TRANSMILENIO	**CARACTERIZACIÓN PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DE LA GESTIÓN**	**Código: C-CI-001** **Versión: 4** **Fecha: febrero de 2026**

TIPO DE PROCESO	**ESTRATÉGICO**	☐	**MISIONAL**	☐	**APOYO**	☐	**EVALUACIÓN** ■

Objetivo: Evaluar de manera independiente y objetiva el sistema de control interno, la gestión integral del riesgo y el gobierno corporativo de TRANSMILENIO S.A., mediante auditorías internas, trabajos de cumplimiento y asesorías, observando los lineamientos normativos y ejecutando mejores prácticas en el desempeño de los roles de la Oficina de Control Interno, para el fomento de una cultura de control, generando valor y contribuyendo a la consecución de los objetivos estratégicos de la entidad.

Alcance: El proceso inicia con la elaboración del Plan de Acción y el Plan Anual de Auditoría, y finaliza con la implementación de acciones correctivas, preventivas y de mejora para fortalecer la gestión del proceso.

Líder del Proceso: Jefe de la Oficina de Control Interno	**Participantes:** En el desarrollo de las actividades del proceso intervienen los Trabajadores Oficiales, Empleados Públicos y Contratistas de apoyo de la Oficina de Control Interno y los responsables de las demás dependencias que se relacionen con el proceso.

ENTRADAS		**ACTIVIDADES**		**RESPONSABLE**	**SALIDAS**	
NOMBRE	**PROVEEDOR**				**NOMBRE**	**CLIENTE**
Lineamientos Normativos Nacionales y Distritales Plan estratégico Mapa de procesos Requerimientos Plan Anual de Auditorías ejecutado (año anterior)	Gobierno Nacional Alcaldía Mayor de Bogotá Secretaria General Junta Directiva Procesos: Planeación institucional, Evaluación independiente de la gestión	**P**	Elaborar el Plan de Acción y el Plan Anual de Auditoría basado en riesgos y gestionar su aprobación.	Jefe Oficina de Control Interno y/o Profesionales y/o Contratistas de apoyo de la Oficina de Control Interno designados	Plan de Acción Plan Anual de Auditorías aprobado	Comité Institucional de Coordinación de Control Interno Procesos: Planeación institucional, Evaluación independiente de la gestión y Todos los procesos internos y/o unidades auditables
Plan Anual de Auditorías	Proceso: Evaluación independiente de la gestión	**H**	Realizar auditorías internas, trabajos de cumplimiento y otras actividades definidas en el Plan Anual de Auditoría.	Profesionales y/o Contratistas de apoyo de la Oficina de Control Interno designados	Informes de auditorias internas, informes de trabajos de cumplimiento y/o reportes de otras actividades	Gerente General Lideres de procesos (según corresponda) Comité Institucional de Coordinación de Control Interno
Plan Anual de Auditorías Informes de auditorías internas Informes de trabajos de cumplimiento Informes de entes externos de control y/o vigilancia	Proceso: Evaluación independiente de la gestión Entes externos de control y/o vigilancia		Realizar seguimiento periódico a los planes de mejoramiento derivados de las auditorias internas y otros tipos de trabajos contemplados en el Plan Anual de Auditorías o suscritos con entes externos de control y/o vigilancia.	Profesionales y/o Contratistas de apoyo de la Oficina de Control Interno designados	Informe de seguimiento a Planes de Mejoramiento y reporte en los aplicativos requeridos por los entes externos de control	Gerente General Lideres de procesos (según corresponda) Comité Institucional de Coordinación de Control Interno Entes externos de control y/o vigilancia
Necesidades identificadas por los procesos Informes de auditorías internas y/o de trabajos de cumplimiento	Todos los procesos		Realizar actividades de asesoría y acompañamiento a los equipos de trabajo de los diferentes procesos con miras a mejorar la gestión institucional.	Jefe Oficina de Control Interno y/o Profesionales y/o Contratistas de apoyo de la Oficina de Control Interno designados	Soportes de ejecución de las actividades de asesoría y acompañamiento	Todos los procesos
Plan de Vigilancia de Control Fiscal de la Contraloría de Bogotá Requerimientos e/o informes de auditorías y/o de visitas entes externos de control y/o vigilancia PQRS de terceros o de la ciudadanía	Todos los procesos Entes externos de control y/o Vigilancia Terceros y/o ciudadanía		Recibir y gestionar los requerimientos y/o visitas de los entes externos de control, PQRS de terceros o de la ciudadanía y coordinar la respuesta.	Jefe Oficina de Control Interno y/o Profesionales y/o Contratistas de apoyo de la Oficina de Control Interno designados	Respuesta requerimientos, listado asistencia visitas de entes externos de control y/o vigilancia.	Gerencia General Procesos involucrados Entes externos de control y/o vigilancia Terceros o ciudadanía
Compromisos Plan de acción, Plan Anual de Auditoría, Matriz de acciones correctivas, preventivas y de mejora, Matriz de riesgos, Indicadores de Gestión y demás instrumentos de gestión	Procesos: Planeación Institucional y Evaluación independiente de la gestión	**V**	Verificar, analizar y reportar el avance y/o cumplimiento de indicadores de gestión, del Plan Anual de Auditoria, del Plan de Acción y del Mapa de Riesgos del proceso Evaluación Independiente de la Gestión y demás instrumentos de gestión.	Jefe Oficina de Control Interno y/o Profesionales y/o Contratistas de apoyo de la Oficina de Control Interno designados	Reportes de matriz de riesgos, Indicadores de Gestión, Plan de acción, Plan Anual de Auditoría y demás instrumentos de gestión. Formulación de acciones correctivas, preventivas y de mejora, si aplica.	Procesos: Planeación institucional, Evaluación independiente de la gestión Comité Institucional de Coordinación de Control Interno
Matriz formulación de acciones correctivas, preventivas y de mejora, Reportes de matriz de riesgos, Indicadores de Gestión, Plan de acción y demás instrumentos de gestión	Procesos: Planeación institucional, Evaluación independiente de la gestión	**A**	Implementar acciones correctivas, preventivas y de mejora teniendo en cuenta los resultados de la verificación de los instrumentos de gestión.	Jefe Oficina de Control Interno y/o Profesionales y/o Contratistas de apoyo de la Oficina de Control Interno designados	Matriz acciones correctivas, preventivas y de mejora, Matriz de riesgos, Indicadores de gestión, Plan Anual de Auditoría y Plan de Acción actualizados	Gerente General Comité Institucional de Coordinación de Control Interno Proceso Evaluación Independiente de la Gestión Proceso Planeación Institucional Todos los procesos

TRANSMILENIO	**CARACTERIZACIÓN PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DE LA GESTIÓN**	**Código: C-CI-001** **Versión: 4** **Fecha: febrero de 2026**

TIPO DE PROCESO	**ESTRATÉGICO**	☐	**MISIONAL**	☐	**APOYO**	☐	**EVALUACIÓN** ■

PRODUCTOS FINALES: Plan Anual de Auditorías. Informes de auditorías internas y de trabajos de cumplimiento. Seguimientos a Planes de Mejoramiento y a los instrumentos de gestión. Respuesta a requerimiento de terceros, entes externos de control y/o vigilancia.

POLITICAS DE OPERACIÓN
Las políticas de operación aplicables se encuentran implícitas en los documentos que forman parte del proceso y se pueden consultar en el Listado Maestro de Documentos Oficiales del Sistema de Gestión
DOCUMENTOS ASOCIADOS AL PROCESO
Los documentos relacionados con el proceso se encuentran referenciados en el Listado Maestro de Documentos Oficiales del Sistema de Gestión
REGISTROS ASOCIADOS AL PROCESO
Los registros generados en el desarrollo del proceso que se encuentran referenciados en los formatos del proceso, detallados en Listado Maestro de Documentos del Sistema de Gestión y las Tablas de Retención Documental
ACTIVOS DE INFORMACIÓN
Los activos de información se encuentran en las tablas de retención documental

RECURSOS	
RECURSOS HUMANOS	
Ver Manual Específico de Funciones y de Competencias Laborales de Trabajadores Oficiales y Empleados Públicos. Contratistas de apoyo	
HARDWARE, SOFTWARE DE INFORMACIÓN Y COMUNICACIONES	**INFRAESTRUCTURA**
Computadores, teléfonos, impresoras, escáner, internet, Microsoft Office, SIVICOF, JSP7 y el Sistema de Gestión Documental.	Espacios Físicos asignados en la Sede Administrativa de TRANSMILENIO S.A
TRÁMITES RELACIONADOS CON EL PROCESO	
No Aplica	

ACTIVIDADES DE MONITOREO Y SEGUIMIENTO
Gestión de Riesgos Ver Matriz de riesgos del proceso. Medición de Indicadores Ver Cuadro de Mando Integral. Actividades de Seguimiento Ver Plan de Acción. Actividades de autocontrol y evaluación Ver Matriz de Acciones Correctivas, Preventivas y de Mejora.
RIESGOS ASOCIADOS AL PROCESO
Ver Mapa de Riesgos del proceso.
REQUISITOS LEGALES Y/O NORMATIVOS
Ver Matriz de requisitos legales del proceso - Normograma.

Elaboró:	Claudia Patricia Quintero Cometa - Contratista de apoyo - Oficina de Control Interno Richart Ruano Marroquín - Profesional Universitario Grado 04 - Control Interno
Aprobó:	Angela Johanna Márquez Mora - Jefe Oficina de Control Interno