INFORME: OCI-2025-050

PROCESO/SUBPROCESO/ACTIVIDAD: Auditoría Proceso de monitoreo integral de la operación del SITP.

EQUIPO AUDITOR:

Sandra Jeannette Camargo Acosta	Jefe Oficina de Control Interno
Karol Johana Talero Salamanca	Contratista, auditor líder

LÍDER DEL PROCESO: Subgerencia General

INFORME DISTRIBUIDO A: Subgerente General e integrantes del Comité Institucional de del Sistema de Control Interno de TRANSMILENIO S. A. entre los que se encuentra el líder del proceso.

FECHA REUNIÓN DE APERTURA: 04 de noviembre de 2025

FECHA REUNIÓN DE CIERRE: 14 de noviembre de 2025

1. OBJETIVO(S) DE LA AUDITORÍA:

1. Evaluar la administración de los riesgos de gestión, seguridad de la información y aquellos que apliquen al proceso de Monitoreo Integral de la Operación de TRANSMILENIO S. A.
2. Evaluar el diseño y la efectividad operativa de los controles internos del proceso auditado.
3. Evaluar el cumplimiento de la normativa externa e interna, considerando las políticas y procedimientos aplicables al proceso

2. ALCANCE DE LA AUDITORIA:

a) **Periodo auditado:** del 04 de noviembre de 2025 al 14 de noviembre de 2025.

b) La auditoría se realizó con base en las siguientes actividades relevantes:

i) Caracterización del proceso: Se analizó el ciclo PHVA, considerando aspectos como la formulación del plan de acción, la gestión contractual, el cumplimiento de los requisitos de ejecución, indicadores y puntos de control.

ii) Administración y gestión de riesgos: Matrices de riesgo formuladas o asociadas

iii) **Documentación MIPG:** 1 caracterización y 1 protocolos

Acciones Correctivas y Preventivas. «Planes de Mejoramiento».

iv) Plan Anual de Adquisiciones: contratos con personas naturales y jurídicas, planeación y ejecución presupuestal.

Funciones y obligaciones del personal colaborador del proceso.

FECHAS ESTIMADAS PARA CADA ETAPA DE AUDITORIA

Planificación	Ejecución	Finalización	Radicación Informe
Del 04 al 05 de noviembre de 2025	Del 06 al 13 noviembre de 2025	14 de noviembre de 2025	14 de noviembre de 2025

3. LIMITACIONES AL ALCANCE

En el desarrollo de la auditoría adelantada al proceso de monitoreo integral de la operación del SITP no se presentó ningún tipo de limitación.

4. DECLARACIÓN:

Esta auditoría fue realizada con base en el análisis de diferentes muestras aleatorias seleccionadas.

Una consecuencia de esto es la presencia del riesgo de muestreo, es decir, el riesgo de que la conclusión basada en la muestra analizada no coincida con la conclusión a que se habría llegado en caso de haber examinado todos los elementos que componen la población.

5. CRITERIOS:

La normativa externa o interna contra la cual se compara el estado actual del desarrollo del proceso evaluado, será la siguiente:

a. Resolución No. 1112 de 2019 *«Por cual se crea el Comité de Seguimiento al SITP»*
b. Resolución No. 696 de 2023 *«Por cual se adecua el comité de seguimiento al sistema integrado de transporte público y se dictan otras disposiciones.».*
c. Ley 80 de 1993 *«Por la cual se expide el Estatuto General de Contratación de la Administración PÚBLICA»*
d. Ley 105 de 1993 «Por *la cual se dictan disposiciones básicas sobre el transporte, se redistribuyen competencias y recursos entre la Nación y las Entidades Territoriales, se reglamenta la planeación en el sector transporte y se dictan otras disposiciones.».*
e. Protocolo general para el manejo de contingencias por cese de operación de concesionario del sistema integrado de transporte público- SITP componente zonal en la etapa de reacción inmediata T-SG-001 V1 de 2018
f. Plan de Acción de TRANSMILENIO S. A.
g. Plan de Desarrollo Vigente
h. Caracterización del proceso, manuales, procedimientos, protocolos, indicadores, mapas de riesgos y demás documentos del Sistema Integrado de Gestión de TRANSMILENIO S. A. vigentes.
i. La demás normativa interna y/o externa asociada con el proceso auditado.

6. ABREVIATURAS

SG: Subgerencia General

OCI: Oficina de Control Interno

7. RIESGOS CUBIERTOS:

Durante esta auditoría, se identificaron los siguientes riesgos formulados por el proceso y la entidad:

Riesgos de gestión moderado:

1. MIO1 Los compromisos definidos en el Comité de Seguimiento al SITP, no logren las metas y objetivos requeridos
2. MIO2 Las herramientas y metodología utilizadas para realizar el seguimiento no sean las adecuadas

Riesgos de corrupción Extremo:

3. Posibilidad que supervisores o interventorías de contratos de concesión oculten información relevante que presentan en el marco del Comité de Seguimiento del SITP, buscando beneficios particulares, sobornos y extorsión de funcionarios públicos.

8. FORTALEZAS:

Las fortalezas identificadas en este ejercicio se destacan a continuación:

- Destacamos la disponibilidad de los encargados de los temas auditados, así como su dedicación para aclarar las novedades presentadas y facilitar el desarrollo de la auditoría.
- No se evidenciaron diferencias significativas en el reporte y pago de la nómina y en las retenciones realizadas.

9. Estado Plan de Mejoramiento

El proceso no registra, con corte del presente ejercicio auditor, acciones vigentes en el plan de mejoramiento derivadas de auditorías internas realizadas por la Oficina de Control Interno.

10. DESARROLLO DE LA AUDITORÍA:

Durante la auditoría al proceso monitoreo integral de la operación, y en consonancia con su objetivo y alcance, se llevaron a cabo las siguientes etapas:

a) **Entendimiento del proceso**: Se realizaron consultas basadas en la documentación existente del proceso (manuales, guías, procedimientos, instructivos, mapas de riesgos), así como la búsqueda de distintos controles que aplique el área para la gestión de riesgos.

b) **Revisión de la normatividad vigente aplicable**: Se verificó la normativa aplicable, para constatar su cumplimiento.

c) **Identificación de riesgos y controles**: Se identificaron los riesgos clave que podrían impactar el proceso, así como los controles esenciales destinados a mitigar su materialización. Asimismo, se evaluó tanto el diseño como la ejecución de estos controles, incluyendo aquellos asociados a los riesgos documentados en los mapas de riesgos formalizados para el proceso evaluado.

d) **Elaboración y ejecución del plan de trabajo**: Con base en el entendimiento adquirido del proceso, se logró determinar la existencia, funcionalidad y aplicación de los controles y requisitos identificados a lo largo de su desarrollo.

e) **Identificación de hallazgos/no conformidades y observaciones:** Como resultado de la comparación entre el criterio (el estado correcto del requisito) y la condición (es decir el estado actual), durante el ejercicio auditor no se encontraron

diferencias entre ambos, lo cual se convirtió en insumo para la elaboración del informe.

11. RESULTADOS DE AUDITORÍA:

La Oficina de Control Interno durante la ejecución del trabajo de auditoría adelantó las siguientes pruebas:

11.1 Realizar gestiones tendientes a implementar torniquetes mariposa en los buses, suscribiendo otrosíes modificatorios en al menos en un contrato de concesión: De conformidad con los soportes y la revisión de los mismos se evidencia que realizo el otrosí Numero 24º con Recaudo Bogotá S.A.S. En Reorganización, cumpliendo con la actividad.

11.2 Realizar gestiones tendientes a suscribir otrosíes modificatorios en al menos en un contrato de concesión de la Fase IV, para prorrogar el término contractual en busca de lograr un mejor resultado en el FET: De conformidad con los soportes y la revisión de los mismos se evidencia que se realizó otrosí No 3 Contrato Conc Prov 690-18 y Otrosí No 3 Contrato Conc Prov 691-18, cumpliendo con la actividad.

11.3 Publicar pliegos definitivos Fase VI. : De conformidad con los soportes y la revisión de los mismos se evidencia que se realizó la publicación de la licitación pública TMSA-LP-009-2024 cuyo objeto: «Otorgar una concesión de las que trata el numeral 4º del artículo 32 de la Ley 80 de 1993, no exclusiva y conjunta con otros concesionarios, para la explotación de la prestación del servicio público de transporte terrestre, automotor, urbano, masivo de pasajeros del Componente Troncal del SITP en su componente de Provisión de Flota y de Infraestructura de Recarga Eléctrica, por cuenta y riesgo del Concesionario de Provisión, bajo las condiciones y las limitaciones previstas en el presente.». El cual se encuentra

acorde con el cronograma del proceso y la publicación de los documentos definitivos en el mes de diciembre de 2025.

11.4 Realizar todas las gestiones tendientes y necesarias para apertura el proceso de selección para la adjudicación de un contrato de concesión para la operación de la flota y la infraestructura de soporte de la denominada Fase VI del Sistema: De conformidad con los soportes y la revisión de los mismos se evidencia que realizo la publicación de la licitación pública TMSA-LP-009-2024 cuyo objeto: «Otorgar una concesión de las que trata el numeral 4º del artículo 32 de la Ley 80 de 1993, no exclusiva y conjunta con otros concesionarios, para la explotación de la prestación del servicio público de transporte terrestre, automotor, urbano, masivo de pasajeros del Componente Troncal del SITP en su componente de Provisión de Flota y de Infraestructura de Recarga Eléctrica, por cuenta y riesgo del Concesionario de Provisión, bajo las condiciones y las limitaciones previstas en el presente.». El cual se encuentra acorde con el cronograma del proceso y la publicación de los documentos definitivos en el mes de diciembre de 2025.

11.5 Realizar por lo menos 2 reuniones para revisar acciones y avances relacionados con la suscripción del convenio interadministrativo con la Secretaria Distrital de Movilidad: De conformidad con los soportes y la revisión de los mismos se evidencia que realizo el convenio 2025-309 firmado con SDM, cumpliendo con la actividad.

11.6 Realizar por lo menos 4 reuniones con los operadores tendientes a llegar a acuerdos sobre reposición de flota y futuro de los contratos Fase III: De conformidad con los soportes y la revisión de los mismos se evidencian las actas de las reuniones y Etib otro sí 19. de fecha 29 de abril 2025l, el concesionario Masivo Capital con fecha del 13 de junio de 2025, el concesionario Gmovil el 5 de agosto de 2025., cumpliendo con la actividad.

11.7 Alcanzar acuerdos por lo menos con 2 operadores de la Fase III. De conformidad con los soportes y la revisión de los mismos se evidencian las actas de las reuniones y Etib otrosí 19 de fecha 29 de abril 2025l, el concesionario Masivo Capital con fecha del 13 de junio de 2025, el concesionario Gmovil el 5 de agosto de 2025.

11.8 Estructurar el nuevo contrato con el operador. De conformidad con los soportes y la revisión de los mismos se evidencia en plataforma SECOP la estructuración del proceso de convocatoria publica la licitación TMSA-LP-008-2025, cumpliendo con la actividad.

11.9 Apertura de la licitación del Operador De conformidad con los soportes y la revisión de los mismos se evidencia en plataforma SECOP la estructuración del proceso de convocatoria pública la licitación TMSA-LP-008-2025 y la apertura del mismo, cumpliendo con la actividad.

11.10 Seguimiento Comité. Se realizó la revisión de 6 actas de comité de Seguimiento al SITP del 2024 y 10 de los comités realizados durante el 2025, donde se evidencia cumplimiento con la periodicidad, quórum y se observa la participación de los responsables a través de pantallazos remitidos, esto teniendo en cuenta que se realiza a través de Teams.

11.11 Seguimiento contractual. Se realizó la revisión de nueve (9) contratos de la vigencia 2024 y ocho (8) contratos de la vigencia 2025 para un total de 17 contratos así:

AÑO	CTO	Fecha inicio	Fecha final	Número proceso	Objeto	Valor inicial	Valor Total	Contratista	Área	AUDITOR	CUENTAS DE COBRO	MUESTRA
2025	CTO1108-25	08/04/2025	07/03/2026	TMSA-CD-116-2025	SGC8 Contratar la prestación de servicios profesionales para la coordinación, apoyo y acompañamiento de la Gerencia y Subgerencia General, desde la perspectiva legal, en el diseño detallado, estructuración, contratación e implementación de diferentes proyectos estratégicos adelantados por TRANSMILENIO S.A.	$ 192.972.780,00	$ 14.742.000,00	Manuela Pérez Arango	Subgerencia General	KAROL TALERO	En secop registra: 1, 2 , 3 y 4	Remitir soportes de las cuentas de cobro 1, 2, 3 y 4

2025	CTO567-25	04/03/2025	03/12/2025	TMSA-CD-916-2025	SGC16 Contratar la prestación de servicios profesionales para apoyar, asesorar y acompañar la estructuración técnica de los proyectos de operación del Sistema, así como de aquellos de importancia estratégica para la Entidad	$ 219.801.330,00	$ 20.523.000,00	ALVARO ENRIQUE HERNANDEZ SANCHEZ	Subgerencia General	KAROL TALERO	En secop registra: 1, 2 , 3, 4 y 5	Remitir soportes de las cuentas de cobro 1, 2 y 3
2025	CTO541-25	10/03/2025	09/01/2026	TMSA-CD-926-A-2025	SG2-Contratar la prestación de servicios profesionales para asesorar y apoyar a la Subgerencia General y a la Gerencia General de TRANSMILENIO S.A. desde una perspectiva integral en la coordinación y seguimiento a la articulación de los temas, procesos y proyectos que involucren los ámbitos de la Alta Gerencia, Gerencia de la Integración y de la Dirección y Control de la Operación, así como, en los asuntos que le sean asignados, de conformidad con las funciones del área.	$ 183.810.000,00	$ 18.381.000,00	Lina Henao	Subgerencia General	KAROL TALERO	sin pagos en secop	Remitir soportes de las cuentas de cobro 1, 2, 3 y 4
2025	CTO1144-25	11/04/2025	10/01/2026	TMSA-CD-1202-2025	SGC3 Acompañar a la Subgerencia General en la prestación de servicios profesionales para asesorar a la misma, en temas relacionados con la identificación de las rutas críticas, la estrategia de negociación, la estrategia de articulación de los equipos internos, así como la interacción con actores estratégicos, de cara a los desafíos que enfrenta TRANSMILENIO S.A.	$ 219.801.330,00	$ 20.523.000,00	RAUL JOSE BUITRAGO ARIAS SAS	Subgerencia General	KAROL TALERO	sin pagos en secop	Remitir soportes de las cuentas de cobro 1, 2, 3 y 4
2025	CTO1217-25	02/05/2025	01/01/2026	TMSA-CD-1242-2025	SGC9 Contratar la prestación de servicios profesionales para el apoyo y acompañamiento de la Gerencia y Subgerencia General en los procesos relacionados con el cumplimiento de medidas preventivas SARLAFT, el cumplimiento de los requerimientos realizados por los Entes de Control, la tercera instancia de	$ 45.864.000,00	$ 5.541.900,00	BELLIN	Subgerencia General	KAROL TALERO	En secop registra: 1, 2	Remitir soportes de las cuentas de cobro 1, 2, 3 y 4

					control disciplinario y demás funciones que considere el supervisor.							
2025	CTO1328-25	30/05/2025	08/12/2025	TMSA-CD-1308-2025	SGC1-Prestar servicios profesionales de asesoría jurídica especializada en contratación estatal, con el fin de apoyar, asesorar, acompañar y representar a Transmilenio S.A. en los procesos de importancia estratégica, con un enfoque integral en todas las fases contractuales.	$ 146.534.220,00	$ 24.422.370,00	Abello Galvis Abogados SAS	Subgerencia General	KAROL TALERO	En secop registra: 1(rechazado), 2 ,3,4 y 5	Remitir soportes de las cuentas de cobro 2, 3 ,4 y 5
2025	CTO1368-25	20/06/2025	19/01/2026	TMSA-CD-1327-2025	SGC13-Prestar servicios profesionales especializados para apoyar a la gerencia y subgerencia general de la empresa TRANSMILENIO S.A. en la planificación, coordinación y articulación eficiente y oportuna de la prestación del servicio público de transporte durante el desarrollo de eventos públicos y privados en el distrito capital.	$ 63.000.000,00	$ 9.000.000,00	Diana Constanza Barreto Serrada	Subgerencia General	KAROL TALERO	En secop registra: 1, 2 , 3	Remitir soportes de las cuentas de cobro 1, 2 y 3
2025	CTO1420-25	21/07/2025	20/02/2026	TMSA-CD-1346-2025	SGC17 Contratar la prestación de servicios profesionales para la coordinación, apoyo y acompañamiento de la gerencia y subgerencia general, desde la perspectiva técnica, en el diseño detallado, estructuración, contratación e implementación de diferentes proyectos estratégicos adelantados por TRANSMILENIO S.A.	$ 128.667.000,00	$ 18.381.000,00	Viviana Farbiarz Castro	Subgerencia General	KAROL TALERO	En secop registra: 1, 2 , 3 y 4	Remitir soportes de las cuentas de cobro 1, 2, 3 y 4
2024	CTO22-24	26/02/2024	27/03/2025	TMSA-CD-016-2024	Acompañar a la Subgerencia General en la prestación de servicios profesionales para asesorar a la misma en temas relacionados con la identificación de las rutas críticas, la estrategia de negociación, la estrategia de articulación de los equipos internos, así como la interacción con actores estratégicos, de cara a los desafíos que enfrenta TRANSMILENIO S.A.	$ 307.547.071,00	$ 19.880.224,00	RAUL JOSE BUITRAGO ARIAS SAS	Subgerencia General	KAROL TALERO	En secop registra: 1, 2 , 3 y 4	Remitir soportes de las cuentas de cobro 1, 2, 3 y 4

2024	CTO1321-24	12/08/2024	11/08/2025	TMSA-CD-1247-2024	SGC13 CONTRATAR LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA LA COORDINACIÓN, APOYO Y ACOMPAÑAMIENTO DE LA GERENCIA Y SUBGERENCIA GENERAL, DESDE LA PERSPECTIVA LEGAL, EN EL DISEÑO DETALLADO, ESTRUCTURACIÓN, CONTRATACIÓN E IMPLEMENTACIÓN DE DIFERENTES PROYECTOS ESTRATÉGICOS ADELANTADOS POR TRANSMILENIO S.A., ESPECÍFICAMENTE, PERO SIN LIMITARSE A ELLO, EN EL PROCESO DE ESTRUCTURACIÓN, SELECCIÓN Y CONTRATACIÓN DEL NUEVO OPERADOR DEL SISTEMA TRANSMICABLE DE CIUDAD BOLÍVAR, Y DEMÁS FUNCIONES QUE CON	$ 133.541.112,00	$ 11.128.425,00	Manuela Pérez Arango	Subgerencia General	KAROL TALERO	En secop registra: 1, 2 , 3 y 4	Remitir soportes de las cuentas de cobro 1, 2, 3 y 4
2024	CTO64-24	19/03/2024	18/09/2024	TMSA-CD-166-2024	SGC1Prestar servicios profesionales de asesoría jurídica especializados en contratación estatal para apoyar, asesorar y acompañar a Transmilenio S.A. en los procesos que actualmente adelanta para definir la estructura de operación de la Fase VI del Sistema (Avenida Ciudad de Cali, Avenida Boyacá, Calle 68, Corredor Verde y Calle 13).	$ 141.944.802,00	$ 23.657.467,00	Abello Galvis Abogados SAS	Subgerencia General	KAROL TALERO	En secop registra: 1, 2	Remitir soportes de las cuentas de cobro 1, 2
2024	CTO1526-24	28/11/2024	25/05/2025	TMSA-CD-1416-2024	SGC16 Prestar servicios profesionales de asesoría jurídica especializada en contratación estatal, con el fin de apoyar, asesorar, acompañar y representar a Transmilenio S.A. en los procesos de importancia estratégica, con un enfoque integral en todas las fases contractuales.	$ 141.944.802,00	$ 23.657.466,56	Abello Galvis Abogados SAS	Subgerencia General	KAROL TALERO	En secop registra: 1, 2	Remitir soportes de las cuentas de cobro 1, 2
2024	CTO1276-24	21/06/2024	20/11/2024	TMSA-CD-1222-2024	Contratar la prestación de servicios profesionales para asesorar, coordinar y apoyar a la Subgerencia General, desde la perspectiva financiera y legal, en	$ 118.287.335,00	$ 19.880.224,00	Alejandro Atuesta Meneses	Subgerencia General	KAROL TALERO	En secop registra: 1, 2 , 3	Remitir soportes de las cuentas de cobro 1, 2 y 3

					el diseño detallado, estructuración, contratación e implementación de diferentes proyectos estratégicos adelantados por TRANSMILENIO SA, específicamente, pero sin limitarse a ello, a la estructuración del Sistema Interoperable de Recaudo SIR.							
2024	CTO935-24	06/05/2024	05/11/2024	TMSA-CD-998-2024	SGC2Contratar la prestación de servicios profesionales para asesorar y apoyar a la Subgerencia General y a la Gerencia General de TRANSMILENIO S.A. desde una perspectiva integral en la coordinación y seguimiento a la articulación de los temas, procesos y proyectos que involucren los ámbitos de la Alta Gerencia, Gerencia de la Integración y de la Dirección y Control de la Operación, así como, en los asuntos que le sean asignados, de conformidad con las funciones del área.	$ 95.670.168,00	$ 15.945.028,00	MARIA DEL MAR ARCINIEGAS PEREA	Subgerencia General	KAROL TALERO	En secop registra: 1, 2 , 3	Remitir soportes de las cuentas de cobro 1, 2 y 3
2024	CTO1621-24			TMSA-CD-1451-2024	SGC19 Contratar la prestación de servicios profesionales para asesorar, coordinar y apoyar a la Subgerencia General, desde la perspectiva financiera y legal, en el diseño detallado, estructuración, contratación e implementación de diferentes proyectos estratégicos adelantados por TRANSMILENIO S.A., específicamente, pero sin limitarse a ello, a la estructuración del Sistema Interoperable de Recaudo SIR.	$ 94.629.868,00		Alejandro Atuesta Meneses	Subgerencia General	KAROL TALERO	QUEDO EN REVISIÓN DEL PROVEEDOR	QUEDO EN REVISIÓN DEL PROVEEDOR
2024	CTO1477-24	08/11/2024	07/03/2025	TMSA-CD-1366-2024	SGC17 Contratar la prestación de servicios profesionales para asesorar y apoyar a la Subgerencia General y a la Gerencia General de TRANSMILENIO S.A. desde una perspectiva integral en la coordinación y seguimiento a la articulación de los temas, procesos y	$ 71.215.808,00	$ 17.803.952,00	MARIA DEL MAR ARCINIEGAS PEREA	Subgerencia General	KAROL TALERO	En secop registra: 1, 2 y 3	Remitir soportes de las cuentas de cobro 1, 2 y 3

					proyectos que involucren los ámbitos de la Alta Gerencia, Gerencia de la Integración y de la Dirección y Control de la Operación, así como, en los asuntos que le sean asignados, de conformidad con las funciones del área.							
2024	CTO1330-24	28/08/2024	27/04/2025	TMSA-CD-1254-2024	Contratar la prestación de servicios profesionales para el apoyo y acompañamiento de la Gerencia y Subgerencia General en la los procesos relacionados con el cumplimiento de medidas preventivas SARLAFT, el cumplimiento de los requerimientos realizados por los Entes de Control, la tercera instancia de control disciplinario y demás funciones que considere el supervisor.	$ 30.852.464,00	$ 3.856.558,00	BELLINI	Subgerencia General	KAROL TALERO		Remitir soportes de las cuentas de cobro 1, 2 y 3

Que, se evidencia que el soporte brindado para el contrato 567-25 frente a la actividad 11 que indica: *«Acompañar y asesorar a TRANSMILENIO S.A. en el monitoreo y evaluación de la implementación del plan de des carbonización del Sistema en el marco del Plan Maestro de Movilidad, recomendando adaptaciones y mejoras para fortalecer su sostenibilidad y eficiencia.»* no se relaciona directamente con la obligación contractual y se solicita relacionar en las siguientes cuentas.

12. *DESCRIPCIÓN DEL(LOS) RIESGO(S):*

Una vez validado el mapa de calor riesgo inherente, contenido en el Manual para la gestión del riesgo en TRANSMILENIO S.A. en conjunto con el anexo 1 metodología para la administración de los riesgos de gestión, se logró determinar que no se materializo el riesgo de conformidad con las pruebas realizadas.

13. RESUMEN EJECUTIVO DE LA AUDITORÍA:

A continuación, se relaciona un resumen de las observaciones de la auditoría realizada:

Observaciones	Incidencia
1. Para el presente seguimiento no se evidencia creación de indicadores para medir la gestión del proceso, y se requiere dejar evidencia atendiendo el procedimiento.	Observación
2. Fortalecer el control interno, de conformidad con los soportes contractuales remitidos para ejecución de las obligaciones contractuales, toda vez que una vez revisado los soportes allegados frente a la ejecución contractual de cada obligación se evidencian pantallazos de programación de reuniones, lo que no permite verificar que la reunión se realizó efectivamente y los integrantes que asistieron a la misma, por lo tanto, se recomienda indicar al contratista que allegue como soporte las actas de reunión y/o asistencia del teams o en físico	Observación
3. Robustecer el seguimiento contractual frente a la publicación de documentos en plataforma SECOP II, con el ánimo de evitar incumplimiento de los principios de transparencia y publicidad por la supervisión de contratos.	Observación
4. De conformidad con las obligaciones estipuladas en los estudios previos, se debe realizar seguimiento frente a las actividades allí relacionadas, toda vez que en el desarrollo de las mismas se indican acciones diferentes, que no guardan relación directa con la obligación contractual	Observación

14. CONCLUSIONES

Del presente ejercicio auditor, se destacan las siguientes conclusiones:

- Para el presente seguimiento no se evidencia creación de indicadores para medir la gestión del proceso, y se requiere dejar evidencia atendiendo el procedimiento, por lo anterior se sugiere evaluar la posibilidad de definir indicadores operacionales para autoevaluación y toma de decisiones efectivas soportadas en el resultado de éstos.

- Fortalecer el control interno, de conformidad con los soportes contractuales remitidos para ejecución de las obligaciones contractuales, toda vez que una vez revisado los soportes allegados frente a la ejecución contractual de cada obligación se evidencia pantallazos de programación de reuniones, lo que no permite evidenciar que la reunión se realizó efectivamente y los integrantes que asistieron a la misma, por lo tanto, se recomienda indicar al contratista que allegue como soporte las actas de reunión y/o asistencia del teams o en físico.
- Robustecer el seguimiento contractual frente a la publicación de documentos en plataforma SECOP II, con el ánimo de evitar incumplimiento de los principios de transparencia y publicidad por la supervisión de contratos.
- De conformidad con las obligaciones estipuladas en los estudios previos, se debe realizar seguimiento frente a las actividades allí relacionadas, toda vez que en el desarrollo de las mismas se indican acciones diferentes, que no guardan relación directa con la obligación contractual.
- Fortalecer la interiorización de las actividades del proceso en los colaboradores que lo integran y verificar el cumplimiento efectivo de las mismas.
- Seguir fortaleciendo los controles para las actividades de supervisión de los contratos de prestación de servicios profesionales y asesoría que cuanta el proceso.

Este documento se expide el día 18 de diciembre de 2025, por parte de TRANSMILENIO S.A. y es firmado por Sandra Jeannette Camargo Acosta, jefe de la Oficina de Control Interno.

413d4956-2262-4bb6-8866-d59bb557182d

Firmado digitalmente por 413d4956-2262-4bb6-8866-d59bb557182d
Fecha: 2025.12.18 13:04:31 -05'00'

SANDRA JEANNETTE CAMARGO ACOSTA
Jefe Oficina de Control Interno

Elaboró: Karol Johana Talero Salamanca, contratista – Líder de auditoría

Revisó: Karol Pierangely Salinas López, Contratista Oficina Control Interno.