



## OTROS PAPELES DE TRABAJO



PROCESO/SUBPROCESO O ACTIVIDAD AUDITADA:	Seguimiento a los Comités de TRANSMILENIO S. A.	FECHA DE ELABORACIÓN:	29-nov-18
PERIODO AUDITADO:	Del 1 de noviembre de 2017 al 31 de octubre de 2018	AUDITOR RESPONSABLE:	Katherine Prada Mejía - Profesional Universitario Grado 3

## OBJETIVO DE LA PRUEBA

Mediante proceso de observación, inspección y análisis realizado a las actas y soportes de los diferentes comités de TRANSMILENIO S. A., la presente prueba tiene como objetivo verificar el cumplimiento de lo establecido en las resoluciones que ampara la constitución de dichos comités

## ALCANCE DE LA PRUEBA

Validar el cumplimiento de los comités en el periodo comprendido entre el 01 noviembre de 2017 al 31 de octubre de 2018.

## DESCRIPCIÓN Y RESULTADOS DE LA PRUEBA REALIZADA

Con el propósito de verificar el cumplimiento de la presentación oportuna de las declaraciones tributarias a las que se encuentra obligada la Entidad, se procedió a realizar pruebas de observación, comparación y análisis basados en la información suministrada.

Comités a validar:

1. Comité de Gerencia de la Integración.
2. Comité del Sistema Integrado de Gestión.
3. Comité de Contratación y Adjudicaciones.
4. Comité Comercial.
5. Comité de Inventarios.
6. Comité Técnico de Sostenibilidad Contable.

Para llevar a cabo la prueba indicada se procedió a realizar las siguientes actividades:

1. Solicitar a los secretarios de los diferentes comités las actas con sus respectivas listas de asistencia y soportes cuando así aplique.
2. Validar con las resoluciones de el cumplimiento de los comités de TRANSMILENIO S. A.
3. De presentarse diferencias en la revisión se procederá con la indagación de las mismas a los responsables.
4. Documentar los resultados.
5. Concluir.

A continuación se presenta el resultado de la prueba realizada:

## Fuente:

Claudia Patricia Saer Saker - Sugerente de Desarrollo de Negocios  
Sofía Zarama Valenzuela - Jefe Oficina Asesora de Planeación  
Jorge Hernando Pardo Jiménez - Profesional Especializado Grado 6  
Camilo Eduardo Oliveros Pineda - Profesional Especializado Grado 6  
Alexandra Álvarez Estévez - Contadora General  
Nataly Johanna Arcos Flechas - Profesional Universitario Grado 3  
Royal

## Resumen de los Comités verificados

Comité	Resolución	Mensual	Bimestral	Trimestral	Semestral	Tres Veces al Año	Una Vez al Año	Univero Actas	Quorum	Resolución Desactualizada
Comité de Gerencia de la Integración.	Resolución interna 489 de Agosto 19 de 2014, 307 de 2015 y 521 de 2015	X						12	6	Si
Comité del Sistema Integrado de Gestión.	Resolución 454 de 2017					X		3	9	Si
Comité de Contratación y Adjudicaciones.	Resolución 272 de 2013		X					6	6	Si
Comité Comercial.	Resolución 461 de 2015				X			2	3	Si
Comité de Inventarios.	Resoluciones 178 de 2001, 263 de 2014 y 663 de 2018						X	1	3	No
Comité Técnico de Sostenibilidad Contable.	Resolución 162 de 2018						X	1	3	No
Comité Convivencia y conciliación laboral	Resoluciones 567 de 2014 y 567 de 2018			X				4	3	No
Total								29		

(a) Información tomada de las actas suministradas por los secretarios de los comités

(b) Cumplimientos tomados de las resoluciones que regulan los comités

(c) Del total de las actas se tomo el 100% del periodo verificado, exceptuando el comité de Gerencia de la Integración, el de contratación y el de Convivencia, debido a que los soportes suministrados para estos casos es mayor por

1. Para el Comité de Gerencia de la Integración se verificó el mínimo de 12 reuniones, tomando una por cada mes del periodo verificado validadas con los memorandos 2017IE239 y 2018IE230
2. Para el Comité de Contratación se verificó el mínimo de 6 reuniones, tomando las fechas registradas en las circulares 009 de 2017 y 005 de 2018
3. Para el Comité de Convivencia se tomaron las 12 listas de asistencias suministradas, debido a que no se puede validar las actas por considerarse confidenciales

## Convenciones

✓ = (a) cumple, ✗ = (r) no cumple

## 1. Resultados del Seguimiento Realizado

## 1.1. Comité de Gerencia de la Integración.

## Miembros:

- a) Subgerente General.
- b) Subgerente Económico.
- c) Subgerente Técnico y de Servicios.
- d) Subgerente Jurídico.
- e) Subgerente de Desarrollo de Negocios.
- f) Subgerente de Comunicaciones y Atención al Usuario.

**Nota:** los cargos mencionados anteriormente son tomados textualmente de la Resolución 521 de 2015.

**Secretaría:** Profesional Especializado 6 – Asistencia a la Gestión – Subgerencia General.

Actas Verificadas	
165	2-nov-17
170	21-dic-17
172	25-ene-18
173	16-feb-18
175	15-mar-18
178	26-abr-18
179	24-may-18
180	12-jun-18
182	10-jul-18
184	22-ago-18
186	27-sep-18
187	8-oct-18

Actas											
Participantes Comité de Gerencia de la Integración	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Subgerente General	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Subgerente Económico	✓	✗	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✗	✓
Subgerente Técnico y de Servicios	✓	✓	✓	✓	✗	✓	✓	✓	✓	✓	✗
Subgerente Jurídico	✓	✓	✗	✓	✓	✗	✓	✓	✓	✓	✓
Subgerente de Desarrollo de Negocios	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✗	✓	✓	✓	✓
Subgerente de Atención al Usuario y Comunicaciones	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✗	✓	✗	✗
	6	5	5	6	5	5	5	5	6	4	4

**Nota:** Debido a que no fue posible realizar la verificación del quorum se sugiere implementar mecanismos que permitan documentar el cumplimiento del literal f del Artículo Décimo de la Resolución 489 de 2014, "La asistencia de los miembros del Comité es de carácter obligatorio y no delegable, **salvo en los casos expresamente autorizados por el Presidente del Comité.**" (negrita y cursiva fuera de texto)

## 1.2. Comité del Sistema Integrado de Gestión

### Miembros:

- Gerente General o su delegado.
- Subgerente General.
- Subgerente Económico.
- Subgerente Técnico y de Servicios.
- Subgerente de Desarrollo de Negocios.
- Subgerente de Comunicaciones.
- Subgerente Jurídico.
- Director Administrativo.
- Director Técnico de Modos Alternativos y EC.
- Director Técnico de Buses.
- Director Técnico de BRT.
- Director de TICs.
- Director Técnico de Seguridad.
- Jefe de la Oficina de Control Interno.
- Jefe de la Oficina Asesora de Planeación, quien actuará como secretario.

Actas Verificadas	
1	27-dic-17
2	29-ene-17
3	6-jul-18

**Nota:** los cargos mencionados anteriormente son tomados textualmente de la Resolución 454 de 2017.

**Secretaría:** Jefe Oficina Asesora de Planeación

Participantes Comité del SIG	Actas		
	1	2	3
Gerente General o su delegado	✓	✓	✓
Subgerente General	✓	✓	✓
Subgerente Económico	✗	✗	✓
Subgerente Técnico y de Servicios	✓	✓	✓
Subgerente de Desarrollo de Negocios	✓	✗	✓
Subgerente de Atención al Usuario y Comunicaciones	✓	✓	✓
Subgerente Jurídico	✓	✓	✓
Director Corporativo	✓	✓	✓
Director Técnico de Modos Alternativos y EC	✓	✓	✓
Director Técnico de Buses	✓	✓	✓
Director Técnico de BRT	✓	✓	✓
Director de TICs	✗	✓	✓
Director Técnico de Seguridad	✗	✗	✓
Jefe de la Oficina de Control Interno	✓	✓	✓
Jefe de la Oficina Asesora de Planeación	✓	✓	✓
	12	12	15

## 1.3. Comité de Contratación y Adjudicaciones.

### Miembros:

- Subgerente General o quien ejerza sus funciones por encargo temporal.
- Subgerente Económico o quien ejerza sus funciones por encargo temporal.
- Subgerente de Desarrollo de Negocios o quien ejerza sus funciones por encargo temporal.
- Subgerente Técnico y de Servicios o quien ejerza sus funciones por encargo temporal.
- Subgerente Jurídico o quien ejerza sus funciones por encargo temporal.
- Subgerente de Comunicaciones.
- Director Administrativo o quien ejerza sus funciones por encargo temporal.
- Jefe Oficina Asesora de Planeación o quien ejerza sus funciones por encargo temporal.
- Jefe Oficina de Control Interno, quien asistirá como invitado permanente, con derecho a voz pero no a voto
- El Director que requiera el bien o servicio que se lleve a instancia del Comité.

Actas Verificadas	
1	22-nov-17
2	28-feb-18
3	25-abr-18
4	20-jun-18
5	26-sep-18
6	24-oct-18

**Nota:** los cargos mencionados anteriormente son tomados textualmente de la Resolución 272 de 2013.

**Secretaría:** Profesional Especializado 06 Contratación de la Subgerencia Jurídica.

Comité de Contratación y Adjudicaciones	Actas					
	1	2	3	4	5	6
Subgerente General	✓	✓	✗	✓	✓	✓
Subgerente Económico	✗	✓	✗	✓	✓	✓
Subgerente Técnico y de Servicios	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Subgerente de Desarrollo de Negocios	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Subgerente de Atención al Usuario y Comunicaciones	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Subgerente Jurídico	✓	✓	✗	✓	✓	✗
Director Corporativo	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Director Técnico de Modos Alternativos y EC	✗	✓	✓	✓	✗	✓
Director Técnico de Buses	✗	✗	✗	✓	✓	✗
Director Técnico de BRT	✓	✓	✗	✓	✓	✓
Director de TIC	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Director Técnico de Seguridad	✓	✓	✓	✓	✗	✓
Jefe de la Oficina de Control Interno	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Jefe de la Oficina Asesora de Planeación	✓	✓	✓	✓	✓	✓
	11	13	9	14	12	12

**Nota:** Como se indicó los miembros del comité para el caso de los directores su asistencia estará supeditada a que se lleve a instancia del Comité requerimientos de bienes o servicios. El quorum del acta 3 se validó con los siguientes miembros: Subgerente Técnico y de Servicios, de Desarrollo de Negocios, de Atención al Usuario y Comunicaciones, Director Corporativo, Técnico de Seguridad y Jefe de la Oficina Asesora de Planeación.



## OTROS PAPELES DE TRABAJO



### 1.4. Comité Comercial.

#### Miembros:

- Gerente General o su delegado quien lo presidirá.
- Subgerente General.
- Subgerente Jurídico.
- Subgerente Desarrollo de Negocios, quien actuará como Secretario Técnico del Comité.
- Subgerente Económico.
- Director Técnico del área misional que desempeñe las funciones inherentes a cada negocio por invitación del Comité Comercial.

**Nota:** los cargos mencionados anteriormente son tomados textualmente de la Resolución 461 de 2015.

**Secretaría:** Subgerente Desarrollo de Negocios.

Actas Verificadas	
1	11-ene-18
2	28-jun-18
3	8-nov-18

Comité Comercial	Actas		
	1	2	3
Gerente General o su delegado	✗	✗	✓
Subgerente General	✗	✓	✗
Subgerente Jurídico	✓	✗	✓
Subgerente Desarrollo de Negocios	✓	✓	✓
Subgerente Económico	✓	✓	✓
Director Técnico del área misional que desempeñe las funciones inherentes a cada negocio por invitación del Comité Comercial	✗	✗	✗
	3	3	4

### 1.5. Comité de Inventarios.

#### Miembros:

- El Director Corporativo, quien lo presidirá.
- El Profesional Especializado Grado 6 – Dirección Corporativa – Apoyo Logístico, quien actuara como Secretario Técnico.
- El Profesional Especializado Grado 6 – Dirección Corporativa – Contador General.

**Nota:** los cargos mencionados anteriormente son tomados textualmente de la Resolución 663 de 2018.

**Secretaría:** El Profesional Especializado Grado 6 – Dirección Corporativa – Apoyo Logístico.

Actas Verificadas	
1	14-dic-17
2	25-abr-18
3	12-sep-18

Comité de Inventarios	Actas		
	1	2	3
Director Corporativo	✓	✓	✓
Profesional Especializado Grado 06 - Apoyo Logístico	✓	✓	✓
Profesional Especializado Grado 06 - Contador General	✓	✓	✓
	3	3	3

### 1.6. Comité de Técnico de Sostenibilidad Contable.

#### Miembros:

- El/La Directora/a Corporativo o su delegado, quien lo presidirá.
- El/La Subgerente Económico o su delegado.
- El/La Tesorero General.
- El/La Asesor Grado 1 de Gerencia General.
- El/La Contador/a General, Secretario.

**Nota:** los cargos mencionados anteriormente son tomados textualmente de la Resolución 168 de 2018.

**Secretaría:** Profesional Especializado Grado 06 - Contador General

Actas Verificadas	
1	30-ago-18

Comité Técnico de Sostenibilidad Contable	
El/La Directora/a Corporativo o su delegado, quien lo presidirá	✓
El/La Subgerente Económico o su delegado	✓
El/La Tesorero General	✓
El/La Asesor Grado 1 de Gerencia General	✓
El/La Contador/a General, Secretario	✓
	5

### 1.6. Comité de Técnico de Sostenibilidad Contable.

#### Miembros:

- Dos delgados de la Administración - Suplentes
- Dos delegados de los Trabajadores - Suplentes.

**Secretaría:** Profesional Universitario Grado 3 Seguridad y Salud en el Trabajo

#### Miembros del Comité para el periodo 2016-2018

Comité Convivencia y Conciliación laboral	Actas							
	1	2	3	4	5	6	7	8
Fabiana Del Pilar Ramirez Perez	✗	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Luis Francisco Carvajal Alzate / Maria Baquero Ruiz	✗	✗	✗	✗	✗	✗	✗	✗
Angela Patricia Brítez Molina	✗	✗	✗	✗	✗	✗	✗	✗
Pedro Ignacio Guerrero Sanchez	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✗
Amparo Alvis Pedreros	✓	✓	✓	✓	✗	✓	✗	✓
Jose Manuel Duque Casas	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Alberto Muñoz Caamaño	✗	✗	✗	✗	✗	✗	✗	✓
Francisco González Alfaro	✗	✗	✗	✗	✓	✗	✗	✓
	3	4	4	4	4	4	3	4

Actas Verificadas	
1	2-nov-17
2	9-nov-17
3	17-nov-17
4	19-ene-18
5	6-mar-18
6	14-mar-18
7	20-mar-18
8	17-may-18
9	26-sep-18
10	1-oct-18
11	5-oct-18
12	12-oct-18

#### Miembros del Comité para el periodo 2018-2020

Comité Convivencia y Conciliación laboral	Actas			
	9	10	11	12
Luis Francisco Carvajal Alzate	✓	✓	✗	✗
María Carolina Ávila Amador	✓	✓	✗	✓
Ivan Vicente Escobar Rodriguez	✓	✗	✓	✓
Pedro Ignacio Guerrero Sanchez	✓	✓	✓	✗
Jorge Enrique Ochoa Cely	✓	✓	✓	✓
Angela María Pineda Ciendua	✓	✓	✓	✗
Rodrigo Armando Ramos Martinez	✗	✗	✗	✗
Cristina Stella Niño Diaz	✓	✓	✓	✓
	3	4	4	4