



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



N° INFORME: OCI-2018-014

PROCESO / ACTIVIDAD REALIZADA: Evaluación de la Gestión Institucional por Dependencias a 31 de diciembre de 2017

DEPENDENCIA: Subgerencia General

EQUIPO AUDITOR: Lina María Amaya Sánchez, Profesional Contratista de Apoyo.

OBJETIVO:

Evaluar y analizar la gestión (cualitativa y cuantitativa), con el fin de verificar el cumplimiento de los compromisos establecidos en el Plan de Acción Institucional, para la Subgerencia General durante la vigencia 2017.

ALCANCE:

La presente auditoría comprendió la evaluación y verificación de los resultados reportados por los responsables de la dependencia, en cumplimiento a los compromisos establecidos en el Plan de Acción.

Como insumo principal objeto de verificación, se empleó el informe de seguimiento al Plan de Acción Institucional 2017, remitido por la Oficina Asesora de Planeación de la Entidad el 16 de enero de 2018.

El alcance del trabajo de la Oficina de Control Interno se estableció de acuerdo con los siguientes parámetros:

- Reporte del plan de acción vigencia 2017 desde enero hasta diciembre de la Subgerencia General.
- Verificación de la trazabilidad de los avances registrados en el instrumento de reporte.

Informe N° OCI-2018-014 Evaluación de la Gestión Institucional por Dependencias a 31 de diciembre de 2017



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



- Evaluación de avance y cumplimiento del Plan de Acción de Gestión de la dependencia con corte al 31 de diciembre de 2017.
- Formulación de recomendaciones a partir del análisis realizado y de los resultados obtenidos por la dependencia, con el objetivo de que se tomen las acciones correctivas y/o de mejora, en procura de la consecución de los objetivos de la dependencia y la consolidación de su contribución a los objetivos institucionales.
- Evaluación del seguimiento realizado a los acuerdos de gestión.

CRITERIOS:

Artículo 39 de la Ley 909 de 2004 *“Por la cual se expiden normas que regulan el empleo público, la carrera administrativa, gerencia pública y se dictan otras disposiciones”* que reza: *“Obligación de Evaluar. (...) El Jefe de Control Interno (...) tendrá la obligación de remitir las evaluaciones de gestión de cada una de las dependencias, con el fin de que sean tomadas como criterio para la evaluación de los empleados, aspecto sobre el cual hará seguimiento para verificar su estricto cumplimiento.”*

El procedimiento P-OP-018 Elaboración, modificación y seguimiento del Plan de Acción Institucional V1.

Procedimiento P-OP-023 Indicadores de Gestión V0.

Guía metodológica para la Gestión del Rendimiento de los Gerentes Públicos – Función Pública.

DESCRIPCIÓN DEL TRABAJO REALIZADO

Se solicitó la documentación soporte a la dependencia, donde se analizó y constató que el avance fuera consistente con la información reportada y que existiera concordancia con las metas establecidas en el Plan de Desarrollo Distrital y los indicadores.

Informe N° OCI-2018-014 Evaluación de la Gestión Institucional por Dependencias a 31 de diciembre de 2017



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



Luego del análisis realizado, se llevaron a cabo entrevistas con los responsables de la dependencia para verificar la gestión realizada en virtud de los compromisos adquiridos. Los resultados del análisis se detallan a continuación:

1. Reporte de compromisos de la Subgerencia General desde enero hasta diciembre de 2017.

La Subgerencia General remitió el 12 y 16 de enero de 2018 a la Oficina Asesora de Planeación su reporte de plan de acción correspondiente al corte de diciembre de 2017, a través de correo electrónico, en el formato y metodología establecidos.

2. Verificación de la trazabilidad de los avances registrados en el instrumento de reporte.

En la verificación con corte al 31 de diciembre de 2017 realizada por la Oficina de Control Interno para los reportes correspondientes al año 2017, se observó que para la mayor parte de los avances de los compromisos de la dependencia evaluada, se ha diligenciado la información correspondiente, con análisis descriptivos de manera coherente y razonable, lo que permite identificar la gestión para cada meta en el periodo evaluado.

- Trazabilidad de la información:

Igualmente se ha hecho una revisión de las fuentes, registros, documentación y sistemas de información que soportan la planeación y ejecución para las diferentes actividades formuladas, observando que para la mayor parte, se soporta de manera coherente y razonable y es posible obtener la historia de la información de la planeación y de la ejecución de producto y /o meta.



3. Análisis y evaluación de cumplimiento de los compromisos periodo enero a diciembre de 2017.

Para la ejecución, medición y seguimiento de la gestión de la Subgerencia General para la vigencia 2017 se formularon cuatro (4) productos, para los cuales se presenta para cada uno el análisis correspondiente a su avance, cumplimiento acumulado al 31 de diciembre de 2017, así como algunas observaciones relacionadas.

3.1 Producto – Dos campañas de divulgación (elaboración, diseño y publicación) para prevenir la comisión de conductas.

Indicador: $(\text{Campañas realizadas} / 2) * 100$

Fuente de Datos: Procesos disciplinarios radicados en Cordis

Unidad de Medida: Porcentaje (%)

Avance esperado: 100% correspondiente a 2 campañas de divulgación

Avance obtenido: 100% correspondiente a 2 campañas de divulgación

Evaluación:

Al verificar el plan de acción del área, las publicaciones en la intranet de la entidad y la ejecución reportada se determinó que la Subgerencia General tiene un cumplimiento acumulado del **100%** dado que se tenía programada la realización de dos (2) campañas de divulgación y se ejecutaron dos (2) campañas durante la vigencia.

3.2 Producto – Terminar dieciséis (16) actuaciones disciplinarias en el año.

Indicador: $((\text{Número de actuaciones culminadas} / 16) * 100)$

Fuente de Datos: Procesos disciplinarios radicados en Cordis

Informe N° OCI-2018-014 Evaluación de la Gestión Institucional por Dependencias a 31 de diciembre de 2017



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



Unidad de Medida: Porcentaje (%)

Avance esperado: 100% correspondiente a 16 actuaciones culminadas

Avance obtenido: 262% correspondiente a 42 actuaciones culminadas

Evaluación:

Al verificar el plan de acción del área y el cuadro control de las actuaciones disciplinarias soporte que evidencia la ejecución reportada, se determinó que la Subgerencia General tiene un cumplimiento acumulado de superior al **100%** dado que se tenía programado la realización de dieciséis (16) actuaciones culminadas durante la vigencia 2017 y la dependencia ejecutó cuarenta y dos (42) en el primer semestre del año.

3.3 Producto – Un mecanismo de seguimiento y control a los temas tratados en Comité de Gerencia de la Integración, implementado.

Indicador: (Mecanismo de seguimiento implementado / 1)*100)

Fuente de Datos: Cronograma de reuniones y Actas del Comité de la Gerencia de la Integración

Unidad de Medida: Porcentaje (%)

Avance esperado: 100% correspondiente a un (1) Mecanismo de seguimiento y control del Comité de la Gerencia de la Integración

Avance obtenido: 100% correspondiente a un (1) Mecanismo de seguimiento y control del Comité de la Gerencia de la Integración

Evaluación:

Al verificar el plan de acción, la ejecución reportada, el cuadro control y el cronograma de

Informe N° OCI-2018-014 Evaluación de la Gestión Institucional por Dependencias a 31 de diciembre de 2017



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



las actas del Comité de la Gerencia de la Integración, se determinó que la Subgerencia General presentó un (1) mecanismo de seguimiento y control sobre el cumplimiento los temas tratados en Comité de Gerencia de la Integración, lo que evidencia que un cumplimiento acumulado del **100%**.

3.4 Producto- Informes semestrales de control y seguimiento al modelo de operación del SITP.

Indicador: (Informes de control y seguimiento / 2)*100)

Fuente de Datos: Comités de Gerencia de la Integración, Seguridad y Conciliación

Unidad de Medida: Porcentaje (%)

Avance esperado: 100% correspondiente a 2 Informes de control y seguimiento

Avance obtenido: 100% correspondiente a 2 Informes de control y seguimiento

Evaluación:

De acuerdo con la visita de campo, la entrevista realizada a los responsables de la dependencia, la verificación del plan de acción del área y la ejecución reportada se determinó que la Subgerencia General tenía programado la realización de dos (2) informes semestrales sobre el cumplimiento al Modelo de Operación del SITP y se realizaron dos (2) informes, lo que evidencia un cumplimiento acumulado del **100%**, sin embargo, es importante resaltar que el cumplimiento esperado del producto, se encontraba estipulado en el Plan de Acción para el primer trimestre del año y se evidenció la presentación de los informes con corte a octubre y diciembre de 2017.



4. Evaluación de los compromisos de la Dependencia:

A partir de los resultados obtenidos para los diferentes productos y teniendo en cuenta las observaciones específicas, se calculó el promedio simple, por lo tanto la Subgerencia General alcanza un porcentaje de **cumplimiento** respecto a los compromisos adquiridos en la vigencia 2017 del **100%**.

5. Cumplimiento del seguimiento de las metas establecidas en los acuerdos de gestión

Al verificar el acuerdo de gestión suscrito entre la Gerente General y el Subgerente General el primero de enero de 2017, se evidenció que los cuatro (4) compromisos gerenciales establecidos guardan relación con los cuatro (4) productos establecidos el Plan de Acción Institucional.

No se logró evidenciar el seguimiento semestral que debe realizarse a los acuerdos de Gestión, tal como lo establece el numeral 1.3, de la Guía Metodológica para la Gestión del Rendimiento de los Gerentes Públicos – Acuerdos de Gestión, emitida por la Función Pública.

6. Conclusiones

Se evidenció que solo dos (2) de los cuatro (4) indicadores establecidos en el Plan de Acción Institucional guardan relación con los indicadores del Cuadro de Mando Integral de la Entidad.



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



7. Recomendaciones

- a. Implementar mecanismos de autocontrol y autoevaluación para detectar desviaciones en la ejecución de lo programado y evaluar la modificación de los compromisos pactados en el plan de acción si fuere necesario.
- El producto “*Terminar dieciséis (16) actuaciones disciplinarias*”, se programó para ser ejecutado durante la vigencia, sin embargo, se ejecutó en el primer semestre del año y no se planteó ningún ajuste en el plan de acción.
- Para Producto-“*Informes semestrales de control y seguimiento al modelo de operación del SITP*”, el cumplimiento esperado del producto, se programó, para ser ejecutado el primer trimestre del año y se evidenció la presentación de los informes con corte a octubre y diciembre de 2017, sin que se evidenciara modificación al plan.
- b. Realizar el seguimiento semestral a los acuerdos de Gestión tal como lo establece la Guía Metodológica para la Gestión del Rendimiento de los Gerentes Públicos – Acuerdos de Gestión, emitida por la Función Pública. En su numeral 1.3. Seguimiento y Retroalimentación, ya que este seguimiento no se observó en los acuerdos de gestión de la dependencia.

Finalmente y con el fin de dar cumplimiento de la circular 04 de 2005 Consejo Asesor del Gobierno Nacional en Materia de Control Interno, la Oficina de Control Interno recomienda que el presente informe sea tenido en cuenta como referente en la evaluación de los servidores de la Dependencia.

Cualquier información adicional con gusto será suministrada.



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



Bogotá D.C., 30 del mes de enero del 2018.

Luis Antonio Rodríguez Orozco

Jefe Oficina de Control Interno

Elaboró: Lina María Amaya Sánchez, Profesional Contratista de Apoyo