciembre de 2022.
Operar, Asegurar, apropiar procesos y procedimientos	PGN	\$ 332.123.136	\$ 332.123.136	\$ 300.211.269	En el mes de diciembre de 2022 culminó la etapa contractual de los CPSP/A, con el fin ejecutar la iniciativa: Transferencia documental IUIT. Se realizaron actividades de terminación y corrección en la entrega al Grupo Gestión Documental de 6345 expedientes para transferencia documental.	90,39%	9,61%	Se obligaron recursos por valor de \$393.489.954 de un total recurso vigente de \$588.824.631, se evidenció una ejecución del 66,83% con corte a diciembre de 2022.
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 920.947.767</b>	<b>\$ 920.947.767</b>	<b>\$ 693.701.223</b>	NO APLICA	<b>75,32%</b>	<b>24,68%</b>	Se evidenció 81,29% de cumplimiento del producto "Servicio de Implementación Sistemas de Gestión"



**PROYECTO 1: MEJORAMIENTO DE LA GESTIÓN Y CAPACIDAD INSTITUCIONAL PARA LA SUPERVISIÓN INTEGRAL A LOS VIGILADOS A NIVEL NACIONAL**

**OBJETIVO GENERAL:** Aumentar la eficiencia y calidad en la gestión de los procesos de apoyo de la Supertransporte.

**OBJETIVO:** Contar con la Arquitectura tecnológica suficiente.

**PRODUCTO:** Servicios de información actualizados.

**Se observó en las actividades del producto Servicios de información actualizados:**

1. Desarrollar, optimizar y/o adquirir software por valor de \$ 992.261.000 del cual se obligó \$ 694.395.518 equivalente al 69,98%, quedando por ejecutar el 30,02 17%.
2. Contar con servicios informáticos conexos se obligó recursos por valor de \$575.249.000 de un total recurso vigente de \$605.000.000, se evidenció una ejecución del 95,08% con corte a diciembre de 2022.
3. Contar con la prestación de servicios de apoyo, se obligó recursos por valor de \$1.154.073.992 de un total recurso vigente de \$1.384.298.127, se evidenció una ejecución del 83,37% con corte a diciembre de 2022.

El indicador Sistema de Gestión implementado tiene como meta para el año 2022 un cumplimiento del 100%, sin embargo, el producto “Servicio de Implementación Sistemas de Gestión” solamente se ejecutó en el 81,29% quedando por ejecutar el 18,71%.

Ver Tabla 03.



**Proceso Evaluación Independiente  
Formato Informe de Auditoría Interna**

Código: EI-FR-002  
Versión: 1  
Fecha de Aprobación: 11-ene-2022

**TABLA 03.**

PROYECTO 1: MEJORAMIENTO DE LA GESTIÓN Y CAPACIDAD INSTITUCIONAL PARA LA SUPERVISIÓN INTEGRAL A LOS VIGILADOS A NIVEL NACIONAL

OBJETIVO GENERAL: Aumentar la eficiencia y calidad en la gestión de los procesos de apoyo de la Supertransporte

OBJETIVO ESPECIFICO: Contar con la Arquitectura tecnológica suficiente.

PRODUCTO: Servicios de información actualizados

Indicador	Meta Total 2019 - 2026	Acumulado 2019 - 2021	Meta 2022	Avance 2022	Cumplimiento 2022	Ejecución	Sin Ejecución	Observación OCI
Sistemas de información actualizados	10	0	3	3	100%	100%		Se evidenció cumplimiento del 100%, sin embargo, en el total de la ejecución de la producto se ejecutó solamente el 81,29%.

Actividad	Fuente	Inicial	Vigente	Obligado	Observación	Ejecución	Sin Ejecución	Observación OCI
Desarrollar, optimizar y/o adquirir software	PGN	\$ 659.657.340	\$ 992.261.000	\$ 694.395.518	En el mes de diciembre de 2022 culminó el proceso para adquirir, implementar y poner en funcionamiento el Software de Gestión, así mismo, culminaron los CPSP para el apoyo de los Softwares de Notificaciones y de Gestión Documental "Orfeo".	69,98%	30,02%	Se obligaron recursos por valor de \$69.4395.518 de un total recurso vigente de \$992.261.000, se evidenció una ejecución del 69,98% con corte a diciembre de 2022.
Contar con servicios informáticos conexos	PGN	\$ 1.251.000.000	\$ 605.000.000	\$ 575.249.000	En el mes de diciembre de 2022 se ejecutó el proceso contractual de adquisición de créditos para el servicio en la Nube Oracle.	95,08%	4,92%	Se obligaron recursos por valor de \$575.249.000 de un total recurso vigente de \$605.000.000, se evidenció una ejecución del 95,08% con corte a diciembre de 2022.
Operar el aplicativo misional a través de servicios de hosting	PGN	\$ 0	\$ 0	\$ 0			\$ 0	No se evidenció recurso vigente para la actividad "Operar el aplicativo misional a través de servicios de hosting", con corte diciembre 2022
Contar con la prestación de servicios de apoyo	PGN	\$ 1.384.298.127	\$ 1.384.298.127	\$ 1.154.073.992	En el mes de diciembre 2022 culminó la etapa contractual de los CPSP/A, con el fin ejecutar la iniciativa: Soporte a la infraestructura, para garantizar la operación de TI y la implementación de proyectos de infraestructura, seguridad, trámites y servicios, portal web, entre otros.	83,37%	16,63%	Se obligaron recursos por valor de \$1.154.073.992 de un total recurso vigente de \$1.384.298.127, se evidenció una ejecución del 83,37% con corte a diciembre de 2022.
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 3.294.955.467</b>	<b>\$ 2.981.559.127</b>	<b>\$ 2.423.718.510</b>	NO APLICA	<b>81,29%</b>	<b>18,71%</b>	Se evidenció 81,29% de cumplimiento del producto "Servicios de información actualizados"

**PROYECTO 1: MEJORAMIENTO DE LA GESTIÓN Y CAPACIDAD INSTITUCIONAL PARA LA SUPERVISIÓN INTEGRAL A LOS VIGILADOS A NIVEL NACIONAL**

**OBJETIVO GENERAL:** Aumentar la eficiencia y calidad en la gestión de los procesos de apoyo de la Supertransporte.

**OBJETIVO ESPECIFICO:** Contar con la Arquitectura tecnológica suficiente.  
**PRODUCTO:** Servicios tecnológicos.

**Se observó en las actividades del producto Servicios tecnológicos:**

1. Definir estudios tecnológicos. No se evidenció recurso vigente para la actividad "*Definir estudios tecnológicos*", con corte diciembre 2022.
2. Mantener infraestructura tecnológica. No se evidenció recurso vigente para la actividad "*Mantener infraestructura tecnológica*", con corte diciembre 2022.
3. Realizar estudios o consultorías informáticas. Se obligaron recursos por valor de \$244.540.921 de un total recurso vigente de \$500.000.000, se evidenció una ejecución del 48,91% con corte a diciembre de 2022.
4. Adquisición de hardware y repotencialización de la plataforma tecnológica. Se obligaron recursos por valor de \$.2024.305.000 de un total recurso vigente de \$2.528.396.340, se evidenció una ejecución del 80,06% con corte a diciembre de 2022.

El indicador Sistema de Gestión implementado tiene como meta para el año 2022 un cumplimiento del 100%, sin embargo, el producto "Servicios tecnológicos" solamente se ejecutó en el 74,92% quedando por ejecutar el 25,08%.

Ver Tabla 04.

**TABLA 04**

**PROYECTO 1: MEJORAMIENTO DE LA GESTIÓN Y CAPACIDAD INSTITUCIONAL PARA LA SUPERVISIÓN INTEGRAL A LOS VIGILADOS A NIVEL NACIONAL**

**OBJETIVO GENERAL:** Aumentar la eficiencia y calidad en la gestión de los procesos de apoyo de la Supertransporte

**OBJETIVO ESPECIFICO:** Contar con la Arquitectura tecnológica suficiente.

**PRODUCTO:** Servicios tecnológicos

Indicador	Meta Total 2019 - 2026	Acumulado 2019 - 2021	Meta 2022	Avance 2022	Cumplimiento 2022	Ejecución	Sin Ejecución	Observación OCI
Índice de capacidad en la prestación de servicios de tecnología	100	0	100	100	100%	100,00%	0,00%	Se evidenció cumplimiento del 100%, sin embargo en el total de la ejecución de la producto se ejecutó solamente el 74,92%.

Actividad	Fuente	Inicial	Vigente	Obligado	Observación	Ejecución	Sin Ejecución	Observación OCI
Definir estudios tecnológicos	PGN y/u Otras Fuentes	\$ 0	\$ 0	\$ 0		0,00%	0,00%	No se evidenció recurso vigente para la actividad "Definir estudios tecnológicos", con corte diciembre 2022.
Mantener infraestructura tecnológica	PGN y/u Otras Fuentes	\$ 0	\$ 0	\$ 0		0,00%	0,00%	No se evidenció recurso vigente para la actividad "Mantener infraestructura tecnológica", con corte diciembre 2022.
Realizar estudios o consultorías informáticas	PGN	\$ 500.000.000	\$ 500.000.000	\$ 244.540.921	En el mes de diciembre de 2022 culminó la ejecución del contrato de prestación de servicios de consultoría especializada para la formulación de un Plan de Continuidad de Negocio para la optimización de procesos y procedimientos de la Entidad.	48,91%	51,09%	Se obligaron recursos por valor de \$244.540.921 de un total recurso vigente de \$500.000.000, se evidenció una ejecución del 48,91% con corte a diciembre de 2022.
Adquisición de hardware y repotencialización de la plataforma tecnológica	PGN	\$ 2.215.000.000	\$ 2.528.396.340	\$ 2.024.305.000	En el mes de diciembre de 2022 culminó la ejecución los contratos: adquisición equipamiento modernización tecnológica espacios realización audiencias y conciliaciones; adquisición nodos para sistema hiperconvergente; y adquisición aire precisión alta disponibilidad para el centro de datos.	80,06%	19,94%	Se obligaron recursos por valor de \$2.204.305.000 de un total recurso vigente de \$2.528.396.340, se evidenció una ejecución del 80,06% con corte a diciembre de 2022.
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 2.715.000.000</b>	<b>\$ 3.028.396.340</b>	<b>\$ 2.268.845.921</b>		<b>74,92%</b>	<b>25,08%</b>	Se evidenció 74,92% de cumplimiento del producto "Servicios tecnológicos"

## PROYECTO 1: MEJORAMIENTO DE LA GESTIÓN Y CAPACIDAD INSTITUCIONAL PARA LA SUPERVISIÓN INTEGRAL A LOS VIGILADOS A NIVEL NACIONAL

**OBJETIVO GENERAL:** Aumentar la eficiencia y calidad en la gestión de los procesos de apoyo de la Supertransporte.

**OBJETIVO ESPECIFICO:** Disponer de infraestructura física y de dotación inmobiliaria de alta calidad.

**PRODUCTO:** Sedes adecuadas

**Se observó en las actividades del producto Sedes adecuadas:**

1. Identificar necesidades de adecuación. No se evidenció recurso vigente para la actividad "*Identificar necesidades de adecuación*", con corte diciembre 2022.
2. Adquirir Insumos. No se evidenció recurso vigente para la actividad "*Adquirir Insumos*", con corte diciembre 2022.
3. Ejecutar Adecuación. No se evidenció recurso vigente para la actividad "*Ejecutar Adecuación*", con corte diciembre 2022.

El indicador Sistema de Gestión implementado para el producto sedes adecuadas no presento presupuestó para las actividades (Identificar necesidades de adecuación, Adquirir Insumos y Ejecutar Adecuación) definidas en la vigencia 2022. La sede de la Superintendencia a la fecha se encuentra ubicada en la dirección 25 G 95 A – 85 en el edificio Buro 25, piso 4 en arrendamiento. Ver Tabla 05.

**TABLA 05**

### PROYECTO 1: MEJORAMIENTO DE LA GESTIÓN Y CAPACIDAD INSTITUCIONAL PARA LA SUPERVISIÓN INTEGRAL A LOS VIGILADOS A NIVEL NACIONAL

**OBJETIVO GENERAL:** Aumentar la eficiencia y calidad en la gestión de los procesos de apoyo de la Supertransporte.

**OBJETIVO ESPECIFICO:** Disponer de infraestructura física y de dotación inmobiliaria de alta calidad.

**PRODUCTO:** Sedes adecuadas

Indicador	Meta Total 2019 - 2026	Acumulado 2019 - 2021	Meta 2022	Avance 2022	Cumplimiento 2022	Ejecución	Sin Ejecución	Observación OCI
Sedes adecuadas	2	0	0	0	0%	0,00%	100,00%	Se evidenció cumplimiento del 100%, sin embargo en el total de la ejecución de la producto se ejecutó solamente el 0,00%.

Actividad	Fuente	Inicial	Vigente	Obligado	Observación	Ejecución	Sin Ejecución	Observación OCI
Identificar necesidades de adecuación	PGN y/u Otras Fuentes	\$ 0	\$ 0	\$ 0		0,00%	100,00%	No se evidenció recurso vigente para la actividad " <i>Identificar necesidades de adecuación</i> ", con corte diciembre 2022.
Adquirir Insumos.	PGN y/u Otras Fuentes	\$ 0	\$ 0	\$ 0		0,00%	100,00%	No se evidenció recurso vigente para la actividad " <i>Definir estudios tecnológicos</i> ", con corte diciembre 2022.
Ejecutar Adecuación	PGN y/u Otras Fuentes	\$ 0	\$ 0	\$ 0		0,00%	100,00%	No se evidenció recurso vigente para la actividad " <i>Definir estudios tecnológicos</i> ", con corte diciembre 2022.
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 0</b>	<b>\$ 0</b>	<b>\$ 0</b>	<b>NO APLICA</b>	<b>0,00%</b>	<b>100,00%</b>	Se evidenció 0,00% de cumplimiento del producto "Sedes adecuadas"



**Proceso Evaluación Independiente  
Formato Informe de Auditoría Interna**

Código: EI-FR-002  
Versión: 1  
Fecha de Aprobación: 11-ene-2022

**PROYECTO 1: MEJORAMIENTO DE LA GESTIÓN Y CAPACIDAD INSTITUCIONAL PARA LA SUPERVISIÓN INTEGRAL A LOS VIGILADOS A NIVEL NACIONAL**  
**OBJETIVO GENERAL:** Aumentar la eficiencia y calidad en la gestión de los procesos de apoyo de la Supertransporte.  
**OBJETIVO ESPECIFICO:** Disponer de infraestructura física y de dotación inmobiliaria de alta calidad.  
**PRODUCTO:** Sede construida y dotada.

**Se observó en las actividades del producto Sedes adecuadas:**

- Identificar necesidades de equipamiento. No se evidenció recurso vigente para la actividad "*Identificar necesidades de equipamiento*", con corte diciembre 2022.
- Adquirir equipamiento. No se evidenció recurso vigente para la actividad "*Adquirir equipamiento*", con corte diciembre 2022.

El indicador Sistema de Gestión implementado para el producto sede construida y dotada no presento presupuestó para las actividades (Identificar necesidades de equipamiento y Adquirir equipamiento) definidas en la vigencia 2022. No se presentó justificación alguna.

**RECOMENDACIÓN**

Realizar estudio para la implementación de las actividades del producto Sede construida y dotada que no se les asignó presupuesto para la vigencia 2022. Ver Tabla 06.

**TABLA 06.**

**PROYECTO 1: MEJORAMIENTO DE LA GESTIÓN Y CAPACIDAD INSTITUCIONAL PARA LA SUPERVISIÓN INTEGRAL A LOS VIGILADOS A NIVEL NACIONAL**

**OBJETIVO GENERAL:** Aumentar la eficiencia y calidad en la gestión de los procesos de apoyo de la Supertransporte.

**OBJETIVO ESPECIFICO:** Disponer de infraestructura física y de dotación inmobiliaria de alta calidad.

**PRODUCTO:** Sede construida y dotada

Indicador	Meta Total 2019 - 2026	Acumulado 2019 - 2021	Meta 2022	Avance 2022	Cumplimiento 2022	Ejecución	Sin Ejecución	Observación OCI
Sede construida y dotada	2	0	0	0	0%	0,00%	100,00%	Se evidenció cumplimiento del 100%, sin embargo en el total de la ejecución de la producto se ejecutó solamente el 0,00%.

Actividad	Fuente	Inicial	Vigente	Obligado	Observación	Ejecución	Sin Ejecución	Observación OCI
Identificar necesidades de equipamiento	PGN y/u Otras Fuentes	\$ 0	\$ 0	\$ 0		0,00%	100,00%	No se evidenció recurso vigente para la actividad " <i>Identificar necesidades de equipamiento</i> ", con corte diciembre 2022.
Adquirir equipamiento	PGN y/u Otras Fuentes	\$ 0	\$ 0	\$ 0		0,00%	100,00%	No se evidenció recurso vigente para la actividad " <i>Adquirir equipamiento</i> ", con corte diciembre 2022.
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 0</b>	<b>\$ 0</b>	<b>\$ 0</b>	<b>No APLICA</b>	<b>0,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>Se evidenció 0,00% de cumplimiento del producto "Sede construida y dotada"</b>

**PROYECTO 2: Mejoramiento de la gestión y capacidad institucional para la supervisión integral a los vigilados a nivel.**

Se observó que finalizada la vigencia 2022 el proyecto 2: MEJORAMIENTO DE LA GESTIÓN Y CAPACIDAD INSTITUCIONAL PARA LA SUPERVISIÓN INTEGRAL A LOS VIGILADOS A NIVEL, Objetivo General: AUMENTAR LA EFICIENCIA Y CALIDAD EN LA GESTIÓN DE LOS PROCESOS DE APOYO DE LA SUPERTRANSPORTE , Objetivo específico: FORTALECER EL MODELO DE GESTIÓN, producto: SERVICIO DE IMPLEMENTACIÓN SISTEMAS DE GESTIÓN, se presupuestaron inicialmente \$ 381.164.549, se obligó \$ 397.542.175 de un total de recursos vigentes de \$ 381.164.549, equivalente a una ejecución del 95,88% y sin ejecutar recursos vigentes por \$16.377.626 equivalente al 4,12%.

Las siguientes actividades muestran el grado de ejecución realizado durante la vigencia 2022.

**Se observó en las actividades del producto Documentos de investigación:**

1. Identificar información del Sector. No se evidenció recurso vigente para la actividad "Identificar información del Sector", con corte diciembre 2022.
2. Procesar y divulgar información del Sector. Se obligaron recursos por valor de \$165.068.353 de un total recurso vigente de \$ 180.899.396, se evidenció una ejecución del 91,25% con corte a diciembre de 2022.
3. Revisar y analizar la información del Sector. No se evidenció recurso vigente para la actividad "Revisar y analizar la información del Sector", con corte diciembre 2022.
4. Adecuar, Suministrar y Dotar el Centro de Control de Monitoreo de Actividades de Transporte. Se obligaron recursos por valor de \$ 216.096.196 de un total recurso vigente de \$21.664.277, se evidenció una ejecución del 99,75% con corte a diciembre de 2022.

El indicador Sistema de Gestión implementado para el producto Documentos de investigación tiene como meta para el año 2022 un cumplimiento del 100%, sin embargo, el producto "Documentos de investigación" solamente se ejecutó en el 95,88% quedando por ejecutar el 4,12.

**TABLA 07.**

**PROYECTO 2: FORTALECIMIENTO A LA SUPERVISIÓN INTEGRAL A LOS VIGILADOS A NIVEL NACIONAL**

**OBJETIVO GENERAL:** Fortalecer la Vigilancia, Inspección y Control a los vigilados por parte de la Superintendencia de Puertos y Transporte.

**OBJETIVO:** Gestionar la información de la prestación del servicio público de transporte, su infraestructura, servicios conexos y complementarios.

**PRODUCTO:** Documentos de investigación

Indicador	Meta Total 2019 - 2026	Acumulado 2019 - 2021	Meta 2022	Avance 2022	Cumplimiento 2022	Ejecución	Sin Ejecución	Observación OCI
Documentos de investigación realizados	24	0	20	21	105%	105,00%	-5,00%	Se evidenció cumplimiento del 100%, sin embargo el total de la ejecución del producto es del 105,00%.

Actividad	Fuente	Inicial	Vigente	Obligado	Observación	Ejecución	Sin Ejecución	Observación OCI
Identificar información del Sector	PGN y/u Otras Fuentes	\$ 0	\$ 0	\$ 0		0,00%	100,00%	No se evidenció recurso vigente para la actividad "Identificar información del Sector", con corte diciembre 2022.
Procesar y divulgar información del Sector	PGN	\$ 182.907.587	\$ 180.899.396	\$ 165.068.353	Al mes de diciembre de 2022 culminó la etapa contractual de los CPSP, con el fin ejecutar la iniciativa: Análisis de datos. Se implementaron y/o actualizaron 21 tableros de control de análisis de datos, de los cuales 7 corresponden a analítica descriptiva para interoperabilidad.	91,25%	8,75%	Se obligaron recursos por valor de \$165.068.353 de un total recurso vigente de \$180.899.396, se evidenció una ejecución del 91,25% con corte a diciembre de 2022.
Revisar y analizar la información del Sector	PGN y/u Otras Fuentes	\$ 0	\$ 0	\$ 0		0,00%	100,00%	No se evidenció recurso vigente para la actividad "Revisar y analizar la información del Sector", con corte diciembre 2022.
Adecuar, Suministrar y Dotar el Centro de Control de Monitoreo de Actividades de Transporte.	PGN	\$ 193.296.560	\$ 216.642.779	\$ 216.096.196	En el mes de diciembre de 2022 se realizó la adquisición de los créditos ArcGIS.	99,75%	0,25%	Se obligaron recursos por valor de \$216.096.196 de un total recurso vigente de \$216.642.779, se evidenció una ejecución del 99,75% con corte a diciembre de 2022.
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 376.204.147</b>	<b>\$ 397.542.175</b>	<b>\$ 381.164.549</b>	<b>NO APLICA</b>		<b>95,88%</b>	<b>4,12%</b>	Se obligaron recursos por valor de \$381.164.549 de un total recurso vigente de 397.542.175, se evidenció una ejecución del 95,88% con corte a diciembre de 2022.

**Se observó en las actividades del producto Servicio de supervisión en el cumplimiento de los requisitos en el sector transporte:**

1. Diseñar y Planear acciones de auditoría y control. Se obligaron recursos por valor de \$332.971.641 de un total recurso vigente de \$375.482.554, se evidenció una ejecución del 88,68% con corte a diciembre de 2022.
2. Realizar acciones de auditoría y control. Se obligaron recursos por valor de \$2.468.014.523 de un total recurso vigente de \$2.756.563.987, se evidenció una ejecución del 89,53% con corte a diciembre de 2022.
3. Elaborar informes de las acciones de auditoría y Control. Se obligaron recursos por valor de \$681.439.413 un total recurso vigente de \$715.589.916, se evidenció una ejecución del 95,23% con corte a diciembre de 2022.
4. Diseñar las investigaciones. Se obligaron recursos por valor de \$ 195.781.154 un total recurso vigente de \$220.546.695, se evidenció una ejecución del 88,77% con corte a diciembre de 2022.
5. Realizar las investigaciones. Se obligaron recursos por valor de \$1.611.992.816 un total recurso vigente de \$1.847.739.852, se evidenció una ejecución del 87,24% con corte a diciembre de 2022.
6. Sistematizar las investigaciones. Se obligaron recursos por valor de \$102.452.531 un total recurso vigente de \$ 114.833.603, se evidenció una ejecución del 89,22% con corte a diciembre de 2022.
7. Implementar herramientas y servicios de atención al ciudadano que le faciliten el acceso al servicio de supervisión. No se evidenció recurso vigente para la actividad "*Implementar herramientas y servicios de atención al ciudadano que le faciliten el acceso al servicio de supervisión.*", con corte diciembre 2022.

El indicador Sistema de Gestión implementado para el producto Servicio de supervisión en el cumplimiento de los requisitos en el sector transporte tiene como meta para el año 2022 un cumplimiento del 100%, sin embargo, el producto “*Servicio de supervisión en el cumplimiento de los requisitos en el sector transporte*” ejecutó el 107,15%, este dato no concuerda con el presupuesto obligado \$5.392.652.077 respecto al presupuesto vigente \$6.030.756.607 que corresponde a la ejecución de la vigencia 2022, equivalente al 89,24%.

Ver Tabla 08.

**TABLA 08.**

**PROYECTO 2: FORTALECIMIENTO A LA SUPERVISIÓN INTEGRAL A LOS VIGILADOS A NIVEL NACIONAL**

**OBJETIVO GENERAL:** Fortalecer la Vigilancia, Inspección y Control a los vigilados por parte de la Superintendencia de Puertos y Transporte.

**OBJETIVO:** Mejorar la auditoría y control sobre los vigilados.

**PRODUCTO:** Servicio de supervisión en el cumplimiento de los requisitos en el sector transporte

Indicador	Meta Total 2019 - 2026	Acumulado 2019 - 2021	Meta 2022	Avance 2022	Cumplimiento 2022	Ejecución	Sin Ejecución	Observación OCI
Acciones correctivas y preventivas para mitigación de riesgo implementadas	1301	1300	1300	1393		107,15%	107,15%	-7,15% Se evidenció cumplimiento del 100%, sin embargo el total de la ejecución del producto es del 107,15%.
Actividad	Fuente	Inicial	Vigente	Obligado	Observación	Ejecución	Sin Ejecución	Observación OCI
Diseñar y Planear acciones de auditoría y control.	PGN	\$ 375.482.554	\$ 375.482.554	\$ 332.971.641	En el mes de diciembre de 2022 culminó la etapa contractual de los CPSP con el fin ejecutar la iniciativa: Fortalecimiento a la supervisión inteligente. Se llevó a cabo análisis financiero de las 14 sociedades que fueron clasificadas en riesgo alto de acuerdo con el lenguaje de programación Python.	88,68%	11,32%	Se obligaron recursos por valor de \$332.971.641 de un total recurso vigente de \$375.482.554, se evidenció una ejecución del 88,68% con corte a diciembre de 2022.
Realizar acciones de auditoría y control.	PGN	\$ 2.756.564.002	\$ 2.756.563.987	\$ 2.468.014.523	Al mes de diciembre de 2022 culminó la etapa contractual de los CPSP, con el fin de ejecutar la iniciativa: Fortalecimiento Regional, haciendo presencia en los diferentes modos de transporte en 21 dptos y 24 ciudades del país, desarrollando 1.491.746 acciones de acompañamiento.	89,53%	10,47%	Se obligaron recursos por valor de \$2.468.014.523 de un total recurso vigente de \$2.756.563.987, se evidenció una ejecución del 89,53% con corte a diciembre de 2022.
Elaborar informes de las acciones de auditoría y Control.	PGN	\$ 722.882.570	\$ 715.589.916	\$ 681.439.413	En el mes de diciembre de 2022 culminó la etapa contractual de los CPSP, con el fin ejecutar las iniciativas: Apoyo a la implementación de los programas especiales: SETA, SASPRO, PESCR - PAFYCI, Accesibilidad y Control al Sobrepeso, y Apoyo a la supervisión de programas especiales.	95,23%	4,77%	Se obligaron recursos por valor de \$681.439.413 de un total recurso vigente de \$715.589.916, se evidenció una ejecución del 915,23% con corte a diciembre de 2022.
Diseñar las investigaciones.	PGN	\$ 223.390.720	\$ 220.546.695	\$ 195.781.154	En el mes de diciembre 2022 culminó la etapa contractual de los CPSP, con el fin de ejecutar la iniciativa: Reformas y actualización jurídica especializada, con el fin de efectuar modificaciones de resoluciones y proyección de 303 actos administrativos de archivo apelación IUIT y apoyo PQRS.	88,77%	11,23%	Se obligaron recursos por valor de \$195.781.154 de un total recurso vigente de \$220.546.695, se evidenció una ejecución del 88,77% con corte a diciembre de 2022.

Realizar las investigaciones.	PGN	\$ 1.864.304.689	\$ 1.847.739.852	\$ 1.611.992.816	En el mes de diciembre 2022 culminó la etapa contractual de los CPSP, con el fin de ejecutar las iniciativas: Fortalecimiento gestión IUIT, Depuración denuncias, Procesos adtvos sancionatorios, Contingencia jurídica, Gestión contingencia investigaciones a IUTS (estudio y seguimiento).	87,24%	<b>12,76%</b>	Se obligaron recursos por valor de \$1.611.992.816 de un total recurso vigente de \$1.847.739.852, se evidenció una ejecución del 87,24% con corte a diciembre de 2022.
Sistematizar las investigaciones.	PGN	\$ 114.833.603	\$ 114.833.603	\$ 102.452.531	En el mes de diciembre de 2022 culminó la etapa contractual del CPSP, con el fin de ejecutar la iniciativa: Batería indicadores eficiencia portuaria. Se realizó monitoreo a los tableros de control y se diseñaron indicadores de medición del cumplimiento de protocolos y procedimientos de los RCTO.	89,22%	<b>10,78%</b>	Se obligaron recursos por valor de \$102.452.531 de un total recurso vigente de \$114.833.603, se evidenció una ejecución del 89,22% con corte a diciembre de 2022.
Implementar herramientas y servicios de atención al ciudadano que le faciliten el acceso al servicio de supervisión.	PGN y/u Otras Fuentes	\$ 0	\$ 0	\$ 0		0,00%	<b>100,00%</b>	No se evidenció recurso vigente para la actividad "Implementar herramientas y servicios de atención al ciudadano que le faciliten el acceso al servicio de supervisión", con corte diciembre 2022.
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 6.057.458.138</b>	<b>\$ 6.030.756.607</b>	<b>\$ 5.392.652.077</b>	<b>NO APLICA</b>	89,42%	<b>10,58%</b>	Se obligaron recursos por valor de \$5.392.652.077 de un total recurso vigente de \$.5392.652.077, se evidenció una ejecución del 95,88% con corte a diciembre de 2022.

**Se observó en las actividades del producto Sede construida y dotada:**

- Diagnosticar necesidades de diseño de políticas, metodologías, instrumentos y estudios. Implementar herramientas y servicios de atención al ciudadano que le faciliten el acceso al servicio de supervisión. No se evidenció recurso vigente para la actividad "Diagnosticar necesidades de diseño de políticas, metodologías, instrumentos y estudios.", con corte diciembre 2022.
- Diseñar políticas, metodologías, instrumentos y estudios. Implementar herramientas y servicios de atención al ciudadano que le faciliten el acceso al servicio de supervisión. No se evidenció recurso vigente para la actividad "Diseñar políticas, metodologías, instrumentos y estudios.", con corte diciembre 2022.
- Implementar y evaluar políticas, metodologías, instrumentos y estudios. Se obligaron recursos por valor de \$468.835.331 de un total recurso vigente de \$ 497.939.022, se evidenció una ejecución del 94,16% con corte a diciembre de 2022.
- Elaborar informes de las acciones de auditoría y Control. Se obligaron recursos por valor de \$\$293.837.44 un total recurso vigente de \$331.042.972, se evidenció una ejecución del 88,76% con corte a diciembre de 2022.

El indicador Sistema de Gestión implementado para el producto Servicio de supervisión en el cumplimiento de los requisitos en el sector transporte tiene como meta para el año 2022 un cumplimiento del 100%, sin embargo, el producto "Servicio de supervisión en el cumplimiento de los requisitos en el sector transporte" ejecutó el 107,15%, este dato no concuerda con el presupuesto obligado \$5.392.652.077 respecto al presupuesto vigente \$6.030.756.607 que corresponde a la ejecución de la vigencia 2022, equivalente al 89,24%.

Ver Tabla 09.

**TABLA 09.**

**PROYECTO 2: FORTALECIMIENTO A LA SUPERVISIÓN INTEGRAL A LOS VIGILADOS A NIVEL NACIONAL**

**OBJETIVO GENERAL:** Fortalecer la Vigilancia, Inspección y Control a los vigilados por parte de la Superintendencia de Puertos y Transporte.

**OBJETIVO ESPECIFICO:** Mejorar la auditoría y control sobre los vigilados.

**PRODUCTO:** Documentos de planeación.

Indicador	Meta Total 2019 - 2026	Acumulado 2019 - 2021	Meta 2022	Avance 2022	Cumplimiento 2022	Ejecución	Sin Ejecución	Observación OCI
Documentos de planeación realizados	1	0	1	1	100%	100,00%	0,00%	Se evidenció cumplimiento del 100%, sin embargo en el total de la ejecución de la producto se ejecutó el 0%.
Proyecto 2	Fuente	Inicial	Vigente	Obligado	Observación	Ejecución	Sin Ejecución	Observación OCI
Diagnosticar necesidades de diseño de políticas, metodologías, instrumentos y estudios.	PGN y/u Otras Fuentes	\$ 0	\$ 0	\$ 0		0,00%	100,00%	No se evidenció recurso vigente para la actividad "Diagnosticar necesidades de diseño de políticas, metodologías, instrumentos y estudios", con corte diciembre 2022.
Diseñar políticas, metodologías, instrumentos y estudios	PGN y/u Otras Fuentes	\$ 0	\$ 0	\$ 0		0,00%	100,00%	No se evidenció recurso vigente para la actividad "Diseñar políticas, metodologías, instrumentos y estudios", con corte diciembre 2022.
Implementar y evaluar políticas, metodologías, instrumentos y estudios.	PGN y/u Otras Fuentes	\$ 490.915.122	\$ 497.939.022	\$ 468.835.331	En el mes de diciembre 2022 culminó la etapa contractual de los CPSP, con el fin ejecutar las iniciativas: Auditorías SICOV, Phyton 2022 y Apoyo implementación metodología supervisión. Resultado estudio cumplimiento requisitos jurídicos y adtos homologados SICOV y modificación al código phyton.	94,16%	5,84%	Se obligaron recursos por valor de \$293.837.448 de un total recurso vigente de \$331.042.972, se evidenció una ejecución del 88,76% con corte a diciembre de 2022. Se obligaron recursos por valor de \$468.835.331 de un total recurso vigente de \$497.939.022, se evidenció una
Socializar, divulgar y brindar acompañamiento sobre las políticas, metodologías, instrumentos y estudios	PGN y/u Otras Fuentes	\$ 332.703.369	\$ 331.042.972	\$ 293.837.448	En el mes de diciembre de 2022 culminó la etapa contractual de los CPSP, con el fin ejecutar la iniciativa: + Transporte marítimo y fluvial + Formalización. Se realizaron ejercicios de evaluación del nivel de formalización del universo de vigilados de la Delegatura de Puertos.	88,76%	11,24%	Se obligaron recursos por valor de \$293.837.448 de un total recurso vigente de \$331.042.972, se evidenció una ejecución del 88,76% con corte a diciembre de 2022.
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 823.618.491</b>	<b>\$ 828.981.994</b>	<b>\$ 762.672.779</b>		92,00%	8,00%	Se obligaron recursos por valor de \$762.672.779 de un total recurso vigente de \$331.042.972, se evidenció una ejecución del 92,00% con corte a diciembre de 2022.



**Proceso Evaluación Independiente  
Formato Informe de Auditoría Interna**

Código: EI-FR-002  
Versión: 1  
Fecha de Aprobación: 11-ene-2022

Se observó que la obligación del presupuesto para la vigencia 2022 es del 90,07%, equivalente a \$11.922.755.059,00 de un valor vigente \$14.188.184.010,00 y sin ejecutar \$2.265.428.951,00 equivalente al 15,97%.

PROYECTO	NOMBRE DEL PROYECTO	OBJETIVO GENERAL	Fuente	Inicial	Vigente	Obligado	Ejecución	No Obligado	Sin Ejecución
1	Mejoramiento de la gestión y capacidad institucional para la supervisión integral a los vigilados a nivel nacional	Aumentar la eficiencia y calidad en la gestión de los procesos de apoyo de la Supertransporte.	PGN y/u Otras Fuentes	\$ 6.930.903.234	\$ 6.930.903.234	\$ 5.386.265.654	77,71%	\$ 1.544.637.580	22,29%
2	Fortalecimiento a la supervisión integral a los vigilados a nivel nacional	Fortalecer la Vigilancia, Inspección y Control a los vigilados por parte de la Superintendencia de Puertos y Transporte.	PGN y/u Otras Fuentes	\$ 7.257.280.776	\$ 7.257.280.776	\$ 6.536.489.405	90,07%	\$ 720.791.371	9,93%
Total Ejecutado				\$14.188.184.010,00	\$14.188.184.010,00	\$11.922.755.059,00	84,03%	\$2.265.428.951,00	15,97%

## RECOMENDACIONES

- Realizar planeación a la ejecución presupuestal de las inversiones para obtener una obligación del 100% al final de la vigencia y dar cumplimiento a las actividades de los productos del proyecto al cual corresponden.
- Solicitar a los responsables de procesos presentar cronograma de inversión para realizarles seguimiento mes a mes.
- Generar alertas en la ejecución del seguimiento del cronograma de las inversiones de los procesos de la Entidad durante la vigencia.



**Proceso Evaluación Independiente  
Formato Informe de Auditoría Interna**

Código: EI-FR-002  
Versión: 1  
Fecha de Aprobación: 11-ene-2022

**EJECUCIÓN RUBROS DE INVERSIÓN – DIRECCIÓN FINANCIERA, vigencia 2022**

Se evidenció que el presupuesto de la apropiación vigente \$14.188.184.010,00 se ejecutó un total de valor pagado de \$11.706.658.863,06 equivalente al porcentaje de inversión comprometido 89,58%, valor obligado \$11.922.755.059,06 equivalente al porcentaje inversión obligado 87,58% y valor pagado \$11.706.658.863,06 correspondiente al porcentaje inversión pagado 87,95%, faltando por ejecutar un total de \$853.241.183 equivalente al 6,87%, como se muestra a continuación.

RUBRO	DESCRIPCION	APR. INICIAL (COSTO PROYECTADOS 2022)	APROPIACIÓN ADICIONADA	APROPIACIÓN REDUCIDA	COSTO DETALLADO APROPIACIÓN DEFINITIVA (APR. VIGENTE)	Certificado de Disponibilidad Presupuestal - CDP	VALOR COMPROMETIDO	VALOR OBLIGADO	VALOR PAGADO	PORCENTAJE DE INVERSIÓN COMPROMETIDO	PORCENTAJE DE INVERSIÓN OBLIGADO	PORCENTAJE DE INVERSIÓN PAGADO
C-2410-0600-3	FORTALECIMIENTO A LA SUPERVISIÓN INTEGRAL A LOS VIGILADOS A NIVEL NACIONAL	\$7.257.280.776	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 7.257.280.776,00	\$ 7.234.518.573,79	\$ 7.091.218.053,72	\$ 6.536.489.405,36	\$ 6.320.393.209,36	97,71%	90,07%	87,09%
C-2499-0600-2	MEJORAMIENTO DE LA GESTIÓN Y CAPACIDAD INSTITUCIONAL PARA LA SUPERVISIÓN INTEGRAL A LOS VIGILADOS A NIVEL NACIONAL	\$6.930.903.234	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 6.930.903.234,00	\$ 6.075.405.799,39	\$ 5.901.651.650,95	\$ 5.386.265.653,70	\$ 5.386.265.653,70	77,71%	77,71%	77,71%
<b>TOTAL INVERSIÓN POR RUBRO</b>		\$ 14.188.184.010,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 14.188.184.010,00	\$ 13.309.924.373,18	\$ 12.992.869.704,67	\$ 11.922.755.059,06	\$ 11.706.658.863,06	89,58%	87,95%	87,95%

Se observó cumplimiento en la ejecución del presupuesto de inversión de acuerdo con la norma, Decreto 111 de 1996, Artículo 78 "En cada vigencia, el Gobierno reducirá el presupuesto de gastos de funcionamiento cuando las reservas constituidas para ellos (...). Igual operación realizará sobre las apropiaciones de inversión, cuando las reservas para tal fin excedan el 15% del presupuesto de inversión del año anterior".

La apropiación de inversión para la vigencia 2022 fue de \$1.070.114.645,61 equivalente al 8.24% menor al 15% establecido por la norma.

### 6.3 Verificar los riesgos y la idoneidad de los controles asociados al proceso.

**Clasificación del Riesgo:** 1. Estratégico - Reputacional

**Riesgo:** Materialización de los riesgos identificados por la entidad.

**Control 1:** Aplicar la política de Administración de Riesgos (Primera línea de defensa)

\* **Responsable:** Primera línea de defensa (líderes de proceso, funcionarios y contratistas)

\* **Periodicidad:** Mensual

\* **Propósito del Control:** Efectuar seguimiento a los controles y a la ejecución del plan de acción

\* Descripción del control: Se realizó el seguimiento del año a la gestión de los riesgos, donde cada proceso reporta sus evidencias y se evidenció que la OAP y cada uno de los procesos realizó el control de riesgos y aportó sus evidencias para cada uno de los meses. Así mismo, se evidenció que la Oficina Asesora de Planeación envió email el 29 de diciembre de 2022, a los responsables de los riesgos, informando que "el formulario de reporte de materialización de riesgos, para registrar el estado del mes de diciembre de 2022, estará disponible desde el lunes 2 de enero de 2023 a las 8 am, hasta el miércoles 4 de enero de 2023 a las 6:30 pm, para que los responsables de los procesos realicen su registro"

Así mismo; se realizó seguimiento al reporte de los riesgos por parte de los responsables de los procesos, mediante muestreo aleatorio en el cual se seleccionaron 6 procesos y se pudo evidenciar el cargue de las evidencias, seguimiento y controles para cada riesgo.

Se realizó verificación a los controles y planes de acción definidos en el mapa de riesgos de gestión del proceso de Direccionamiento Estratégico, correspondiente al a la vigencia 1 de abril al 31 de diciembre de 2022, en el cual se evidenció además de lo indicado anteriormente: "Se realizaron ajustes en la estructura de la ficha para la inclusión de la visualización de indicadores PAI - PEI. Así mismo, se ejecutó el análisis correspondiente al mes de diciembre". "

\* **Enlace: vigencia 1 de abril al 31 de diciembre de 2022.**

<https://supertransporte.sharepoint.com/:f/r/sites/RepositorioEvidencias/Documentos%20compartidos/2022?csf=1&web=1&e=Rg7Dz0>

**Control 2:** Aplicar de la política de Administración de Riesgos (Segunda línea de defensa)

**Responsable:** Segunda línea de defensa (Oficina Asesora de Planeación)

\* **Periodicidad:** Bimestral

\* **Propósito del Control:** Verificar que los mapas de riesgos de los procesos de la cadena de valor cuenten con el seguimiento a los controles y planes de acción, y se carguen las respectivas evidencias en el repositorio.

\* **Descripción del control:** Se evidenció que la OAP realizó el seguimiento a la gestión de los riesgos, donde cada proceso reporta sus evidencias y se realizó la respectiva retroalimentación para los controles y plan de acción para los trimestres I, II y III, lo cual se registra en el archivo en Excel "19-07-22 Resultados III BIM\_ Base de datos de indicadores Riesgos" no se encuentra actualizado el archivo en Excel en mención para los bimestres IV, V y VI frente a aquellos responsables de los riesgos que el bimestre III no cumplieron con la entrega a saber; Vigilancia de Puertos, Control de Puertos e Inspección de Puertos. Así mismo, se evidenció que la OAP dio cierre al seguimiento el 18 de julio de 2022, construyó la matriz de indicador de seguimiento a riesgos, la cual tuvo un porcentaje de cumplimiento del 100%

\* No se evidenció en el mapa de riesgos del proceso de inspección riesgo de corrupción.

\* **Enlace: vigencia 1 de abril al 31 de diciembre de 2023:**

[https://supertransporte.sharepoint.com/:x/r/sites/RepositorioEvidencias/\\_layouts/15/Doc.aspx?sourceid=%7B6B21D0A9-D011-401A-B52B-3DA09156665E%7D&file=19-07-22%20Resultados%20III%20BIM%20Base%20de%20datos%20de%20indicadores%20Riesgos.xlsx&action=default&mobileredirect=true](https://supertransporte.sharepoint.com/:x/r/sites/RepositorioEvidencias/_layouts/15/Doc.aspx?sourceid=%7B6B21D0A9-D011-401A-B52B-3DA09156665E%7D&file=19-07-22%20Resultados%20III%20BIM%20Base%20de%20datos%20de%20indicadores%20Riesgos.xlsx&action=default&mobileredirect=true)

<https://supertransporte.sharepoint.com/:f/r/sites/RepositorioEvidencias/Documentos%20compartidos/2022/a.%20Direccionamiento%20Estrat%C3%A9gico/D.%20RIESGOS/Riesgos%20de%20Gesti%C3%B3n/06.%20Junio/Riesgo%201/Control%202?csf=1&web=1&e=qjaA6u>

<b>Superintendencia de Transporte DIRECCIONAMIENTO ESTRÁTÉGICO - OAP</b> <b>Tabla Atributos para el diseño del control</b>							<b>31 de marzo de 2023</b>	
<b>CARACTERÍSTICAS</b>			<b>Clasificación del Riesgo: 1. Estratégico - Reputacional</b> <b>Riesgo:</b> Materialización de los riesgos identificados por la entidad.					
			<b>CALIFICACIÓN DEL CONTROL RIESGOS DE GESTIÓN</b>					
<b>Características</b>		<b>Descripción</b>	<b>Peso</b>	<b>Control 1:</b> Aplicar la política de Administración de Riesgos (Primera línea de defensa)	<b>Control 2:</b> Aplicar la política de Administración de Riesgos (Segunda línea de defensa)	<b>Observación del Control</b>		
Atributos de eficiencia	Tipo	Preventivo	Va hacia las causas del riesgo, aseguran el resultado final esperado.	25%	25%	25%	<b>Control 1</b> * <b>Responsable:</b> Primera línea de defensa (líderes de proceso, funcionarios y contratistas) * <b>Periodicidad:</b> Mensual * <b>Propósito del Control:</b> Efectuar seguimiento a los controles y a la ejecución del plan de acción * <b>Descripción del control:</b> Se realizó el seguimiento del año a la gestión de los riesgos, donde cada proceso reporta sus evidencias, y se evidenció que la OAP y cada uno de los procesos realizó el control de riesgos y aportó sus evidencias para cada uno de los meses. Así mismo, se evidenció que la Oficina Asesora de Planeación envió email el 29 de diciembre de 2022, a los responsables de los riesgos, informando que "el formulario de reporte de materialización de riesgos, para registrar el estado del mes de diciembre de 2022, estará disponible desde el lunes 2 de enero de 2023 a las 8 am, hasta el miércoles 4 de enero de 2023 a las 6:30 pm, para que los responsables de los procesos realicen su registro"  Así mismo; se realizó seguimiento al reporte de los riesgos por parte de los responsables de los procesos, mediante muestreo aleatorio en el cual se seleccionaron 6 procesos y se pudo evidenciar el cague de las evidencias, seguimiento y controla para cada riesgo. Se realizó verificación a los controles y planes de acción definidos en el mapa de riesgos de gestión del proceso de Direccionamiento Estratégico, correspondiente a la vigencia 1 de abril al 31 de diciembre de 2022, en el cual se evidenció además de lo indicado anteriormente: "Se realizaron ajustes en la estructura de la ficha para la inclusión de la visualización de indicadores PAI - PEI. Así mismo, se ejecutó el análisis correspondiente al mes de diciembre". " * <b>Enlace:</b> vigencia 1 de abril al 31 de diciembre de 2022. <a href="https://supertransporte.sharepoint.com/:f/r/sites/RepositorioEvidencias/Documentos%20compartidos/2022?csf=1&amp;web=1&amp;e=Rg7Dz0">https://supertransporte.sharepoint.com/:f/r/sites/RepositorioEvidencias/Documentos%20compartidos/2022?csf=1&amp;web=1&amp;e=Rg7Dz0</a>	
		Detectivo	Detecta que algo ocurre y devuelve el proceso a los controles preventivos. Se pueden generar reprocessos.	15%	0%	0%		
		Correctivo	Dado que permiten reducir el impacto de la materialización del riesgo, tienen un costo en su implementación.	15%	0%	0%		
	Implementación	Automático	Son actividades de procesamiento o validación de información que se ejecutan por un sistema y/o aplicativo de manera automática sin la intervención de personas para su realización.	25%	0%	0%	<b>Riesgos de Gestión - Mapa de Riesgos:</b> <a href="https://supertransporte.sharepoint.com/:f/r/sites/RepositorioEvidencias/Documentos%20compartidos/2022/a.%20Direccionamiento%20Estrat%C3%A9gico/D.%20RIESGOS/Riesgos%20de%20Gest%C3%B3n/06.%20Junio?cf=1&amp;web=1&amp;e=T8vKv">https://supertransporte.sharepoint.com/:f/r/sites/RepositorioEvidencias/Documentos%20compartidos/2022/a.%20Direccionamiento%20Estrat%C3%A9gico/D.%20RIESGOS/Riesgos%20de%20Gest%C3%B3n/06.%20Junio?cf=1&amp;web=1&amp;e=T8vKv</a>	
		Manual	Controles que son ejecutados por una persona, tiene implícito 15% el error humano.	15%	15%	15%	<b>Control 2</b> * <b>Responsable:</b> Segunda línea de defensa (Oficina Asesora de Planeación) * <b>Periodicidad:</b> Bimestral * <b>Propósito del Control:</b> Verificar que los mapas de riesgos de los procesos de la cadena de valor cuenten con el seguimiento a los controles y planes de acción, y se carguen las respectivas evidencias en el repositorio. * <b>Descripción del control:</b> Se evidenció que la OAP realizó el seguimiento a la gestión de los riesgos, donde cada proceso reporta sus evidencias y se realizó la respectiva retroalimentación para los controles y plan de acción para los trimestres I, II y III, lo cual se registra en el archivo en Excel "19-07-22 Resultados III BIM_ Base de datos de indicadores Riesgos" no se encuentra actualizado el archivo en mención para los bimestres IV, V y VI frente a aquellos responsables de los riesgos que el bimestre III no cumplieron con la entrega a saber; Vigilancia de Puertos, Control de Puertos e Inspección de Puertos. Así mismo, se evidenció que la OAP dio clíere al seguimiento el 18 de julio de 2022, contruyó la matriz de indicador de seguimiento a riesgos, la cual tuvo un porcentaje de cumplimiento del 100% * No se evidenció en el mapa de riesgos de I proceso de inspección riesgo de corrupción. * <b>Enlace:</b> vigencia 1 de abril al 31 de diciembre de 2023: <a href="https://supertransporte.sharepoint.com/:x/r/sites/RepositorioEvidencias/_layouts/15/Doc.aspx?sourceid=%7B6B2100A9-0011-401A-B52B-3DA0915665E%7D&amp;file=19-07-22%20Resultados%20III%20BIM_%20base%20de%20datos%20de%20indicadores%20riesgos.xlsx&amp;action=default&amp;mobileredirect=true">https://supertransporte.sharepoint.com/:x/r/sites/RepositorioEvidencias/_layouts/15/Doc.aspx?sourceid=%7B6B2100A9-0011-401A-B52B-3DA0915665E%7D&amp;file=19-07-22%20Resultados%20III%20BIM_%20base%20de%20datos%20de%20indicadores%20riesgos.xlsx&amp;action=default&amp;mobileredirect=true</a>	
Atributos informativos	Documentación	Documentado	Controles que están documentados en el proceso, ya sea en manuales, procedimientos, fluogramas o cualquier otro documento propio del proceso.	-	Documentado	Documentado		
		Sin documentar	Identifica a los controles que pese a que se ejecutan en el proceso no se encuentran documentados en ningún documento propio del proceso.	-	-	-		
	Frecuencia	Continua	El control se aplica siempre que se realiza la actividad que - conlleva el riesgo.	-	Continua	Continua		
		Aleatoria	El control se aplica aleatoriamente a la actividad que conlleva el riesgo	-	-	-		
	Evidencia	Con registro	El control deja un registro permite evidencia la ejecución del control.	-	Con registro	Con registro		
		Sin registro	El control no deja registro de la ejecución del control.	-	-	-		
<b>Acumulado del Control del Riesgo</b>				40%	40%	<b>Resultado calificación de los controles:</b>		
				<b>RANGO DEBIL</b>	<b>RANGO DEBIL</b>			
Aplicación de controles para establecer el riesgo residual				Probabilidad inherente	40%			
				Probabilidad Residual	56%			
				Impacto inherente	34			
				Controles para aplicar el impacto	N.A.			
				Impacto Residual	34			
<b>Resultado calificación de los controles: Control 1:</b> Aplicar la política de Administración de Riesgos (Primera línea de defensa) RANGO DEBIL 40%; Control 2: Aplicar la política de Administración de Riesgos (Segunda línea de defensa) RANGO DEBIL 40%								

### Clasificación del Riesgo: 2. Estratégico - Reputacional

**Riesgo:** Reporte al seguimiento de Planes Institucionales fuera de las fechas establecidas.

**Control 1:** Aplicar el Procedimiento de formulación, análisis y reporte de indicadores de gestión.

Control 1

\* **Responsable:** Profesional o técnico asignado por el líder del proceso para el reporte de los indicadores y Líder de proceso

\* **Periodicidad:** Mensual: Cada mes o de acuerdo a la frecuencia de medición del indicador

\* **Propósito del Control:** Alistar, verificar y registrar la información que es la fuente de los indicadores que miden el cumplimiento del PAI y demás planes.

\* **Descripción del control:** Durante el mes de junio de 2022 se realizó: "Reuniones de seguimiento al flujo de información del proyecto y la revisión del esquema de indicadores para prevenir los riesgos asociados a la manipulación de información. De igual manera se estableció los parámetros del tablero para responder a los requerimientos de la Oficina de Control Interno".

Se hicieron ajustes al diseño de la estructura de la ficha, para el cálculo de indicadores PEI

Se revisó el esquema del tablero para la presentación de los datos

Se establecieron reglas para el registro y manejo de la información en la herramienta.

\* **Enlace: Vigencia 1 de abril al 31 de diciembre de 2022**

<https://supertransporte.sharepoint.com/:f/r/sites/RepositorioEvidencias/Documentos%20compartidos/2022/a.%20Direccionamiento%20Estrat%C3%A9gico/D.%20RIESGOS/Riesgos%20de%20Gest%C3%B3n/06.%20Junio/Riesgo%202/Control%201?csf=1&web=1&e=EwwdB5>

**Control 2:** Realizar seguimiento al cumplimiento de las metas de los procesos a través del reporte de los indicadores, consolidación de los resultados y presentación de los resultados en el CIGD con el propósito de identificar oportunidades de mejora.

\* **Responsable:** Jefe OAP y profesionales de la oficina según asignación.

\* **Periodicidad:** Trimestral

\* **Propósito del Control:** Asesorar al profesional o técnico que reporta los indicadores y revisar reporte y evidencias.

\* **Descripción del control:** Se evidenció que el "Tablero de control de indicadores de gestión PAI PEI", se encuentra implementado y muestra de manera clara, sencilla y concisa los porcentajes de cumplimiento de cada uno de los indicadores, para cada una de las metas y para cada uno de los procesos de la entidad. Así mismo; se pueden ver los resultados de cada indicador acorde a la periodicidad, acumulado y anual.

Sin embargo; se evidenció que la información no es estática (cambia con respecto al corte 31 de diciembre de 2022); toda vez que se encontraron diferencias con las evidencias reportadas para el mes de enero de 2023 para el informe de evaluación por Dependencias (vigencia 2022), frente a las cifras publicadas en el mes de marzo de 2023 (vigencia 2022); para realizar esta auditoría.

\* **Enlace: Vigencia 1 de abril de 2022 al 31 de diciembre de 2023**

[https://supertransporte.sharepoint.com/:w/\\_sites/RepositorioEvidencias/Documentos%20compartidos/2022/a.%20Direccionamiento%20Estrat%C3%A9gico/D.%20RIESGOS/Riesgos%20de%20Gesti%C3%B3n/06.%20Junio/Riesgo%202/Control%202/Control%20Trimestral%20de%20indicadores%20para%20CIGD%20\(T2\).docx?d=w8bdafae5b919548bb8d5ed5c3d4eec10b&csf=1&web=1&e=zVsCsX](https://supertransporte.sharepoint.com/:w/_sites/RepositorioEvidencias/Documentos%20compartidos/2022/a.%20Direccionamiento%20Estrat%C3%A9gico/D.%20RIESGOS/Riesgos%20de%20Gesti%C3%B3n/06.%20Junio/Riesgo%202/Control%202/Control%20Trimestral%20de%20indicadores%20para%20CIGD%20(T2).docx?d=w8bdafae5b919548bb8d5ed5c3d4eec10b&csf=1&web=1&e=zVsCsX)

CARACTERÍSTICAS			Clasificación del Riesgo: 2. Estratégico - Reputacional			Observación del Control
			Riesgo: Reporte al seguimiento de Planes Institucionales fuera de las fechas establecidas.			
Características		Descripción	Peso	Control 2		Observación del Control
Atributos de eficiencia				Realizar seguimiento al cumplimiento de las metas de los procesos a través del reporte de los indicadores, consolidación de los resultados y presentación de los resultados en el CIGD con el propósito de identificar oportunidades de mejora		
Atributos de eficiencia	Tipo	Preventivo	Va hacia las causas del riesgo, aseguran el resultado final esperado.	25%	25%	25%
		Detectivo	Detecta que algo ocurre y devuelve el proceso a los controles preventivos. Se pueden generar reprocessos.	15%	0%	0%
		Correctivo	Dado que permiten reducir el impacto de la materialización del riesgo, tienen un costo en su implementación.	10%	0%	0%
	Implementación	Automático	Son actividades de procesamiento o validación de información que se ejecutan por un sistema y/o aplicativo de manera automática sin la intervención de personas para su realización.	25%	0%	0%
		Manual	Controles que son ejecutados por una persona, tiene implícito 15% el error humano.	15%	15%	15%
		Documentación	Controles que están documentados en el proceso, ya sea en manuales, procedimientos, fluogramas o cualquier otro documento propio del proceso.	-	Documentado	Documentado
Atributos informativos	Documentación	Sin documentación	Identifica a los controles que pese a que se ejecutan en el proceso no se encuentran documentados en ningún documento propio del proceso.	-	-	-
		Continua	El control se aplica siempre que se realiza la actividad que - conlleva el riesgo.	-	Continua	Continua
	Frecuencia	Aleatoria	El control se aplica aleatoriamente a la actividad que conlleva el riesgo	-	-	-
		Con registro	El control deja un registro permite evidencia la ejecución del control	-	Con registro	Con registro
	Evidencia	Sin registro	El control no deja registro de la ejecución del control.	-	-	-
Acumulado del Control del Riesgo:			40%	40%	Resultado calificación de los controles: Control 1: Aplicar el Procedimiento de formulación, análisis y reporte de indicadores de gestión RANGO DEBIL 40%; Control 2: Realizar seguimiento al cumplimiento de las metas de los procesos a través del reporte de los indicadores, consolidación de los resultados y presentación de los resultados en el CIGD con el propósito de identificar oportunidades de mejora RANGO DEBIL 40%	
Resultado calificación de los controles:			48%	48%		
Aplicación de controles para establecer el riesgo residual		Probabilidad inherente	40%	80%		
		Probabilidad Residual	42%	42%		
		Impacto inherente	34	21		
		Controles para aplicar el impacto	N.A	N.A		
		Impacto Residual	34	21		

#### **6.4 Hacer seguimiento a resultados de informes anteriores.**

No aplica.

### **7. CONCLUSIONES**

De acuerdo con la información aportada por las dependencias responsables y analizadas por el auditor de la Oficina de Control Interno, frente al objetivo y alcance del presente informe se concluye:

La Entidad ha venido realizando gestiones para dar cumplimiento a la normatividad vigente en la materia.

1. El Sistema de Control Interno del proceso Direccionamiento Estratégico, requiere se revise la documentación para actualizar los formatos desactualizados según los lineamientos y formatos dados por el proceso de Gestión del Conocimiento y la innovación: Caracterización, Política de Administración del Riesgo y Normograma.
2. El "Tablero de control de indicadores de gestión PAI PEI" 2022 publicado en la WEB al ser consultado el 6 de marzo de 2023, presenta diferencias con las evidencias analizadas para el informe de evaluación por dependencias presentado en enero de 2023.
3. Los proyectos de inversión con corte a diciembre de 2022 tuvieron una ejecución del presupuesto apropiado para el compromiso del 89,58%, ubicándose por debajo de lo planeado del 100,00%, lo que conllevo a una brecha de ejecución del 10,42%.
4. Se observó una ejecución de las obligaciones del 87,95% respecto a lo planeado 100,00%.
5. Para la vigencia 2022, no fue necesario establecer reservas.
6. Se verificó los riesgos e idoneidad de los controles asociados al proceso Direccionamiento Estratégico, realizado por la Oficina Asesora de Planeación, a través de seguimientos periódicos al cumplimiento de las metas de los procesos en el reporte de los indicadores, consolidación de los resultados y presentación de los resultados ante el Comité Institucional de Gestión y Desempeño con el propósito de identificar oportunidades de mejora.

El Sistema de Control Interno respecto del Proceso Direccionamiento Estratégico, es susceptible de mejora acorde con las recomendaciones, alertas generadas desde el rol de enfoque hacia la prevención y las recomendaciones realizadas por parte de la Oficina de Control Interno.

Los resultados de este informe y las evidencias obtenidas de acuerdo con los criterios definidos se refieren a los documentos aportados, consultados en la cadena de valor y verificados, no se hacen extensibles a otros soportes.

### **8. RECOMENDACIONES**

Se hace la salvedad, que las recomendaciones se ponen en consideración con el propósito de aportar a la mejora continua de los procesos; y estas se acogen y se implementan, por decisión del líder del proceso.

No obstante, la 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" art. 12 - Funciones de los auditores internos. Serán funciones del asesor, coordinador, auditor interno o similar las siguientes: literal k) indica "Verificar que se implanten las medidas respectivas recomendadas".

Y en el Artículo 3º.- *Características del Control Interno. Son características del Control Interno las siguientes:*

- a. "El Sistema de Control Interno forma parte integrante de los sistemas contables, financieros, de planeación, de información y operacionales de la respectiva entidad;

*En cada área de la organización, el funcionario encargado de dirigirla es responsable por control interno ante su jefe inmediato de acuerdo con los niveles de autoridad establecidos en cada entidad".*

Agradecemos su oportuna gestión, con el objetivo de fortalecer el Sistema de Control Interno de la Entidad.

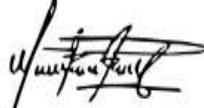


Firmado  
digitalmente por  
TOVAR ARIAS  
LUIS ALEJANDRO

Luis Alejandro Tovar Arias  
Jefe Oficina de Control Interno



  
Angelica Sanjuan González  
Profesional II - Contratista  
Auditor de Apoyo

  
Danna Melisa Sierra Neira  
Profesional II – Contratista  
Auditora de apoyo

Copia: Comité Institucional de Coordinación de Control Interno: Ayda Lucy Ospina Arias - Superintendente de Transporte; Sandra Viviana Cadena Martínez - Secretaria General; Luis Gabriel Serna Gámez - Jefe Oficina Jurídica; Orlando Andrés Meneses Obando - Jefe Oficina de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones; Juan David Benjumea Quintero - Jefe Oficina Planeación (E); Cindy Tatiana Navarro Quintero - Superintendente Delegada de Puertos; Hermes José Castro Estrada - Superintendente Delegado de Concesiones e Infraestructura; Oscar Espinoza González - Superintendente Delegado de Tránsito y Transporte; Nancy Cristina Mesa Arango - Superintendente Delegada para la Protección de Usuarios del Sector Transporte; Diana Paola Suarez Méndez - Directora Financiera

Elaboró: Angelica Sanjuan González Profesional II contratista OCI 

Danna Melisa Sierra Neira - Profesional II -Contratista OCI 

Revisó José Ignacio Ramírez Ríos Profesional Especializado – Auditor Líder OCI 

Aprobó: Luis Alejandro Tovar Arias – Jefe Oficina de Control Interno – OCI

Z:OCI\_2023\200\_21 INFORMES PAA\200\_21\_05 INFORMES DE AUDITORÍA\1. AUDITORÍA DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO