

MEMORANDO

20231510136533



15-12-2023

Bogotá. D.C

PARA: LUIS ALEJANDRO ZAMBRANO RUIZ
Director de Transporte y Tránsito.

DE: LUZ STELLA CONDE ROMERO
Jefe Oficina de Control Interno

ASUNTO: Auditoría

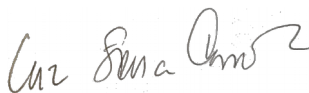
En cumplimiento del Plan de Acción de esta oficina, anexo informe de auditoría correspondiente al proceso Autorizaciones de la Dirección Boyacá-Casanare, realizada por el servidor público de esta oficina Juan Carlos Reátiga Madrid.

El informe contiene algunas observaciones y recomendaciones, sobre las cuales le solicitamos describir en el cuadro "Acciones de Mejora", las acciones, responsables y fecha de cumplimiento que al respecto se adelantarán.

En un término máximo de diez (10) días calendario, contados a partir de la fecha de recibo de este informe, le solicito enviar el mencionado cuadro debidamente diligenciado de conformidad con la circular 20163000041133 del 09/03/2016.

Se anexa respuesta al informe borrador dada por La Dirección Territorial Boyacá mediante correo electrónico del 13/12/2023.

Atentamente



LUZ STELLA CONDE ROMERO
Jefe Oficina de Control Interno

Anexo: Informe y respuesta al informe borrador dada por La Dirección Territorial Boyacá mediante correo electrónico del 13/12/2023.

Copia: Doctor Fabio Ernesto Huertas Leguizamón, Director Territorial Boyacá-Casanare

Elaboró: Juan Carlos Reatiga Madrid
Revisó: Luz Stella Conde Romero



**OFICINA DE CONTROL INTERNO
INFORME DE AUDITORÍA
DICIEMBRE 2023**

Dependencia y/o Grupo auditado: Dirección Territorial Boyacá-Casanare	Dependencia Jerárquica: Dirección de Transporte y Tránsito
Responsable del Proceso: Fabio Ernesto Huertas Leguizamón, Director Territorial Boyacá-Casanare. Luis Alejandro Zambrano Ruiz, Director de Transporte y Tránsito	Auditoría realizada por: Juan Carlos Reátiga Madrid –Coordinador Grupo de Auditoría, Gestión y Control Interno Sectorial–
Motivo de la auditoría: Programa Anual de Auditoría	
Fecha realización de auditoría: 01/12/2023 al 15/12/2023	

Introducción.

De acuerdo al programa anual de auditorías de la Oficina de Control Interno, se practicó auditoría virtual a la Dirección Territorial Boyacá-Casanare.

1. Objetivo de la auditoría.

Por muestreo verificar los requisitos de habilitación a empresas de servicio público de transporte terrestre automotor especial y a empresas de servicio público de transporte terrestre automotor de carga.

Por muestreo verificar los requisitos de la desvinculación administrativa de vehículos de propiedad o afiliados a empresas de servicio público de transporte terrestre.

2. Alcance.

Para las vigencias 2022 (a partir del 01 de julio) y 2023, por muestreo evaluar el cumplimiento de las normas asociadas a los procesos de habilitación de empresas de servicio público de transporte terrestre automotor especial y de carga, evaluar el cumplimiento de requisitos legales en el proceso de desvinculación administrativa de vehículos.

3. Observaciones y recomendaciones.

Habilitación de Empresas

Por muestreo, se revisó las solicitudes de habilitación de empresas suministradas por la Dirección Territorial Boyacá-Casanare, encontrando las siguientes observaciones:

Observación 1:

De acuerdo al artículo 17 de la ley 1755 de 2015, las empresas que relacionamos a continuación no dieron cumplimiento al plazo legal establecido para contestar el requerimiento efectuado por la dirección territorial, ya que dentro del mes siguiente a la fecha del requerimiento, mediante oficio dieron una respuesta parcial a las observaciones y posteriormente, ya vencido el plazo, mediante otro (s) oficio (s) completaron el resto de requerimientos, sin que previamente hayan solicitado prórroga al plazo para contestar.

Se entenderá que el peticionario ha desistido de su solicitud o de la actuación cuando no satisfaga el requerimiento, salvo que antes de vencer el plazo concedido solicite prórroga hasta por un término igual; situación que no sucedió en las empresas mencionadas.

Consideramos que si las empresas dentro del término legal establecido (1 mes) no dan respuesta completa y satisfactoria ni tampoco solicitan prórroga (antes del vencimiento), la Dirección Territorial debe decretar el desistimiento y el archivo del expediente, mediante acto administrativo motivado.

Ley 1755 de 2015

ARTÍCULO 17. Peticiones incompletas y desistimiento tácito. *En virtud del principio de eficacia, cuando la autoridad constate que una petición ya radicada está incompleta o que el peticionario deba realizar una gestión de trámite a su cargo, necesaria para adoptar una decisión de fondo, y que la actuación pueda continuar sin oponerse a la ley, requerirá al peticionario dentro de los diez (10) días siguientes a la fecha de radicación para que la complete en el término máximo de un (1) mes.*

A partir del día siguiente en que el interesado aporte los documentos o informes requeridos, se reactivará el término para resolver la petición.

Se entenderá que el peticionario ha desistido de su solicitud o de la actuación cuando no satisfaga el requerimiento, salvo que antes de vencer el plazo concedido solicite prórroga hasta por un término igual.

Vencidos los términos establecidos en este artículo, sin que el peticionario haya cumplido el requerimiento, la autoridad decretará el desistimiento y el archivo del expediente, mediante acto administrativo motivado, que se notificará personalmente, contra el cual únicamente procede recurso de reposición, sin perjuicio de que la respectiva solicitud pueda ser nuevamente presentada con el lleno de los requisitos legales.

INFORME DE AUDITORIA PROCESO AUTORIZACIONES DIRECCIÓN TERRITORIAL BOYACÁ-CASANARE

RADICADO	FECHA	EMPRESA	MODALIDAD	REQUERIMIENTO	RESPUESTA	RESOLUCION Y / O TRAMITE DADO	OBSERVACIONES CI
20223031704342	5/09/2022	BECERRA DIAZ & ASOCIADOS SAS ZOMAC	CARGA	20224151077201 DE 16/09/2022	20223031914882 DE 11/10/2022 Y 20223031993562 DE 25/10/2022	RESOLUCION 20224150064345 DE 26/10/2022	Esta empresa no cumplió con el plazo estipulado en la ley 1755 de 2015 para responder el requerimiento 20224151077201 DE 16/09/2022. Dió respuesta inicial, de manera incompleta con el radicado 20223031914882 del 11/10/2022, posteriormente, fuera de termino, 9 días después de vencido el plazo estipulado en la ley 1755 de 2015 para dar respuesta al requerimiento (un mes), complementa la respuesta con un "alcance" mediante el radicado 20223031993562 DE 25/10/2022, en la práctica tardó un mes y nueve días en dar respuesta completa al requerimiento
20233031513542	20/09/2023	TRANSPORTADOR A DE LA COSTA SAS	CARGA	20234151087541 DE 2/10/2023	20233031687922 DE 23/10/2023 Y 20233031719692 DE 27/10/2023, 20233031790172 DE 10/11/2023	RESOLUCION 20234150048965 DE 14/11/2023	Esta empresa no cumplió con el plazo estipulado en la ley 1755 de 2015 para responder el requerimiento efectuado con radicado 20234151087541 DE 02/10/2023. La empresa dio respuesta inicial, de manera incompleta con el radicado 20233031719692 DE 27/10/2023, posteriormente, fuera de termino, 8 días después de vencido el plazo estipulado en la ley 1755 de 2015 (un mes), complementa la respuesta con un "alcance" mediante el radicado 20233031790172 del 10/11/2023, en la práctica tardó un mes y ocho días en dar respuesta completa al requerimiento
20233031560692	28/09/2023	SMITH SERVICES SAS	ESPECIAL	20234151133591 DE 12/10/2023	20233031739792 DE 1/11/2023, 20233031813182 DE 16/11/2023	RESOLUCION 20234150049515 DE 17/11/2023	Esta empresa no cumplió con el plazo estipulado en la ley 1755 de 2015 para responder el requerimiento efectuado con radicado 20234151133591 DE 12/10/2023. La empresa dio respuesta inicial, de manera incompleta con el radicado 20233031739792 DE 1/11/2023, posteriormente, fuera de termino, 8 días después de vencido el plazo estipulado en la ley 1755 de 2015 (un mes), complementa la respuesta con un "alcance" mediante radicado 20233031813182 DE 16/11/2023, en la práctica tardó un mes y cuatro días en dar respuesta al requerimiento.
20223032302992	21/12/2022	TRANSPORTE CELESTE HARUE SAS	CARGA	20234150005961-05-01-2022	20233030274982-17-02-2023	CON RESOLUCION 20234150032425-31 07-2023 RESOLUCION DECIDE RECURSO 20234150050455-12/11/2023 CONCEDE HABILITACION	Esta empresa no cumplió con el plazo estipulado en la ley 1755 de 2015 para responder el requerimiento efectuado con radicado 20234150005961 DE 05/01/2022. La empresa dio respuesta fuera de termino con los radicados 20233030274592 Y 20233030274982 DE 17/02/2022, 12 días después de vencido el plazo estipulado en la ley 1755 de 2015 (un mes), la empresa tardó un mes y doce días en dar respuesta al requerimiento.

Recomendaciones

- Si las empresas dentro del término legal establecido (1 mes) no dan cumplimiento al requerimiento ni tampoco solicitan prórroga (antes del vencimiento), la Dirección Territorial debe decretar el desistimiento y el archivo del expediente, mediante acto administrativo motivado, de acuerdo a lo contemplado en el artículo 17 de la ley 1755 de 2015.
- No obstante, lo anterior y teniendo en cuenta que la Dirección Territorial Boyacá-Casanare no está de acuerdo con lo observado, nos permitimos recomendar que previo análisis jurídico, el Director de Transporte y Tránsito determine las acciones frente a esta observación y si acata o no la recomendación.
- La Dirección Territorial Boyacá mediante correo electrónico del 13/12/2023 dio respuesta al informe borrador, manifestando no estar de acuerdo con la recomendación ni con la observación básicamente por:

“La Dirección Territorial, no comparte lo expuesto por el Auditor con fundamento en lo reglamentado en el Decreto 1079 de 2015 y el Instructivo AUT-I-017 Versión 003, a saber”

Comentario Oficina de Control Interno

Respecto a esta posición, no obstante que fue ampliamente documentada, respetuosamente manifestamos no estar de acuerdo, principalmente por que consideramos que no es posible que con un decreto y menos con un instructivo se pueda cambiar lo estipulado en una norma de mayor jerarquía como lo es la una Ley (Ley 1755 de 2015).

Es de anotar que la dirección Territorial no obstante no estar de acuerdo con los términos que estipula el artículo 17 de la ley 1755 de 2017 para que algunas empresas den respuesta a los requerimientos y en sus comentarios justifica el incumplimiento de esta ley por parte de las empresas, amparando dichas acciones en decretos e instructivos jerárquicamente inferiores a la mencionada ley; contradictoriamente en los oficios de requerimiento que les dirige a estas empresas, exige el cumplimiento de los términos estipulados en la mencionada ley.

Además de lo anterior, sé destaca que de 42 empresas analizadas, solo cuatro (4) incumplieron los términos para contestar los requerimientos contemplados en el artículo 17 de la ley 1755 de 2015, las demás empresas acataron plenamente esta obligación legal.

Se anexa al presente informe los comentarios efectuados por la Dirección Territorial Boyaca-Casanare, al igual que el análisis efectuado por la Oficina de Control Interno a los mismos, anotando que varias observaciones puntuales fueron ajustadas o retiradas con base en la comunicación de la Dirección Territorial.

INFORME DE AUDITORIA PROCESO AUTORIZACIONES DIRECCIÓN TERRITORIAL BOYACÁ-CASANARE

Observación 2:

Las empresas que se relacionan a continuación no respondieron el requerimiento efectuado por la dirección territorial, por lo tanto de acuerdo con el artículo 17 de la ley 1755 de 2015 la Dirección Territorial debió decretar el desistimiento y el archivo del expediente mediante acto administrativo motivado y no negar la Habilitación, una de las diferencia de estos dos actos administrativos es que el primero de ellos solo le procede el recurso de reposición, entre tanto el de negación le proceden los recursos de reposición y de apelación.

RADICADO	FECHA	EMPRESA	NIT	MODALIDAD	REQUERIMIENTO	RESPUESTA	RESOLUCION Y /O TRAMITE DADO
20223031547692	11/08/2022	OPERADOR LOGISTICO INTERNACIONAL SAS	9013281883	CARGA	20224150976691 DE 26/08/2022	NO SUBSANO	RESOLUCION 20224150062395 DE 13/10/2022 NIEGA
20223031606032	19/08/2022	CR INGENIERIA Y CONSULTORIA SAS	9005466290	CARGA	2022415151012071 DE 2/09/2022	NO SUBSANO	RESOLUCION 20224150061105 DE 10/10/2022 - NIEGA
20223031774592	15/09/2022	TRANSYCON SAS	9010775935	CARGA	20224151124641 DE 28/09/2022	NO SUBSANO	RESOLUCION 20224150066505 DE 4/11/2022
20223032059502	4/11/2022	OPERACIONES Y SUMINISTROS LARA SAS	9016307560	CARGA	20224151326201 DE 18/11/2022	NO SUBSANO	RESOLUCION 20224150076535 DE 19/12/2022 NIEGA
20223032181692	29/11/2022	SMITH SERVICES SAS	9011961172	ESPECIAL	20224151419041 DE 12/12/2022	NO SUBSANO	RESOLUCION 20234150002585 DE 24/01/2023 NIEGA

Recomendaciones

- Recomendamos que una vez vencidos los términos sin que el peticionario haya cumplido el requerimiento, de acuerdo al artículo 17 de la ley 1755 de 2015, se decrete el desistimiento y el archivo del expediente, mediante acto administrativo motivado, que se notificará personalmente, contra el cual únicamente procede el recurso de reposición, sin perjuicio de que la respectiva solicitud pueda ser nuevamente presentada con el lleno de los requisitos legales.
- No obstante, lo anterior y teniendo en cuenta que la Dirección Territorial Boyacá-Casanare no está de acuerdo con lo observado, nos permitimos recomendar que previo análisis jurídico, el Director de Transporte y Tránsito determine las acciones frente a esta observación y acata o no la recomendación.
- La Dirección Territorial Boyacá mediante correo electrónico del 13/12/2023 dio respuesta al informe borrador, manifestando no estar de acuerdo con la recomendación ni con la observación básicamente por:

Comentario Oficina de Control Interno

Respetuosamente, manifestamos en general no estar de acuerdo con los comentarios y argumentos manifestados por la Dirección Territorial Boyacá-Casanare a la Observación No. 2, porque ellos no justifican el no acatamiento de lo estipulado en el artículo 17 de la Ley 1755 de 2015.

INFORME DE AUDITORIA PROCESO AUTORIZACIONES DIRECCIÓN TERRITORIAL BOYACÁ-CASANARE

Se anexa al presente informe los comentarios efectuados por la Dirección Territorial Boyaca-Casanare, al igual que el análisis efectuado por la Oficina de Control Interno a los mismos, anotando que varias observaciones puntuales fueron ajustadas o retiradas con base en la comunicación de la Dirección Territorial.

Desvinculación de vehículos de servicio público por vía administrativa

En desarrollo de la presente auditoría, se revisó por muestreo las solicitudes de desvinculación de vehículos de servicio público por vía administrativa suministradas por la Dirección Territorial Boyacá-Casanare, con fecha de radicado entre el 01/07/2022 y hasta el 30/11/2023, encontrando que cumplieron con los requisitos legales contemplados en el decreto 1079 de 2015.

RIESGOS

En el Sistema Integrado de Gestión del Ministerio de Transporte, se tienen contemplados los siguientes riesgos en el proceso de autorizaciones, a saber:

1. IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			
1.1 PROCESO	1.2 REFERENCIA	1.3 DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	1.4 CLASE DE RIESGO
	1	Incumplimiento en los términos definidos para la expedición de las autorizaciones.	Riesgos de gestión
	2	Posibilidad de recibir o solicitar dádivas y/o beneficios a nombre propio o de terceros con el fin de expedir una autorización.	Riesgos de corrupción
	3	Posibilidad de la Pérdida de la disponibilidad, confidencialidad e integridad de la	Riesgo de seguridad digital

INFORME DE AUDITORIA PROCESO AUTORIZACIONES DIRECCIÓN TERRITORIAL BOYACÁ-CASANARE

Autorizaciones		información física del proceso, por destrucción inadecuada por falta de clasificación de información, Desastres naturales, Incendios o almacenamiento inadecuado de la información.	
	4	Posibilidad de la afectación de la disponibilidad, confidencialidad y la integridad de información digital del proceso, debido a la ausencia de respaldos de información, almacenamiento seguro y/o falta de definición de roles para el acceso y uso de la información.	Riesgo de seguridad digital
	5	Posibilidad de Afectación parcial de la operación del proceso por falta de definición de esquema de respaldos de personal. Así como ausencia de entrenamiento en temas de seguridad de la información,	Riesgo de seguridad digital

INFORME DE AUDITORIA PROCESO AUTORIZACIONES DIRECCIÓN TERRITORIAL BOYACÁ-CASANARE

	6	Posibilidad de afectar la disponibilidad de información y operación del proceso, por pérdida, manipulación o almacenamiento inadecuado de dispositivos de hardware.	Riesgo de seguridad digital

De acuerdo a la información aportada por la Dirección Territorial Boyacá-Casanare, se retiró la observación inicial y finalmente se concluye que ninguno de estos riesgos se materializó en esa dependencia

No obstante lo anterior anotamos que tal como se registró en la observación No.1, de acuerdo al artículo 17 de la ley 1755 de 2015, algunas empresas no dieron cumplimiento al plazo legal establecido para contestar el requerimiento efectuado por la dirección territorial, ya que dentro del mes siguiente a la fecha del requerimiento, mediante oficio dieron una respuesta parcial a las observaciones y posteriormente, ya vencido el plazo, mediante otro (s) oficio (os) completaron el resto de requerimientos, sin que previamente hayan solicitado prórroga al plazo para contestar.

Atentamente,

JUAN CARLOS REÁTIGA MADRID

Profesional Especializado
Oficina de Control Interno
Ministerio de Transporte

Acciones de Mejora

Observaciones	Recomendaciones	Dependencia Responsable	Acciones	Responsable	Fecha de cumplimiento
<p>Observación 1:</p> <p>De acuerdo al artículo 17 de la ley 1755 de 2015, las empresas que se relacionan en esta observación no dieron cumplimiento al plazo legal establecido para contestar el requerimiento efectuado por la dirección territorial, ya que dentro del mes siguiente a la fecha del requerimiento, mediante oficio dieron una respuesta parcial a las observaciones y posteriormente, ya vencido el plazo, mediante otro (s) oficio (s) completaron el resto de requerimientos, sin que previamente hayan solicitado prorroga al plazo para contestar.</p> <p>Se entenderá que el peticionario ha desistido de su solicitud o de la actuación cuando no satisfaga el requerimiento, salvo que antes de vencer el plazo concedido</p>	<p>Si las empresas dentro del término legal establecido (1 mes) no dan cumplimiento al requerimiento ni tampoco solicitan prórroga (antes del vencimiento), la Dirección Territorial debe decretar el desistimiento y el archivo del expediente, mediante acto administrativo motivado, de acuerdo a lo contemplado en el artículo 17 de la ley 1755 de 2015.</p> <p>No obstante, lo anterior y teniendo en cuenta que la Dirección Territorial Boyacá-Casanare no está de acuerdo con lo observado, nos permitimos recomendar que previo análisis jurídico, el Director de Transporte y Tránsito determine las acciones frente a esta observación y si acata o no la recomendación.</p>	<p>Dirección de Transporte y Tránsito/Dirección Territorial Boyacá-Casanare</p>			

INFORME DE AUDITORIA PROCESO AUTORIZACIONES DIRECCIÓN TERRITORIAL BOYACÁ-CASANARE

<p>solicite prórroga hasta por un término igual; situación que no sucedió en las empresas mencionadas.</p> <p>Consideramos que si las empresas dentro del término legal establecido (1 mes) no dan respuesta completa y satisfactoria ni tampoco solicitan prórroga (antes del vencimiento), la Dirección Territorial debe decretar el desistimiento y el archivo del expediente, mediante acto administrativo motivado.</p>					
<p>Observación 2:</p> <p>Las empresas que se relacionan en esta observación no respondieron el requerimiento efectuado por la dirección territorial, por lo tanto de acuerdo con el artículo 17 de la ley 1755 de 2015 la Dirección Territorial debió decretar el desistimiento y el archivo del expediente mediante acto administrativo motivado y no negar la</p>	<p>Recomendamos que una vez vencidos los términos sin que el peticionario haya cumplido el requerimiento, de acuerdo al artículo 17 de la ley 1755 de 2015, se decrete el desistimiento y el archivo del expediente, mediante acto administrativo motivado, que se notificará personalmente, contra</p>	<p>Dirección Territorial Boyacá-Casanare</p>			

INFORME DE AUDITORIA PROCESO AUTORIZACIONES DIRECCIÓN TERRITORIAL BOYACÁ-CASANARE

<p>Habilitación, una de las diferencia de estos dos actos administrativos es que el primero de ellos solo le procede el recurso de reposición, entre tanto el de negación le proceden los recursos de reposición y de apelación.</p>	<p>el cual únicamente procede el recurso de reposición, sin perjuicio de que la respectiva solicitud pueda ser nuevamente presentada con el lleno de los requisitos legales.</p> <p>No obstante, lo anterior y teniendo en cuenta que la Dirección Territorial Boyacá-Casanare no está de acuerdo con lo observado, nos permitimos recomendar que previo análisis jurídico, el Director de Transporte y Tránsito determine las acciones frente a esta observación y acata o no la recomendación.</p>				
--	--	--	--	--	--