



GESTION DE AUDITORIA

Serie:100

INFORME DE GESTION - OFICINA DE CONTROL INTERNO
CONSOLIDADO DE ENERO A JUNIO 2023

Página 1 de 24





**INFORME DE GESTIÓN
OFICINA DE CONTROL INTERNO Y GESTIÓN**

Contenido

GESTION EN CADA UNO DE LOS ROLES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO	4
1.LIDERAZGO ESTRATEGICO	4
2. ENFOQUE HACIA LA PREVENCION	5
3. EVALUACION DE LA GESTION DEL RIESGO.....	5
3.1 MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION.....	7
3.2 PLAN ANTICORRUPCIÓN Y ATENCIÓN AL CIUDADANO (PAAC).....	8
3.3. MAPA DE RIESGOS DE GESTION.	21
4.RELACIÓN CON LOS ENTES DE CONTROL	24
5. EVALUACION Y SEGUIMIENTO.....	25
5.1 SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO	25
5.1.2 PLANES DE MEJORAMIENTO INTERNOS.....	25
5.2. AUSTRERIDAD EN EL GASTO.....	27
5.3 AUDITORIAS	27
5.4. SEGUIMIENTO A PQRS.	31
5.6. EVALUACION DE GESTION POR DEPENDENCIAS.....	33
5.7. EVALUACION DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO CONTABLE.....	35

INFORME DE GESTIÓN OFICINA DE CONTROL INTERNO Y GESTION

La gestión que realiza la oficina de Control Interno y Gestión se enmarca en lo normado en la Ley 87 de 1993, el decreto 1083 del 26 de mayo de 2015 “por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del sector función pública”, y el decreto 648 del 19 de abril de 2017 “por el cual se modifica y adiciona el decreto 1083 de 2015, donde se describen los cinco roles de las oficinas de control interno.



La labor de la Oficina de Control Interno y Gestión durante el primer trimestre del 2023 se desarrolló de acuerdo con el Plan General de Auditorias aprobado para la vigencia, por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.

Durante el primer trimestre de la vigencia 2023, este proceso inicia con el diseño del Plan General de Auditorias, el inicio de la ejecución de lo programado para el periodo de análisis, comenzando con las Auditorias a los grupos planeamiento vial y grupo control vial, seguimiento al plan de mejoramiento para remisión a ente de control, seguimiento a los planes de mejoramiento de auditorías internas, seguimiento a mapa de riesgos e informes de ley y socialización de la auditoría realizada al proceso Gestión Financiera–Ejecuciones Fiscales.

Durante el segundo trimestre de la vigencia 2023, en concordancia con lo dispuesto en el Plan General de Auditorias, se continúa con la ejecución de la auditoria a los grupos de planeamiento vial y grupo control vial, se realizaron los siguientes informes: Austeridad en el gasto, seguimiento a los planes de mejoramiento de auditorías internas, seguimiento a mapa de riesgos de gestión institucional, seguimiento al plan anticorrupción atención al ciudadano y mapa de riesgos de corrupción, seguimiento a la estrategia de racionalización de tramites Suit.




GESTION EN CADA UNO DE LOS ROLES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO

1. LIDERAZGO ESTRATEGICO

A través de este rol la Oficina de Control Interno y Gestión de la Dirección de Tránsito de Bucaramanga durante lo corrido del primer trimestre la vigencia 2023, pudo aportar en distintos escenarios así:

- ✓ El Comité Institucional Coordinador de Control Interno.
- Aprobación por unanimidad el Plan General de Auditorías Internas para la vigencia 2023.
- ✓ Acompañamiento y asesoría a través de la asistencia e intervención en el comité de conciliaciones, en donde se revisaron y analizaron las fichas de conciliación extrajudicial.
- ✓ Elaboración del Informe Semestral de Evaluación Independiente del Sistema De Control Interno, Correspondiente al corte del segundo semestre de la vigencia 2022, Publicado en la página web Institucional <https://transitobucaramanga.gov.co/dtb/wp-content/uploads/2023/01/INFORME-II-SEMESTRE-2022-DEL-SISTEMA-DE-CONTROL-INTERNO.pdf>

Nombre de la Entidad:		DIRECCIÓN DE TRANSITO DE BUCARAMANGA	
Periodo Evaluado:		SEGUNDO SEMESTRE VIGENCIA 2022	
ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE LA ENTIDAD			83%
Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior
Ambiente de control	SI	84%	83%
Evaluación de riesgos	SI	87%	87%
Actividades de control	SI	77%	75%
Información y comunicación	SI	75%	73%
Monitoreo	SI	91%	91%

	GESTION DE AUDITORIA	Serie:100
	INFORME DE GESTION - OFICINA DE CONTROL INTERNO CONSOLIDADO DE ENERO A JUNIO 2023	Página 5 de 24

2. ENFOQUE HACIA LA PREVENCIÓN

La Oficina de Control Interno y Gestión de la Dirección de Tránsito de Bucaramanga, brinda un valor agregado a la organización mediante la asesoría permanente, la formulación de recomendaciones con alcance preventivo y la ejecución de acciones de fomento de la cultura del control, que le sirvan a la entidad para la toma de decisiones oportunas frente al que hacer institucional y la mejora continua a través de las siguientes actividades:

- ✓ Asistencia y participación en el Comité Institucional de Gestión y Desempeño (MIPG).
- ✓ Participación en comité de Defensa Judicial, repetición y conciliación.
- ✓ Asistencia en el Comité Técnico de sostenibilidad del Sistema Contable.
- ✓ Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.

En lo correspondiente al segundo trimestre del 2023 la Oficina de Control Interno y Gestión tuvo participación en los siguientes escenarios así:

- ✓ Acompañamiento y asesoría a través de la asistencia e intervención en el comité de conciliaciones, en donde se revisaron y analizaron las fichas de conciliación extrajudicial
- ✓ Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.

3. EVALUACION DE LA GESTION DEL RIESGO


A través de este rol la Oficina de Control Interno de Gestión de la Dirección de Tránsito de Bucaramanga, proporciona un aseguramiento objetivo a la Alta Dirección (línea estratégica) de la efectividad de las actividades de administración del riesgo en la entidad para ayudar a asegurar que los riesgos claves o estratégicos estén adecuadamente definidos y sean gestionados apropiadamente y que el sistema de control interno este siendo operado efectivamente, para lo cual se realizaron las siguientes actividades:

En cumplimiento a lo normado en esta materia e implementado por la entidad mediante la política de Administración de Riesgos, la Oficina de Control Interno y Gestión ha realizado seguimientos al PAAC y a los Mapas de Riesgos Anticorrupción y Mapa de Riesgos de Gestión Institucional, correspondiente al último cuatrimestre de la vigencia 2022, Publicados en la página web institucional de la DTB.

En el segundo trimestre del 2023, la Oficina de Control Interno y Gestión realizó seguimiento al primer cuatrimestre de la vigencia en curso al PAAC y a los Mapas de Riesgos Anticorrupción y mapa de riesgos de Gestión Institucional. Dejando en lo correspondiente a los riesgos de gestión las siguientes observaciones y recomendaciones:

OBSERVACIONES

- Mapa de riesgos estructurado conforme a lo establecido en la Guía para la Administración del Riesgo y el Diseño de Controles en las entidades públicas - versión 5 de 2020., la cual mejora el

	GESTION DE AUDITORIA	Serie:100
	INFORME DE GESTION - OFICINA DE CONTROL INTERNO CONSOLIDADO DE ENERO A JUNIO 2023	Página 6 de 24

ejercicio de identificación y valoración del riesgo; evidenciándose una mejor estructuración de controles a los riesgos identificados

- No todos los grupos de trabajo tienen identificados sus riesgos.
- No se tipifican riesgos de gestión para el grupo de inspecciones.

RECOMENDACIONES

- Brindar el debido acompañamiento por parte de la Oficina Asesora de Planeación, en su Rol de la 2ª Línea de Defensa a los líderes de proceso en el establecimiento de acciones que permitan la mitigación de los riesgos identificados y la debida revisión a las evidencias que allegan, además de supervisar la implementación de prácticas de gestión de riesgo, de conformidad con lo dispuesto en el numeral 3.3. "Monitoreo y revisión" de la Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas del DAFP que, en lo atinente al rol de la 2ª Línea de Defensa, señala: "Soporta y guía la línea estrategia y la primera línea de defensa en la gestión adecuada de los riesgos que pueden afectar el cumplimiento de los objetivos institucionales y sus procesos.
- Involucrar a el total de procesos y sus grupos de trabajo, en la identificación y mitigación de sus riesgos.
- Presentación de evidencias para cada uno de los riesgos establecidos, organizadas debidamente en oportunidad, a fin de permitir a la OCIG realizar el seguimiento de su competencia en el término establecido.
- Tomar acciones correctivas en la elaboración del mapa de riesgos, con base en las debilidades detectadas para cada riesgo por parte de la OCIG, consignadas en la matriz de seguimiento y en cada uno de los informes de auditoría.
- Identificar riesgos para establecer controles que permitan la ejecución del procedimiento de cobro en oportunidad en cada una de sus etapas, que garanticen los ingresos de la entidad por dicho concepto.
- Establecer controles que garanticen el traslado de las resoluciones proferidas por las inspecciones, en oportunidad, para que se garantice el mandamiento de pago y por tanto los recursos para la entidad.
- Mejor revisión por parte del responsable y líderes de proceso para establecer controles que den tratamiento a riesgos materializados en el marco de las auditoras.
- Revisar por parte de la alta dirección aquellos riesgos donde se requiere una intervención institucional a nivel gerencial, para surtir las acciones pertinentes que mitigue de fondo los riesgos identificados.
- Establecer riesgos y controles con relación al proceso de chatarrización y la seguridad en patios.
- Establecer controles para la oportunidad en la adquisición de bienes y servicios que garanticen la operatividad de la entidad.
- Revisión y acompañamiento por parte de la segunda línea de defensa
- (Planeación) en la reformulación y modificaciones adjuntas en la matriz de seguimiento
- Actualización permanente de la matriz de riesgos institucionales acorde a las recomendaciones de los diferentes entes de control



3.1 MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION.

➤ Se realizó seguimiento al último cuatrimestre de la vigencia 2022 (**septiembre- Diciembre**) en materia de riesgos de corrupción, con base en la matriz de riesgos de corrupción, resultado publicado en la página web de la DTB en el link: <https://transitobucaramanga.gov.co/dtb/wp-content/uploads/2023/01/Mapa-de-Riesgos-de-Corrupcion-Tercer-cuatrimestre-2022-v2.pdf>

Del total de los 48 riesgos presentados por la Dirección de Tránsito de Bucaramanga, establecieron 07 Riesgos de corrupción, discriminados de la siguiente manera:

SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGOS CORRUPCIÓN	
TOTAL DE RIESGOS	7
RIESGOS CON ACCIONES CORRECTIVAS AL 100%	6
RIESGOS CON AVANCE PARCIAL	1


Las observaciones específicas relacionadas con el cuadro anterior están soportadas en las evidencias allegadas por los líderes de procesos y se encuentran en la matriz de Mapa de Riesgos Anticorrupción ubicada en físico en el archivo de gestión de la OCIG.

OBSERVACIONES

- No todos los procesos tienen identificados riesgos de corrupción
- Se evidencian riesgos con debilidades en su estructura, para que exista una debida coherencia en el entregable respecto al tratamiento y el control.
- Se evidencia tratamientos de riesgos que se salen del alcance de cada líder de proceso para su mitigación de fondo.

RECOMENDACIONES

- Tipificar riesgos de corrupción para todos los procesos teniendo en cuenta de manera especial los hallazgos derivados de las auditorías internas y externas
- Revisar por parte de la alta dirección aquellos riesgos donde se requiere una intervención institucional a nivel gerencial, para surtir las acciones pertinentes que mitigue de fondo los riesgos identificados.
- Realizar la gestión de los riesgos de corrupción en concordancia con las directrices impartidas por el departamento administrativo de la función pública y la política de riesgo aprobada por la entidad.
- Actualizar la "GUÍA METODOLÓGICA DE ADMINISTRACIÓN Y FORMULACIÓN DEL MAPA DE RIESGOS" (GU-GAUD-004) y el "PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO DE RIESGOS" (PR-

	GESTION DE AUDITORIA	Serie:100
	INFORME DE GESTION - OFICINA DE CONTROL INTERNO CONSOLIDADO DE ENERO A JUNIO 2023	Página 8 de 24

GAUD-003), en concordación con las directrices impartidas por el departamento administrativo de la función pública y la política de riesgo aprobada por la entidad.

- Establecer controles preventivos con sus evidencias de manera permanente sobre los vehículos inmovilizados en custodia de la Dirección de Tránsito de Bucaramanga.
- Teniendo en cuenta la incidencia de la gestión del cobro en la entidad la oficina de control interno exhorta establecer controles acordes a las recomendaciones emanadas de la auditoría a Ejecuciones Fiscales en la vigencia anterior.
- Siendo los procesos contravencionales, parte fundamental del accionar misional de la entidad, se recomienda establecer debidos controles, teniendo en cuenta las debilidades encontradas en la auditoría realizada a Inspecciones

➤ En el segundo Trimestre del 2023 se realizó seguimiento al primer cuatrimestre de la vigencia 2023 (**Enero- Abril**) en materia de riesgos de corrupción, con base en la matriz de riesgos de corrupción, resultado publicado en la página web de la DTB en el link: <https://transitobucaramanga.gov.co/dtb/wp-content/uploads/2023/05/150523-Matriz-de-seguimiento-mapa-de-Riesgos-de-gestion-1-cuatrimestre-2023.pdf>

Del total de los sesenta y dos (62) riesgos presentados por la Dirección de Tránsito de Bucaramanga, establecieron 9 Riesgos de corrupción, cuyas observaciones específicas están soportadas en las evidencias allegadas por los líderes de procesos y se encuentran en la matriz de Mapa de Riesgos Anticorrupción ubicada en físico en el archivo de gestión de la OCIG.

3.2 PLAN ANTICORRUPCIÓN Y ATENCIÓN AL CIUDADANO (PAAC)

En cumplimiento al Artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, Decreto 2641 de 2012 y a la Política de Administración de Riesgos institucional, la Oficina de Control Interno de Gestión, verificó que la DTB elaborara y publicara en la página web de la DTB el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano PAAC para el último cuatrimestre de la Vigencia 2022 y realizó su respectivo seguimiento.

En el primer trimestre de 2023, la Oficina de Control Interno y Gestión, realizó el seguimiento y control al cumplimiento de las actividades plasmadas en el **PAAC**, correspondientes al último cuatrimestre de la vigencia 2022, resultado presentado y publicado en la página web de la entidad en el link: <https://transitobucaramanga.gov.co/dtb/wp-content/uploads/2023/01/Seguimiento-PAAC-DTB-2022-Avance-III-cuatrimestre.pdf>



GESTION DE AUDITORIA

Serie:100

INFORME DE GESTION - OFICINA DE CONTROL INTERNO
CONSOLIDADO DE ENERO A JUNIO 2023

Página 9 de 24

Plan Anticorrupción y de atención al ciudadano					
Componente 1: Gestión del riesgo de Corrupción					
Subcomponente	Actividad	Responsable	(III) Cuatrimestre		
			Seguimiento OICG Diciembre 2022	Porcentaje de Avance	
Subcomponente 1 de Política de Administración de Riesgos	1.1 Estrategia de Sensibilización SIG -Política	Direccionamiento estratégico Oficina Asesora de Planeación	Se evidencia listados de asistencia a las capacitaciones realizadas	100%	
Subcomponente 2 Construcción del Mapa de Riesgos de Corrupción	2.1 Construcción del Mapa de riesgos de la Dirección de Tránsito de Bucaramanga vigencia 2022.	Oficina Asesora de Planeación	La oficina de Planeación realizó seguimiento a las actividades del mapa de riesgos en el último cuatrimestre según circular No 027-2022; por cuanto la construcción fue cumplida en el primer cuatrimestre.	100%	
Subcomponente 3 Consulta y divulgación	3.1 Publicación del Mapa de riesgos Institucional de la Dirección de Tránsito de Bucaramanga vigencia 2022	Oficina Asesora de Planeación	allegan link de la publicación realizada en el primer cuatrimestre de 2022 http://transitobucaramanga.gov.co/dtb/transparencia/planeacion-presupuesto-e-informes/informes-de-gestion-evaluacion-y-auditoria/plan-anticorrupcion-y-atencion-al-ciudadano/	100%	
Subcomponente 4 Monitoreo y Revisión	4.1 Revisión cuatrimestral del Mapa de riesgos de corrupción con cada líder de proceso y/o asesor encargado.	Oficina Asesora de Planeación	La oficina de planeación realizó seguimiento a las actividades del mapa de riesgos en el último cuatrimestre según circular No 027-2022	100%	
Subcomponente 5 Seguimiento	5.1 Seguimiento cuatrimestral al Mapa de Riesgos	Oficina de Control interno	La OCIG Realizó el seguimiento al Mapa	100%	



GESTION DE AUDITORIA

Serie:100

INFORME DE GESTION - OFICINA DE CONTROL INTERNO
CONSOLIDADO DE ENERO A JUNIO 2023

Página 10 de 24

	de Corrupción de la Dirección de Tránsito de Bucaramanga vigencia 2022		de Riesgos de Corrupción en el mes de SEPTIEMBRE de 2022 con corte a Agosto 31 del 2022. Se anexa informe de seguimiento, con la respectiva remisión.	
5.2	Publicación cuatrimestral del Informe de Seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción de la Dirección de Tránsito de Bucaramanga vigencia 2022.	Oficina de Control interno	La OCIG Realizó el seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción en el mes de SEPTIEMBRE de 2022 con corte a Agosto 31 del 2022. Se evidencia constancia de publicación en la pagina web institucional en el link: https://transitobucaramanga.gov.co/dtb/wp-content/uploads/2022/09/080922-SEGUIMIENTO-PAAC-AGOSTO-2022.pdf	100%

Componente 2: Racionalización de Trámites

Subcomponente	Actividades	Responsable	(III) cuatrimestre	
			Seguimiento OICG Diciembre 2022	Porcentaje de Avance
Subcomponente 1 Identificación de trámites y servicios	1.1 Capacitar en trámites y servicios a los líderes de proceso y funcionarios	Jefe Oficina Asesora de Sistemas Coordinador Registro Automotor Coordinadora Registro de Conductores Talento Humano	Se evidencia capacitación a funcionarios y líderes de proceso sobre tramites y servicios de la Entidad.	100%
Subcomponente 2 Priorización de Trámites	2.1 Actualizar en la plataforma SUIT del DAFP los trámites y servicios priorizados.	Jefe de Registro Automotor Jefe Oficina Asesora de Sistemas - Jefe oficina asesora de planeación	Se allega informe de gestión del Suit. La OCIG recomienda continuar con el proceso.	100%



GESTION DE AUDITORIA

Serie:100

INFORME DE GESTION - OFICINA DE CONTROL INTERNO
CONSOLIDADO DE ENERO A JUNIO 2023

Página 11 de 24

Subcomponente 3 Socialización	3.1	Socializar la actualización SUIIT del DAFP los trámites y servicios priorizados.	Jefe de Registro Automotor	Se evidencia listados de asistencia de capacitación.	100%
Subcomponente 4 Ejecución y Seguimiento	4.2	Hacer seguimiento a los trámites priorizados de la DTB.	Jefe Oficina Asesora de Planeación	La oficina de Planeación remite informe del avance realizado en el III cuatrimestre de 2022	100%

Componente 3: Rendición de Cuentas

Subcomponente		Actividades	Responsable	(III) CUATRIMESTRE	Porcentaje de Avance
				Seguimiento OICG Diciembre 2022	
Subcomponente 1 Informar avances y resultados de la gestión con calidad y en lenguaje comprensible.	1.1	Elaborar el informe de gestión trimestral.	Oficina Asesora de Sistemas Líderes de Procesos.	Se evidencia link de la publicación: https://transitobucaramanga.gov.co/dtb/transparencia/planeacion-presupuesto-e-informes/informes-de-gestion-evaluacion-y-auditoria/	100%
	1.2	Definir estrategia de rendición de cuentas.	Oficina Asesora de Sistemas Prensa y Comunicación	Se allega estrategia de rendición de cuentas Dirección de Tránsito de Bucaramanga- se adjunta el documento "MA-DIR-002 MANUAL ESTRATEGICO DE RENDICIÓN DE CUENTAS v.01" desarrollado por la profesión especializada de la dirección general.	100%



GESTION DE AUDITORIA

Serie:100

INFORME DE GESTION - OFICINA DE CONTROL INTERNO
CONSOLIDADO DE ENERO A JUNIO 2023

Página 12 de 24

	1.3	Diseño y publicación de las pildoras informativas de la DTB	Oficina Asesora de Sistemas Prensa y Comunicación	Se evidencia invitación e informe de la capacitación de la rendición de cuenta al igual que las publicaciones de la rendición de cuentas	100%
Subcomponente 2 Desarrollar escenarios de diálogo de doble vía con la ciudadanía y sus organizaciones.	2.1	Diseño y realización de la Feria del Diálogo	Oficina Asesora de Planeación y áreas misionales.	Se allega link con informe de cumplimiento de la actividad, correspondiente a la feria de rendición de cuentas en la cual participo la entidad: https://transitobucaramanga.gov.co/dtb/wp-content/uploads/2022/12/Informe-actividad-Feria-RDC-2022.pdf	100%
	2.2	Realizar actividades de diálogo a través de Tránsito en Mi Comuna	Direccionamiento Estratégico Oficina Asesora de Planeación y áreas misionales.	La entidad participo en dialogo permanente con la comunidad a través de las ferias institucionales MICOMUNA.	100%
	2.3	Realizar conversatorio virtual con la comunidad	Dirección General.	Se evidencia Cumplimiento a la actividad a través de los siguientes links : https://transitobucaramanga.gov.co/dtb/wp-content/uploads/2022/09/Informe-conversatorio-I-Semestre-2022.pdf https://transitobucaramanga.gov.co/dtb/wp-content/uploads/2022/12/Informe-Rendicion-de-Cuentas-vigencia-2022.pdf	100%
Subcomponente 3 Responder a compromisos propuestos, evaluación y retroalimentación en los ejercicios de rendición de cuentas con acciones correctivas para mejora.	3.1	Elaborar informe de evaluación de la Audiencia Pública de rendición de cuentas	Oficina Control Interno	Se soporta con evidencia de correo de envío del seguimiento realizado a la audiencia publica.	100%
	3.2	Publicar informe de evaluación de la Audiencia Pública de rendición de cuentas	Oficina Control Interno	Se evidencia el link de publicación: https://transitobucaramanga.gov.co/dtb/transparencia/participa/rendicion-de-cuentas/	100%



GESTION DE AUDITORIA

Serie:100


INFORME DE GESTION - OFICINA DE CONTROL INTERNO
CONSOLIDADO DE ENERO A JUNIO 2023

Página 13 de 24

	3.3	Aplicar encuesta de evaluación y retroalimentación sobre informes de rendición de cuentas.	Oficina Asesora de Planeación y áreas misionales.	Se evidencia encuesta de evaluación a través del siguiente link: https://docs.google.com/forms/d/e/1FAIpQLSev3ipfPcR88lwelzm7IVKqr1-Ehho-3zgjJunisJL7yregwQ/closedform	100%
	3.4	Implementar acciones de mejora a partir de los eventos de diálogo realizados.	Oficina Asesora de Planeación y áreas misionales.	Se evidencia publicación de la Rendición de Cuentas en la página web de la DTB. https://transitobucaramanga.gov.co/dtb/transparencia/participa/rendicion-de-cuentas/	100%

Componente 4: Rendición de Cuentas

Subcomponente	Actividades	Responsable	(III) CUATRIMESTRE	
			Seguimiento OICG Diciembre 2022	Porcentaje de Avance
Subcomponente 1 Planeación estratégica del servicio al ciudadano.	1.1 Caracterización de grupos de valor	Servicio al ciudadano.	Se allega memorando 003 -2022 informe de Gestión Aten. al Usuario que identifica los grupos de valor sin la caracterización, la cual corresponde a identificar información que pudiera ser requerida por cada grupo y que permita apoyar a la entidad en la construcción de estrategias, debiendo ser un único informe con características y necesidades de los grupos de valor.	50%
Subcomponente 2 Fortalecimiento del Talento Humano al servicio del ciudadano	2.1 Plan de Bienestar y plan institucional de capacitación.	Talento Humano.	Se adjunta informe de Gestión que incluye ejecución del plan de bienestar	100%
Subcomponente 3 Gestión de relacionamiento con los ciudadanos	3.1 Propuesta de la estrategia para el fortalecimiento de canal virtual de atención.	Servicio al ciudadano. Prensa y Comunicación Oficina asesora de Sistemas	Se evidencia acta No. 37 del 22 de junio, con propuesta, sin evidencias presentación de la misma ante el comité institucional. A OICG recomienda una mejor descripción de la propuesta y sus requerimientos.	40%
Subcomponente 4 Conocimiento al servicio al ciudadano	4.1 Diseño y desarrollo de nuevos escenarios de relacionamiento.	Servicio al ciudadano. Prensa y Comunicación. Oficina asesora de Sistemas	Se allega acta No. 37 del 22 de junio, de mesa de trabajo, que no refleja avance en el periodo de análisis y no fue presentada ante el comité institucional conforme lo establece el indicador por lo anterior el % se mantiene .	10%

	GESTION DE AUDITORIA	Serie:100
	INFORME DE GESTION - OFICINA DE CONTROL INTERNO CONSOLIDADO DE ENERO A JUNIO 2023	Página 14 de 24

Subcomponente 5 Evaluación de gestión y medición de la percepción ciudadana	5.1	Diseño e implementación del método de ciudadano incógnito en el canal telefónico	Servicio al ciudadano.	Se evidencia Acta No. 71 del 31 de Diciembre de 2022 con registro de observaciones por extensiones.	100%
--	-----	--	------------------------	---	------

Componente 5: Mecanismos para la Transparencia y Acceso a la Información					
Subcomponente		Actividades	Responsable	(III) CUATRIMESTRAL	
				Seguimiento OICG Diciembre 2022	Porcentaje de Avance
Subcomponente 1 Transparencia Activa.	1.1	Capacitar en la Ley de Transparencia	Oficina Asesora de Sistemas Talento Humano	Se evidencia capacitación del 9 de junio de 2022.	100%
Subcomponente 2 Transparencia Pasiva.	2.1	Realizar un informe sobre el número de visitas realizadas en la sección de Transparencia y Acceso a la información pública del sitio web de la DTB.	Oficina Asesora de Sistemas	Actividad cumplida en el cuatrimestre anterior.	100%
Subcomponente 3 Instrumentos de gestión de información.	3.1	Actualizar la sección de Transparencia y Acceso a la información pública de acuerdo a la información entregada a la OAS.	Oficina Asesora de Sistemas	Actividad cumplida en el cuatrimestre anterior.	100%
Subcomponente 4 Criterio diferencial de accesibilidad.	4.1	Capacitar a personas en situación de discapacidad visual y auditiva en el uso de herramientas para la accesibilidad a computadores y ambiente web.	Oficina Asesora de Sistemas Talento Humano	Se evidencia capacitación el 23 de noviembre de 2022	100%



GESTION DE AUDITORIA

Serie:100

INFORME DE GESTION - OFICINA DE CONTROL INTERNO
CONSOLIDADO DE ENERO A JUNIO 2023

Página 15 de 24

Subcomponente 5. Monitoreo	5.1	Entregar reporte con listado de acciones del personal de la DTB con el Sistema Misional.	Oficina Asesora de Sistemas	El porcentaje se mantiene toda vez que no se envió evidencia adicional que refleje el retiro de acceso de personas que no tienen vínculo con la entidad.	75%
-------------------------------	-----	--	-----------------------------	--	-----

Componente 6: Iniciativas Adicionales

Subcomponente		Actividades	Responsable	(III) CUATRIMESTRAL	
				Seguimiento OICG Diciembre 2022	Porcentaje de Avance
Subcomponente 1 Ética y Conflicto de Interés	1.1	Socializar el Código de Integridad de la DTB con el personal	Talento Humano	Se evidencia socialización de Código de Integridad de la DTB el 05 de mayo de 2022	100%


En el segundo trimestre de 2023, la Oficina de Control Interno y Gestión, realizó el seguimiento y control al cumplimiento de las actividades plasmadas en el **PAAC**, correspondientes al primer cuatrimestre de la vigencia 2023, resultado presentado y publicado en la página web de la entidad en el link: <https://transitobucaramanga.gov.co/dtb/transparencia/planeacion-presupuesto-e-informes/informes-de-gestion-evaluacion-y-auditoria/plan-anticorrupcion-y-atencion-al-ciudadano/>

Plan Anticorrupción y de atención al ciudadano

Componente 1: Gestión del riesgo de Corrupción

I Cuatrimestre

Subcomponente	Actividad	Responsable	Seguimiento	Porcentaje de Avance
Subcomponente 1 Política de Administración de Riesgos	1.1 Generar el seguimiento de los riesgos en la Dirección de Tránsito de Bucaramanga.	Oficina de Calidad Oficina Asesora de Planeación Oficina de Talento Humano	En referencia a lo consignado la oficina de control interno recomienda replantear la actividad para que corresponda a su subcomponente y se encuentre en concordancia con lo dispuesto en la guía estrategias para la construcción del plan anticorrupción y atención al ciudadano versión 2015 del DAFP	N/A

	GESTION DE AUDITORIA		Serie:100
	INFORME DE GESTION - OFICINA DE CONTROL INTERNO CONSOLIDADO DE ENERO A JUNIO 2023		Página 16 de 24

Subcomponente 2 Construcción del Mapa de Riesgos de Corrupción	2.1	Elaborar el Mapa de riesgos y corrupción de la Dirección de Tránsito de Bucaramanga vigencia 2023.	Oficina Asesora de Planeación	Se allega la circular No 005-2023 formulación del mapa. Sin evidencia de la realización de las mesas de trabajo en circular en mención que validen el cumplimiento de la acción	25%
Subcomponente 3 Consulta y divulgación	3.1	Publicación del Mapa de riesgos y de corrupción Institucional de la Dirección de Tránsito de Bucaramanga vigencia 2023	Oficina Asesora de Planeación	Se evidencia correo enviado a sistemas para la publicación de los mapas en la página web, confirmación por parte del área de sistemas, con revisión de la respectiva publicación en la pagina web por parte de la OCIG	100%
Subcomponente 4 Monitoreo y Revisión	4.1	Revisión cuatrimestral del Mapa de riesgos y de corrupción con cada líder de proceso y/o asesor encargado.	Oficina Asesora de Planeación	Se evidencian las circulares No 010-2023, 012-2023, 016-2023 y 017-2023 correspondientes al seguimiento del mapa de riesgos institucional y corrupción. Sin la evidencia que corresponda al indicador	25%
Subcomponente 5 Seguimiento	5.1	Realizar seguimiento cuatrimestral al Mapa de Riesgos y de Corrupción de la Dirección de Tránsito de Bucaramanga vigencia 2023	Oficina de Control interno	Se presenta informe de seguimiento a los mapas de riesgos de gestión y corrupción con corte a 31 de diciembre del 2022 mediante memorandos 226 y 227 de enero de 2023	100%
	5.2	Publicar los informes de seguimiento al Mapa de Riesgos y de Corrupción de la Dirección de Tránsito de Bucaramanga vigencia 2023.	Oficina de Control interno	se publica los respectivos seguimientos a la gestión del riesgos por parte de la OCIG en la página web de la entidad	100%
	5.3	Elaborar un informe de la evaluación del PAAC del 2023.	Oficina de Control interno	Se presenta informe de seguimiento al plan anticorrupción y atención al ciudadano vigencia 2022 III cuatrimestre en el mes de enero de la vigencia 2023, Publicado en la pagina Web	100%



GESTION DE AUDITORIA

Serie:100

INFORME DE GESTION - OFICINA DE CONTROL INTERNO
CONSOLIDADO DE ENERO A JUNIO 2023

Página 17 de 24

Plan Anticorrupción y de atención al ciudadano					
Componente 2: Racionalización de Trámites				I Cuatrimestre	
Subcomponente	Actividades		Responsable	Seguimiento	Porcentaje de Avance
Subcomponente 1 Identificación de trámites y servicios	1.1	Capacitar en trámites y servicios a los líderes de proceso y funcionarios	Jefe Oficina Asesora de Sistemas Coordinador Registro Automotor Coordinadora Registro de Conductores Talento Humano	N. A. para este periodo	N/A
Subcomponente 2 Priorización de Trámites	2.1	Actualizar en la plataforma SUIT del DAFP los trámites y servicios prestados en la DTB	Jefe de Registro Automotor Jefe Oficina Asesora de Sistemas	La oficina de control interno y gestión sugiere replantear la respectiva meta e indicador en concordancia con la actividad planteada	N/A
Subcomponente 3 Socialización	3.1	Socializar la actualización SUIT del DAFP los trámites y servicios priorizados.	Jefe de Registro Automotor Jefe Oficina Asesora de Sistemas	Se evidencia listado de asistencia dentro del informe del avance del SUIT suministrado por planeación	100%
Subcomponente 4 Ejecución y Seguimiento	4.1	Hacer seguimiento a los trámites priorizados de la DTB.	Jefe Oficina Asesora de Planeación	Se adjunta el informe del avance del suit del 2023	100%



GESTION DE AUDITORIA

Serie:100

INFORME DE GESTION - OFICINA DE CONTROL INTERNO
CONSOLIDADO DE ENERO A JUNIO 2023

Página 18 de 24

Plan Anticorrupción y de atención al ciudadano					
Componente 3: Rendición de Cuentas				I Cuatrimestre	
Subcomponente	Actividades		Responsable	Seguimiento	Porcentaje de Avance
Subcomponente 1 Informar avances y resultados de la gestión con calidad y en lenguaje comprensible.	1.1	Elaborar y publicar el informe de gestión trimestral de la DTB 2023	Oficina Asesora de Sistemas Líderes de Procesos.	Se evidencia la publicación del informe de gestión del primer trimestre	100%
	1.2	Diseñar y publicar la convocatoria de la rendición de cuentas.	Oficina Asesora de Sistemas Prensa y Comunicación y áreas misionales.	N. A. para este periodo	N/A
	1.3	Diseño y publicación de las piezas graficas y /o audiovisuales en las redes sociales de la DTB	Oficina Asesora de Sistemas Prensa y Comunicación	N. A. para este periodo	N/A
	1.4	Realizar pildoras informativas de las principales gestiones de la DTB, durante la vigencia.	Oficina Asesora de Sistemas Prensa y Comunicación	N. A. para este periodo	N/A
Subcomponente 2 Desarrollar escenarios de diálogo de doble vía con la ciudadanía y sus organizaciones.	2.1	Realización de espacio de dialogo con la ciudadanía.	Oficina Asesora de Planeación, Cultura Vial y areas misionales.	Se evidencia en el informe de gestión una serie de actividades misionales con la comunidad para proveer cultura vial; sin embargo este componente debe estar enmarcado en las directrices de la circular externa 10-020 del 21/12/2021 del departamento administrativo de la función pública donde establece una estrategia para la rendición de cuentas de la entidad	25%
	2.2	Realizar actividades de diálogo, mediante espacios de la comunidad.	Direccionamiento Estratégico Oficina Asesora de Planeación y áreas misionales.	N. A. para este periodo	N/A
	2.3	Realizar conversatorio virtual y/o presencial con la comunidad	Dirección General, Planeación y areas misionales.	N. A. para este periodo	N/A



GESTION DE AUDITORIA

Serie:100

INFORME DE GESTION - OFICINA DE CONTROL INTERNO
CONSOLIDADO DE ENERO A JUNIO 2023

Página 19 de 24

Subcomponente 3 Responder a compromisos propuestos, evaluación y retroalimentación en los ejercicios de rendición de cuentas con acciones correctivas para mejora.	3.1	Elaborar el informe de evaluación de la audiencia pública de rendición de cuentas	Oficina Control Interno	N. A. para este periodo	N/A
	3.2	Publicar informe de evaluación de la Audiencia Pública de rendición de cuentas	Oficina Control Interno	N. A. para este periodo	N/A
	3.3	Aplicar encuesta de evaluación elaborada por la oficina de control interna.	Oficina Asesora de Planeación y áreas misionales.	N. A. para este periodo	N/A
	3.4	Implementar acciones de mejora a partir de los eventos de diálogo realizados.	Oficina Asesora de Planeación y áreas misionales.	N. A. para este periodo	N/A

Plan Anticorrupción y de atención al ciudadano

Componente 4: Mecanismos para Mejorar la Atención al Ciudadano.

I Cuatrimestre

Subcomponente	Actividades	Responsable	Seguimiento	Porcentaje de Avance	
Subcomponente 1 Planeación estratégica del servicio al ciudadano.	1.1	Diseñar la estrategia y definir el cronograma para caracterización de grupos de valor	Servicio al ciudadano.	N/A	
	1.2	Realizar capacitaciones del manejo de las PQRS al personal de la DTB	Oficina asesora de sistemas	Se Evidencia listado de asistencia de la capacitación realizada	100%
Subcomponente 2 Fortalecimiento del Talento Humano al servicio del ciudadano	2.1	Realizar un plan de bienestar y capacitaciones para la vigencia 2023	Talento Humano.	N. A. para este periodo	N/A



GESTION DE AUDITORIA

Serie:100

INFORME DE GESTION - OFICINA DE CONTROL INTERNO
CONSOLIDADO DE ENERO A JUNIO 2023

Página 20 de 24

Subcomponente 3 Gestión de relacionamiento con los ciudadanos	3.1	Diseñar una estrategia para el fortalecimiento del canal virtual de la DTB -	Servicio al ciudadano. Oficina asesora de Sistemas	Si lo que se busca es un mejor relacionamiento con los ciudadanos, la OCIG recomienda modificar el termino para el cumplimiento de la actividad	N/A
Subcomponente 4 Conocimiento al servicio al ciudadano	4.1	Implementación de los nuevos escenarios de relacionamiento de la DTB	Atención al ciudadano. Oficina asesora de Sistemas	N. A. para este periodo	N/A
Subcomponente 5 Evaluación de gestión y medición de la percepción ciudadana	5.1	Realizar la evaluación del canal de atención telefonico por medio del ciudadano incognito.	Servicio al ciudadano.	N. A. para este periodo	N/A
	5.2	Elaborar un informe de las PQRS, que evidencie el cumplimiento de los terminos legales en las respuestas	Servicio al ciudadano.	N. A. para este periodo	N/A

Plan Anticorrupción y de atención al ciudadano					
Componente 5: Mecanismos para la Transparencia y Acceso a la Información				I Cuatrimestre	
Subcomponente	Actividades		Responsable	Seguimiento	Porcentaje de Avance
Subcomponente 1 Transparencia Activa.	1.1	Realizar capacitaciones sobre la Ley de Transparencia	Talento Humano	N. A. para este periodo	N/A
Subcomponente 2 Transparencia Pasiva.	2.1	Realizar un informe sobre el número de visitas realizadas en la sección de Transparencia y Acceso a la información pública del sitio web de la DTB.	Oficina Asesora de Sistemas	N. A. para este periodo	N/A



GESTION DE AUDITORIA

Serie:100

INFORME DE GESTION - OFICINA DE CONTROL INTERNO
CONSOLIDADO DE ENERO A JUNIO 2023


Página 21 de 24

Subcomponente 3 Instrumentos de gestión de información.	3.1	Actualizar la sección de Transparencia y Acceso a la información pública de acuerdo a la información entregada a la OAS.	Oficina Asesora de Sistemas	Si lo que se busca es que la comunidad cuente con información completa y actualizada, la OCIG recomienda realizar actualizaciones en oportunidad.	N/A
Subcomponente 4 Criterio diferencial de accesibilidad.	4.1	Capacitación a funcionarios en atención de personas en situación de discapacidad.	Oficina Asesora de Sistemas Talento Humano	La OCIG recomienda dar celeridad a la actividad programada, a fin de brindar la atención a posibles usuarios en situación de discapacidad.	N/A
Subcomponente 5. Monitoreo	5.1	Entregar reporte con listado de acciones del personal activo de la DTB con el Sistema Misional.	Oficina Asesora de Sistemas	La actividad propuesta no es clara, ni acorde a las directrices establecidas para el subcomponente la OCIG recomienda replantear esta actividad	N/A

Plan Anticorrupción y de atención al ciudadano					
Componente 6: Iniciativas Adicionales				I Cuatrimestre	
Subcomponente	Actividades	Responsable	Seguimiento	Porcentaje de Avance	
Subcomponente 1 Ética y Conflicto de Interés	1.1 Socializar el Código de Integridad de la DTB con el personal	Talento Humano	N. A. para este periodo	N/A	

3.3. MAPA DE RIESGOS DE GESTION.

La Oficina Control Interno y Gestión durante el primer trimestre del 2023 realizó seguimiento al cumplimiento de las acciones proyectadas en el Mapa de Riesgos de Gestión, correspondiente al último cuatrimestre de

	GESTION DE AUDITORIA	Serie:100
	INFORME DE GESTION - OFICINA DE CONTROL INTERNO CONSOLIDADO DE ENERO A JUNIO 2023	Página 22 de 24

la vigencia 2022, cuyo resultado se resume en el siguiente cuadro:

SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGOS DE GESTION	
TOTAL DE RIESGOS	41
RIESGOS CON ACCIONES CORRECTIVAS AL 100%	38
RIESGOS CON AVANCE PARCIAL	3


En el cuadro anterior se reflejan 41 acciones preventivas proyectadas en el Mapa de Riesgos de Gestión, para la vigencia 2022 de las cuales 38 presentan cumplimiento del 100% correspondientes a un 92.6% y 03 que corresponden al 7.3% tienen avance parcial.

OBSERVACIONES

- Mapa de riesgos estructurado conforme a lo establecido en la Guía para la Administración del Riesgo y el Diseño de Controles en las entidades públicas - versión 5 de 2020., la cual mejora el ejercicio de identificación y valoración del riesgo; evidenciándose una mejor estructuración de controles a los riesgos identificados. Sin embargo, no existe claridad en la identificación de procesos para las áreas que estructuraron los riesgos de conformidad con el mapa de procesos institucional.
- No todos los grupos de trabajo tienen identificados sus riesgos.
- No se incluyen en el mapa de riesgos, la tipificación de posibles acciones de vulneración de la privacidad y seguridad de la información.
- No se tipifican riesgos de gestión para el grupo de ejecuciones fiscales.
- No se tipifican riesgos de gestión para el grupo de inspecciones.

RECOMENDACIONES

- Brindar el debido acompañamiento por parte de la Oficina Asesora de Planeación, en su Rol de la 2ª Línea de Defensa a los líderes de proceso en el establecimiento de acciones que permitan la mitigación de los riesgos identificados y la debida revisión a las evidencias que allegan, además de supervisar la implementación de prácticas de gestión de riesgo, de conformidad con lo dispuesto en el numeral 3.3. "Monitoreo y revisión" de la Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas del DAFP que, en lo atinente al rol de la 2ª Línea de Defensa, señala: "Soporta y guía la línea estrategia y la primera línea de defensa en la gestión adecuada de los riesgos que pueden afectar el cumplimiento de los objetivos institucionales y sus procesos.
- Involucrar a el total de procesos y sus grupos de trabajo, en la identificación y mitigación de sus riesgos.

	GESTION DE AUDITORIA	Serie:100
	INFORME DE GESTION - OFICINA DE CONTROL INTERNO CONSOLIDADO DE ENERO A JUNIO 2023	Página 23 de 24

- Presentación de evidencias para cada uno de los riesgos establecidos, organizadas debidamente en oportunidad, a fin de permitir a la OCIG realizar el seguimiento de su competencia en el término establecido.
- Tomar acciones correctivas en la elaboración del mapa de riesgos, con base en las debilidades detectadas para cada riesgo por parte de la OCIG, consignadas en la matriz de seguimiento y en cada uno de los informes de auditoría.
- Identificar riesgos para establecer controles que permitan la integridad, confidencialidad, confiabilidad y seguridad de la información.
- Identificar riesgos para establecer controles que permitan la ejecución del procedimiento de cobro en oportunidad en cada una de sus etapas, que garanticen los ingresos de la entidad por dicho concepto.
- Establecer controles que garanticen el traslado de las resoluciones proferidas por las inspecciones, en oportunidad, para que se garantice el mandamiento de pago y por tanto los recursos para la entidad.
- Estructurar para control vial; el control debido respecto a la participación en las audiencias, que permita el cumplimiento de las mismas en el término previsto.
- Revisar por parte de la alta dirección aquellos riesgos donde se requiere una intervención institucional a nivel gerencial, para surtir las acciones pertinentes que mitigue de fondo los riesgos identificados.


En el segundo trimestre se realizó seguimiento al primer cuatrimestre vigencia 2023, cuyo análisis se condensa en las siguientes observaciones y recomendaciones:

OBSERVACIONES

- Mapa de riesgos estructurado conforme a lo establecido en la Guía para la Administración del Riesgo y el Diseño de Controles en las entidades públicas - versión 5 de 2020., la cual mejora el ejercicio de identificación y valoración del riesgo; evidenciándose una mejor estructuración de controles a los riesgos identificados
- No todos los grupos de trabajo tienen identificados sus riesgos.
- No se tipifican riesgos de gestión para el grupo de inspecciones.

RECOMENDACIONES

- Brindar el debido acompañamiento por parte de la Oficina Asesora de Planeación, en su Rol de la 2ª Línea de Defensa a los líderes de proceso en el establecimiento de acciones que permitan la mitigación de los riesgos identificados y la debida revisión a las evidencias que allegan, además de supervisar la implementación de prácticas de gestión de riesgo, de conformidad con lo dispuesto en el numeral 3.3. "Monitoreo y revisión" de la Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas del DAFP que, en lo atinente al rol de la 2ª Línea de Defensa, señala: "Soporta y guía la línea estrategia y la primera línea de defensa en la gestión

	GESTION DE AUDITORIA	Serie:100
	INFORME DE GESTION - OFICINA DE CONTROL INTERNO CONSOLIDADO DE ENERO A JUNIO 2023	Página 24 de 24

adecuada de los riesgos que pueden afectar el cumplimiento de los objetivos institucionales y sus procesos.

- Involucrar a el total de procesos y sus grupos de trabajo, en la identificación y mitigación de sus riesgos.
- Presentación de evidencias para cada uno de los riesgos establecidos, organizadas debidamente en oportunidad, a fin de permitir a la OCIG realizar el seguimiento de su competencia en el término establecido.
- Tomar acciones correctivas en la elaboración del mapa de riesgos, con base en las debilidades detectadas para cada riesgo por parte de la OCIG, consignadas en la matriz de seguimiento y en cada uno de los informes de auditoría.
- Identificar riesgos para establecer controles que permitan la ejecución del procedimiento de cobro en oportunidad en cada una de sus etapas, que garanticen los ingresos de la entidad por dicho concepto.
- Establecer controles que garanticen el traslado de las resoluciones proferidas por las inspecciones, en oportunidad, para que se garantice el mandamiento de pago y por tanto los recursos para la entidad.
- Mejor revisión por parte del responsable y líderes de proceso para establecer controles que den tratamiento a riesgos materializados en el marco de las auditoras.
- Revisar por parte de la alta dirección aquellos riesgos donde se requiere una intervención institucional a nivel gerencial, para surtir las acciones pertinentes que mitigue de fondo los riesgos identificados.
- Establecer riesgos y controles con relación al proceso de chatarrización y la seguridad en patios.
- Establecer controles para la oportunidad en la adquisición de bienes y servicios que garanticen la operatividad de la entidad.
- Revisión y acompañamiento por parte de la segunda línea de defensa
- (Planeación) en la reformulación y modificaciones adjuntas en la matriz de seguimiento
- Actualización permanente de la matriz de riesgos institucionales acorde a las recomendaciones de los diferentes entes de control .

4. RELACIÓN CON LOS ENTES DE CONTROL

La Oficina de Control Interno y Gestión de la Dirección de Tránsito de Bucaramanga, se desempeñó como enlace entre los entes externos de control y la entidad con el fin de facilitar el flujo de información con dichos organismos, teniendo en cuenta los criterios de Oportunidad, Integridad y Pertinencia.

En el primer Trimestre de la vigencia 2023, realizó acompañamiento a la solicitud de información Actuación Especial de Fiscalización N° AEF-001-2023 de la Contraloría Municipal de Bucaramanga

En el segundo trimestre del 2023, la Oficina de Control Interno y Gestión brindó acompañamiento en lo referente a los requerimientos del ente de control, la réplica a las observaciones y la formulación del plan de mejoramiento.



5. EVALUACION Y SEGUIMIENTO

5.1 SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO

5.1.1 CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BUCARAMANGA.

En cumplimiento de la Resolución 000165 del 2022, expedida por la Contraloría Municipal de Bucaramanga, el párrafo del Art. 20, "**PARÁGRAFO.** Sobre los Planes de Mejoramiento suscritos, se rendirán informes semestrales de avance en febrero 15 y julio 15 de cada año.". De acuerdo con lo anterior esta oficina realizó el respectivo seguimiento con corte a dic 31 de 2022 durante el mes de enero de 2023, publicado en la plataforma SIA MISIONAL.


El Plan de Mejoramiento, contiene ocho (08) hallazgos, remitiendo siete (07) hallazgos con acciones correctivas cumplidas.

En el segundo trimestre de la vigencia 2023, se rindió el plan de mejoramiento, producto de la Auditoria AF-004-2023 – Dirección de Tránsito de Bucaramanga – DTB, vigencia 2022 –PVCFT 2023

5.1.2 PLANES DE MEJORAMIENTO INTERNOS

Responsable	Año	Total Hallazgos	Hallazgos cumplidos al 100%	Hallazgos con o sin avance parcial y sin cumplimiento al 100%
Talento humano	2022	16	10	6
Proceso Gestión TIC	2021	6	3	3
Proceso Gestión TIC	2022	10	0	10
Grupo Atención al usuario	2020	8	6	2
Centro Diagnóstico Automotor	2020	12	2	10
Registro Automotor	2021	6	3	3
Subdirección Financiera	2021	11	9	2
Oficina Asesora Jurídica	2022	11	0	11
Control Vial	2021	1	0	1
Almacén E Inventario	2021	4	1	3

Con corte a 31 de diciembre del 2022 se encuentran hallazgos pendientes de cumplimiento correspondientes a un **61%**; cuyas responsabilidad está en el proceso de gestión TIC en un 15%, el proceso jurídica y contratación (inspecciones) en un 13%, el centro de diagnóstico automotor CDA en un 12%, el proceso gestión administrativa grupo talento humano con un 7%, el proceso registro de la información grupo de registro automotor con un 4%, el proceso gestión administrativa grupo almacén e inventario con un 4%,

	GESTION DE AUDITORIA	Serie:100
	INFORME DE GESTION - OFICINA DE CONTROL INTERNO CONSOLIDADO DE ENERO A JUNIO 2023	Página 26 de 24

el proceso gestión financiera con un 2.4%, el proceso atención al usuario con un 2.4%, y el grupo control vial con un 1,2%.

Se evidencian que las acciones correctivas pendientes de cumplimiento correspondientes a el grupo registro automotor, quedan bajo la responsabilidad de los intervinientes distintos al responsable de área, quien ya cumplió lo de su competencia.

De los hallazgos pendientes del grupo talento humano, cinco quedan bajo la responsabilidad de los intervinientes distintos al responsable de área, quien ya cumplió lo de su competencia.

Se evidencia acciones correctivas correspondientes hallazgos de planes de mejoramiento suscritos en vigencias 2020 y 2021, sin cumplimiento.

RECOMENDACIONES

Tomar acciones desde la Alta Dirección, para un mayor compromiso por parte de los responsables con la mejora continua, con especial atención en los procesos gestión TIC y el proceso jurídica y contratación (inspecciones), que no reflejan avance alguno en las acciones correctivas correspondientes a los hallazgos de las auditorías realizadas en la vigencia 2022.

La oficina de control interno incentiva a los procesos correspondientes a el centro de diagnóstico automotor CDA, proceso gestión financiera, proceso gestión administrativa grupo almacén e inventario y el grupo control vial; a culminar las acciones correctivas pendientes en planes de mejoramiento cuyo término están expirados y no presentaron evidencias de avance en el seguimiento del periodo que se rinde.

Se exhorta a la Alta Dirección a brindar el respectivo acompañamiento a los líderes de proceso, en los planes de mejoramiento internos, cuyas acciones de mejora, requieren de su intervención, por cuanto el responsable de área ya surtió lo de su competencia.

Teniendo en cuenta la evidencia allegada, para el cumplimiento de la acción correctiva del hallazgo: "EXISTE UNA DESACTUALIZACION DEL MANUAL DE FUNCIONES Y COMPETENCIAS LABORALES"; con estudio técnico y proyección de resolución preliminar, La Oficina de Control Interno y Gestión se permite recomendar revisión exhaustiva de la misma antes de la emisión del acto administrativo; considerando entre otros; para la naturaleza del empleo y dependencia donde se ubica el cargo, que el estudio técnico que soporta la Resolución no corresponde a reestructuración de la planta de personal sino únicamente actualización del manual de funciones. Adicionalmente recomienda que cada una de las funciones tenga correspondencia con el propósito principal del empleo; propósito y competencias que correspondan con los cargos que se ostentan en carrera administrativa. De igual manera se recomienda tener claridad si los estados financieros del área contable pueden ser firmados por profesionales en distintas disciplinas (Administración y afines) como quedó consignado en la resolución preliminar o la competencia es exclusiva del profesional en contaduría pública con tarjeta profesional. Manual con total de ajustes que recomienda la Oficina de Control Interno y Gestión, esté en concordancia con lo dispuesto en la normatividad vigente.



5.2. AUSTERIDAD EN EL GASTO

La Oficina de Control Interno de Gestión actuando en su ROL de EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO, concordante con las funciones contenidas del Artículo 12 de la Ley 87 de 1993, literal j. "Mantener permanentemente informados a los directivos acerca del estado del control interno dentro de la entidad, dando cuenta de las debilidades detectadas y de las fallas en su cumplimiento"; y en aplicabilidad al artículo 61 del Decreto 403 de marzo 16 de 2020, en cuanto a la vigilancia y seguimiento permanente al recurso público para el ejercicio del control concomitante y preventivo articulado con el sistema de control interno: presentó el informe de "Austeridad y Eficiencia del Gasto Público", con las siguientes recomendaciones:

RECOMENDACIONES

- Revisar por parte de los líderes del proceso los anexos adjuntos que permita a la OCIG contar con la información necesaria y coherente para realizar el presente seguimiento; Cumplir con los términos de entrega de la información solicitada.
- El uso racional y eficiente de los servicios públicos sensibilizando en la aplicación de buenas prácticas como: el manejo de los equipos de cómputo, uso eficiente del agua, reparación de fugas de agua, determinación de disposición de luminarias, contribuyendo de esta manera con la sostenibilidad ambiental.
- Mantener las políticas y controles implementados por la entidad, y continuar promoviendo campañas pedagógicas en todas las dependencias, relacionadas con Austeridad en el Gasto y Eficiencia en el manejo de los recursos, con el fin de obtener mayor economía y racionalización del gasto
- Dar continuidad al proceso con la CNSC para surtir las vacantes.


5.3 AUDITORIAS

5.4.1 AUDITORÍA INTERNA PROCESO DE GESTION FINANCIERA- GRUPO EJECUCIONES FISCALES

En el marco del comité institucional de coordinación de control interno de enero de 2023 se socializó el resultado de la auditoria.

Objetivo: Evaluar las actuaciones Jurídicas, financieras y administrativas realizadas por el grupo ejecuciones fiscales en la Dirección de Tránsito de Bucaramanga.

HALLAZGO	RECOMENDACIÓN
Ausencia de aprobación del reglamento interno de cartera por parte del comité de sostenibilidad contable.	Realizar mesa de trabajo junto con el área contable para la revisión del reglamento interno de cartera, en lo pertinente en la clasificación y saneamiento. Aprobar por parte del comité de sostenibilidad contable el reglamento interno de cartera, buscando herramientas para mitigar la incertidumbre de las cuentas por cobrar.
Debilidades en el reglamento interno de cartera	Actualización del reglamento interno de cartera, parametrizando tiempos y total de actos administrativos en las diferentes etapas del cobro (Persuasivo y Coactivo), tiempos, formas de notificación y total de comunicaciones articuladas con los diferentes formatos y procedimientos.

	GESTION DE AUDITORIA	Serie:100
	INFORME DE GESTION - OFICINA DE CONTROL INTERNO CONSOLIDADO DE ENERO A JUNIO 2023	Página 28 de 24

Desactualización de caracterización, procedimientos y formatos	Realizar caracterización del proceso, actualizando e implementando formatos y procedimientos para todas las etapas procesales, estableciendo términos para surtir el total de actos administrativos y las respectivas notificaciones.
Ineficiencia administrativa en la gestión del cobro del funcionario ejecutor.	Establecer controles por parte del líder de proceso y funcionario ejecutor, que evidencien el debido ejercicio de la supervisión, llevando lista de chequeo de la trazabilidad de los expedientes, en los términos que corresponden, foliación y organización de los mismos.
Carencia de gestión administrativa.	Establecer controles por parte del líder de proceso y funcionario ejecutor, que evidencien el debido ejercicio de la supervisión, garantizando la debida custodia de los expedientes, con control de radicación del recibido por parte de las inspecciones y el seguimiento a cada una de las etapas procesales.
Deficiencia en autos de archivo.	Establecer lista de chequeo por expediente, con la trazabilidad del total de actos administrativos, notificaciones y términos de los mismos, que garantice la estructura de los expedientes de manera organizada.
Ausencia de actuaciones para la efectividad del cobro.	Mejorar la constitución de los autos de embargo parametrizando el cálculo de los montos a embargar dentro de las consideraciones y el resuelve, así como actualizar normativamente su contenido, acorde a las dinámicas de la entidad y los requerimientos de ley detallando el cálculo del embargo.
Falta de claridad y unidad de criterio en la aplicación de la norma en los autos de embargo.	Mejorar la constitución de los autos de embargo parametrizando el cálculo de los montos a embargar dentro de las consideraciones y el resuelve, así como actualizar normativamente su contenido, acorde a las dinámicas de la entidad y los requerimientos de ley detallando el cálculo del embargo.
Ineficiencia en la constitución de las medidas cautelares.	Se requiere optimizar la constitución de medidas cautelares, mejorar la constitución del auto de fraccionamiento con el fin de dar mayor claridad en la información allí plasmada.
Ausencia de controles en la custodia de los expedientes.	Dar cumplimiento a la ley 594 de 2000 o ley de archivo con el fin de velar por la custodia y preservación de los expedientes, regular y gestionar los deberes documentales y archivísticos con el fin de facilitar la rápida y eficaz consulta de los documentos, garantizar el estado de la información, permitir la toma de decisiones adecuadas y mantener y conservar todos los documentos propios del proceso administrativo de cobro coactivo.
PQRS con extemporaneidad.	Establecer los controles para emitir respuesta dentro de los términos de ley.

En el segundo trimestre de la vigencia 2023, se realiza **AUDITORIA AL PROCESO PLANEAMIENTO VIAL**

OBJETIVO: Evaluar las actuaciones del proceso gestión planeamiento vial referente a la emisión de estudios técnicos, funcionamiento de la red semafórica y movilidad del municipio Bucaramanga.

HALLAZGO	RECOMENDACION
Desactualización e ineficiencia de Formato FT-PLV-001 Control de Solicitudes	Actualizar, optimizar y diligenciar completamente el formato FT-PLV-001 control de solicitudes, que permita agregar valor a la información recolectada y establecer un punto de control adecuado dentro del proceso



GESTION DE AUDITORIA

Serie:100

INFORME DE GESTION - OFICINA DE CONTROL INTERNO
CONSOLIDADO DE ENERO A JUNIO 2023

Página 29 de 24

Desactualización del "Manual de especificaciones técnicas para la elaboración, implementación y seguimiento del plan de manejo de tránsito (PMT)"	Actualizar el "Manual de especificaciones técnicas para la elaboración, implementación y seguimiento del plan de manejo de tránsito (PMT)"
Incumplimiento en la aplicación de formatos establecidos dentro del procedimiento	<ul style="list-style-type: none"> • Solicitar a la Oficina Asesora de Calidad la inclusión del Formato FT-PLV- 026 Acta de Comité de tráfico PMT no como reemplazo del Formato FT-PLV-002 Programación de visitas técnicas de planeamiento vial, sino como complemento del procedimiento a seguir para la atención de la aprobación y seguimiento de los PMT. • Mantener los formatos existentes
Deficiencia en la gestión administrativa y ausencia de seguimiento a la implementación de los PMT	<p>Establecer lista de chequeo que garantice la organización de cada carpeta para la implementación de los PMT; incluyendo el seguimiento con sus soportes establecidos.</p> <p>Dar la debida organización de la trazabilidad de las actuaciones en los PMT en concordancia con lo dispuesto en la ley 594 del 2000 en lo referente a la unidad documental</p>
Inexistencia de procedimiento para la autorización de eventos especiales programados.	Establecer un procedimiento donde se identifique cada una de las etapas para la obtención de los permisos correspondientes a los eventos especiales programados, se identifique los tiempos de resolución, los responsables y los respectivos puntos de control
Carencia de mantenimiento físico a la infraestructura de la central semafórica.	Realizar el respectivo mantenimiento físico a la infraestructura de la central semafórica
Incumplimiento en la programación del mantenimiento preventivo de los equipos de Control Central	Realizar el mantenimiento preventivo anual especializado de los equipos de control central con el fin de contribuir al aumento de su vida útil, reducir los periodos de inactividad no deseados de esos equipos y reducir los costos de mantenimiento por los imprevistos que se puedan presentar.
Falta de modernización de la red semafórica del municipio de Bucaramanga	Incursionar en la modernización de la red semafórica

Adicionalmente se realiza **AUDITORIA AL PROCESO CONTROL VIAL**

OBJETIVO: Evaluar las estrategias implementadas por el grupo control vial para una movilidad segura en el municipio de Bucaramanga, a través de la regulación, el control vial y atención de requerimientos con énfasis en el talento humano.

HALLAZGO	RECOMENDACION
Falta de personal para realizar las actividades de movilidad y control en el municipio de Bucaramanga	Adelantar acciones que contribuyan a brindar mayor cobertura en el control de la movilidad y realizar revisión y ajuste a la distribución del total de unidades en las compañías.



GESTION DE AUDITORIA

Serie:100

INFORME DE GESTION - OFICINA DE CONTROL INTERNO
CONSOLIDADO DE ENERO A JUNIO 2023

Página 30 de 24

Falta de base de datos actualizada y seguimiento a la recomendaciones y restricciones del personal a cargo del grupo control vial.	El equipo auditor recomienda al líder del proceso de control vial en trabajo conjunto con la oficina de salud ocupacional consolidar el total de las restricciones y recomendaciones de los funcionarios del grupo control vial, manteniéndolo actualizado y con fechas precisas. resultado de esta actividad se ajuste las responsabilidades y asignaciones de cada uno de los funcionarios procurando por un óptimo sistema de seguridad y salud en el trabajo, para los casos que el dictamen médico indique actividades administrativas.
Falta de modernización del control establecido para el seguimiento asignación y novedades de las actividades ejercidas por el Grupo Control Vial.	Incursionar en la modernización de los controles establecidos para la asignación de funciones y control de Actividades del Grupo Control Vial
Debilidades en la planeación para la asignación de recargos nocturnos, dominicales y festivos.	Asignar para recargos nocturnos dominicales y festivos actividades netamente operativas e implementar un control estandarizado para asignación y seguimiento de los mismos.
Ineficiencia en la asignación del personal para actividades dominicales y festivas.	Realizar Las actividades administrativas de apoyo a la gestión en días ordinarios, ya que no hay justificación para realizarlas en dominicales y festivos. Adicionalmente quien maneje radios no debe tener esa restricción médica.
Deficiencia en los controles establecidos para la asignación y gestión de compensatorios	Implementar un control estandarizado para la asignación de compensatorios que contribuya a contar con una información fidedigna y permita blindar la entidad de futuras acciones judiciales.
Ausencia de procedimiento para la asignación de vehículos	Establecer procedimiento que permita realizar una correcta asignación de los vehículos, no solo de las motocicletas sino también de los automotores al personal del cuerpo operativo, que no tengan restricciones, ni tengan asignadas funciones de apoyo a la gestión.
Debilidades en la asignación de las motocicletas al personal	Revisión de la asignación de las motocicletas, que corresponda a personal capacitado, sin restricciones médicas y en cumplimiento de funciones operativas.
Debilidades en la programación del mantenimiento preventivo de vehículos asignados al grupo control vial	Establecer debida planeación para el mantenimiento preventivo y correctivo del total de los vehículos, aplicando las políticas de uso establecidas por la entidad.
Debilidades en la ejecución del mantenimiento preventivo y correctivo de los vehículos	Estructurar, documentar y garantizar la ejecución del programa de mantenimiento preventivo y correctivo del parque automotor, según lo dispuesto en la Resolución No. 200 de 2021 de la Dirección de Tránsito de Bucaramanga.
Falta de actuaciones frente a los bloqueadores tipo cepo en mal estado.	Realizar el debido proceso para dar de baja en oportunidad los bloqueadores tipo cepo inservibles.
Indebido procedimiento para dar cumplimiento a las plenas garantías	Capacitar semestralmente con las normas inherentes al servicio presentado por los agentes de tránsito de la entidad y/o cada vez que ingrese personal nuevo, colocando de presente la responsabilidad del servidor público en el cumplimiento de sus funciones.

5.4. SEGUIMIENTO A PQRS.

SEGUIMIENTO A PQRS (segundo semestre 2022)

De conformidad al Artículo 2 de la Constitución Política, son fines del Estado servir a la comunidad, promover la prosperidad general, así como garantizar la efectividad de los principios, derechos y deberes de los Ciudadanos. De igual manera, el Artículo 209 de la norma superior, preceptúa que la función administrativa, está al servicio del interés general y se debe desarrollar, bajo los principios de igualdad, moralidad, eficacia, economía, celeridad, imparcialidad y publicidad; determinando que la Administración Pública en todos sus órdenes, tendrá un control interno, que se ejercerá en los términos de ley.


De conformidad con el Artículo 76 de la Ley 1474 de 2011, las Oficinas de Control Interno, deberán rendir ante la Alta Dirección, un informe semestral de seguimiento, con respecto a la recepción y trámite de las peticiones, quejas, reclamos, sugerencias y denuncias elevadas por los Ciudadanos, la idoneidad de los canales dispuestos para su radicación, el cumplimiento de los términos legales, así como otros aspectos relevantes, en cuanto a la atención y acceso de los usuarios, con respecto a los servicios ofrecidos por la Entidad.

La Oficina de Control Interno y Gestión, procedió a apuntalar en un mismo cuadro el comportamiento las PQRS del **segundo semestre de la vigencia 2022**.

SEGUIMIENTO PQRS II SEMESTRE 2022			
TOTAL PQRS RADICADAS EN LA DTB 2022	II SEMESTRE	6800	
GRUPOS DE TRABAJO CON MAYOR NUMERO DE PQRS ASIGNADAS	EJECUCIONES FISCALES	2.354	34,62%
	REGISTRO AUTOMOTOR	1451	21,8%
	CONTROL VIAL	670	9,85%
	SISTEMA	524	7,70%
TIPO DE RESPUESTA	TOTAL PQRS RESUELTAS DENTRO DEL TERMINO	6472	95,2%
	NUMERO DE PQRS RESUELTAS EXTEMPORANEAMENTE	328	4,82%

RECOMENDACIONES

1. Continuar realizando capacitaciones a los funcionarios con el fin de sensibilizarlos y empoderarlos en el concepto de atención al usuario, en lo relacionado con el tratamiento y gestión de la atención de las PQRS, generando mayor pertinencia por parte de los competentes frente a la responsabilidad de gestionarlas y responderlas.
2. Se reitera la importancia de clasificar las PQRS por temas en cada grupo de trabajo que permita identificar las PQRS que son más frecuentes para establecer acciones correctivas y aumentar la

	GESTION DE AUDITORIA	Serie:100
	INFORME DE GESTION - OFICINA DE CONTROL INTERNO CONSOLIDADO DE ENERO A JUNIO 2023	Página 32 de 24

satisfacción de los usuarios. De igual forma es necesario facilitarle a la ciudadanía una información clara al momento de presentar una PQRS con el fin de que se permita tipificar correctamente su petición, evitando los reprocesos y demoras en su respuesta.

3. Hacer uso del mecanismo de la prórroga solo cuando proceda, conforme a lo establecido en el artículo 14 de la ley 1437 de 2011 modificado por el artículo 1 de la ley 1755 de 2015, de tal forma que se dé respuesta al peticionario antes del vencimiento del término, expresando los motivos de la demora y señalando a la vez el plazo en que se resolverá. De este modo, no se vulnera su derecho fundamental al acceso a la información y a la resolución oportuna de sus solicitudes.
4. Continuar implementando acciones de mejora y promover la cultura de autocontrol, estimulando en las oficinas receptoras la habilidad de aplicar los controles establecidos y la realización de acciones de verificación en el cumplimiento de los términos de respuesta para evitar que se siga materializando el riesgo de respuestas extemporáneas o fuera de los términos de ley. Es necesario que se fortalezca la notificación a los peticionarios en el mismo tiempo que se trasladan las peticiones a otras entidades competentes.
5. Informar a los peticionarios del traslado a otras entidades, por competencia.
6. Proceder como corresponda ante las quejas, quejas anónimas, y denuncias.

5.5. SEGUIMIENTO A LA ESTRATEGIA DE RACIONALIZACION DE TRAMITES

RECOMENDACIONES:

- Elaborar un inventario de los tramites y servicios con los que cuenta la entidad acorde a la normatividad legal vigente.
- Realizar la estrategia de racionalización con el fin de mejorar la eficiencia y la eficacia de la DTB, contando con las evidencias de la estrategia utilizada en los espacios de participación ciudadana, que contribuyan con la mejora continua de la entidad, incluyendo los posibles proyectos de trámites que se presentaran para su racionalización a partir de la experiencia con los usuarios.
- Es importante que los procesos responsables de la racionalización de trámites en la DTB realicen un análisis de causa raíz que permita identificar el origen o las posibles causas o falencias por las cuales no se ha avanzado en las etapas establecidas por el DAFP para lograr la racionalización de los trámites inscritos.
- Priorizar los trámites que están pendientes, focalizando aquellos aspectos que son de mayor impacto para la ciudadanía y que mejoren la gestión de la entidad.



- Implementar un plan de choque o contingencia que permita dar cumplimiento a las acciones que aún hacen falta por cumplir para lograr la racionalización de los trámites propuestos por el Ministerio de Transporte.
- Implementar acciones efectivas que permitan mejorar los trámites a través de disminución de tiempos, costos, documentos, requisitos, procesos, procedimientos y pasos.
- Dar cumplimiento al plan de trabajo planteado, respecto de la implementación de la mejora del trámite con el fin de que las metas propuestas culminen de forma satisfactoria según lo establecido en el Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano y en el aplicativo SUIT, como mecanismo de control que asegure su ejecución en la presente vigencia y prevenga la posible materialización de riesgos.
- Suministrar de manera permanente información precisa, clara y suficiente al usuario sobre el avance en la ejecución de cada uno de los pasos del trámite, OPA y/o servicios de consulta, así como del estado actualizado de su(s) solicitud(es).
- Con el propósito de alcanzar el mejoramiento continuo del servicio, la DTB se recomienda implementar mecanismos de evaluación de la calidad del servicio para que, una vez finalizado el trámite, OPA o consulta de acceso a información pública, el usuario o solicitante pueda retroalimentar respecto a su experiencia y la atención recibida durante cada una de las etapas.
- Identificar riesgos y controles asociados al reporte del Sistema Único de información de Trámites - SUIT y al registro de la estrategia de racionalización de trámites, en caso de considerar necesario por la posible criticidad de los trámites o actividades de control que prevengan la posible materialización de eventos de riesgo.

5.6. EVALUACION DE GESTION POR DEPENDENCIAS.

La Oficina de Control interno y Gestión realiza evaluación a la Gestión de cada una de las dependencias de la Dirección de Tránsito de Bucaramanga con el propósito de dar cumplimiento a la Ley 909 de 2004, Art. 39, Decreto 648 de 2017, ACUERDO No. CNSC - 6176 de 2018 (octubre 10), y la metodología establecida en la Circular 004 de 2005 del DAFP.

CALIFICACION DE LA GESTION POR DEPENDENCIAS

De conformidad con la metodología adoptada por la D.T.B, teniendo en cuenta los parámetros establecidos por el Departamento Administrativo de la Función Pública DAFP y atendiendo lo dispuesto en la normatividad vigente en la materia, se consolida la información de la evaluación a la gestión realizada por la Oficina de Control Interno y Gestión y el seguimiento al cumplimiento de los Planes de Acción Institucionales por dependencias y Plan Indicativo de la vigencia 2022, reportado por la Oficina Asesora de Planeación.

A continuación, se presenta el cuadro de resultados.



GESTION INSTITUCIONAL 2022					
DEPENDENCIA		% DE EVALUACION DE LOS PLANES DE ACCION	% EVALUACION DEL PLAN ESTRATEGICO Y DESARROLLO	% TOTAL GESTION INSTITUCIONAL	JUICIO VALORATIVO
1	Dirección General	82%	90%	86%	Sobresaliente
2	Secretaria General	87%	90%	88%	Sobresaliente
3	Sub-Dirección Financiera	79%	90%	84%	Sobresaliente
4	Sub-Dirección Técnica	98%	90%	94%	Sobresaliente
5	Asesora de Sistemas	95%	90%	92%	Sobresaliente
6	Asesora de Planeación	100%	90%	95%	Sobresaliente
7	Asesora de Jurídica	80%	90%	85%	Sobresaliente

Recomendaciones Generales

- Para la implementación del nuevo plan de acción vigencia 2023, se recomienda realizar una mejor formulación de los objetivos con actividades, metas e indicadores alcanzables y medibles que contribuyan de manera efectiva a la excelente gestión de la entidad.
- Articular los planes de acción a las dependencias definidas en el mapa de procesos vigente de la entidad.
- Reportar de manera oportuna la información del avance al cumplimiento de las metas establecidas en el Plan de Acción Institucional y Plan Indicativo de la vigencia 2023 de acuerdo con la periodicidad establecida por la Oficina Asesora de Planeación.
- Controlar por cada uno de los líderes de dependencia la obtención de resultados que contribuyan Al cumplimiento de las metas trazadas procurando siempre por la excelencia. De igual forma establecer controles por parte de la alta dirección para el cumplimiento de las metas pendientes por ejecutar en la vigencia 2023.
- Teniendo en cuenta que la gestión de cartera es uno de los pilares fundamentales para el sostenimiento financiero de la entidad y el cumplimiento de la misión institucional, la oficina de




Control Interno y Gestión exhorta al líder de la subdirección financiera a establecer estrategias estructurales de fondo que conlleven a la mejora significativa de la jurisdicción coactiva.

5.7. EVALUACION DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO CONTABLE

En cumplimiento de lo dispuesto por la Contaduría General de la Nación, se realizó la Evaluación del Control Interno Contable, según formato emitido del ente de control, que dio para la Dirección de tránsito de Bucaramanga una calificación EFICIENTE (4.39).

Recomendaciones:

- Presentación de informe trimestral por parte de la oficina de ejecuciones fiscales al comité de sostenibilidad contable, respecto a la efectividad de la ejecución de los embargos, detallando los que dieron lugar en el trimestre anterior, secuestro de bienes, órdenes de captura emitidas, especificando cuáles realizaron el pago o en su defecto remate que realizó la entidad para garantizar la recuperación de cartera.
- La OCIG reitera la importancia de adelantar las acciones necesarias para integración del sistema misional de entidad (Moviliza) con sistema financiero (Xenco), o en su defecto desarrollo de un módulo de reporte de informes de cartera que pueda ser consultado por el área contable.
- Establecer y ejecutar procedimiento y caracterización para depuración del parque automotor, contribuyendo a la depuración de la cartera.
- Culminar el respectivo procedimiento de traspaso a persona indeterminada en cada una de sus etapas, con el fin de reflejar en los estados financieros la realidad económica de la entidad.
- Solución de fondo por parte de la subdirección financiera a las cuentas de la DTB que se encuentran embargadas.
- Incluir en el plan de formación y capacitación institucional temas contables, a fin de fortalecer y mejorar las competencias de quienes integran el grupo de contabilidad, de manera que tengan una actualización permanente.
- Identificar los riesgos contables, con su inclusión en la matriz institucional, teniendo en cuenta los de incidencia en los estados financieros, estableciendo los respectivos controles.
- Depuración a comparendos prescritos.
- Determinar la aplicación que normativamente corresponde con lo cobrado, por concepto de tasa por derecho anual de placa según fallo notificado a la entidad.
- Actualizar las políticas contables.
- Cumplimiento en término de entrega de información, por parte de las oficinas gestoras al área de contabilidad.

	GESTION DE AUDITORIA	Serie:100
	INFORME DE GESTION - OFICINA DE CONTROL INTERNO CONSOLIDADO DE ENERO A JUNIO 2023	Página 36 de 24

- Documentar todas las actividades realizadas dentro del proceso contable y oficinas proveedoras de información.



OMAIRA JEREZ TAMI
Asesor Control Interno y Gestión
Dirección de Tránsito de Bucaramanga