



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



N° INFORME: OCI-2018-029

PROCESO / ACTIVIDAD REALIZADA: Evaluación de la Gestión Institucional por dependencias a la Subgerencia General al 31 de marzo de 2018.

EQUIPO AUDITOR: Carolina Bernal Molina - Contratista

OBJETIVO(S): Realizar un diagnóstico preventivo por dependencia a la formulación, planificación, reporte, soportes y porcentaje de cumplimiento de los indicadores a cargo de la Subgerencia General, con el fin de que se implementen oportunamente las acciones correctivas y/o preventivas frente al cumplimiento de las metas institucionales y a la evaluación final de la vigencia.

ALCANCE: El alcance de la labor realizada por la Oficina de Control Interno se estableció de acuerdo con los siguientes parámetros:

1. Verificación de la formalización de los siguientes documentos:
 - Envío de la Evaluación del Acuerdo de Gestión de la vigencia 2017.
 - Envío del Acuerdo de Gestión para la vigencia 2018.
 - Plan de Acción vigencia 2018.
 - Indicadores de Gestión vigencia 2018 relacionados en el cuadro de mando integral.
 - Reporte de Indicadores de Gestión periodo enero – marzo de 2018.
2. Verificación de la coherencia, pertinencia y suficiencia de los indicadores de gestión de la dependencia frente al Plan de Acción suscrito por Subgerente General para la vigencia 2018 y frente a las funciones establecidas en el Acuerdo 007 de 2017 “Por el cual se modifica la estructura organizacional y las funciones de unas dependencias de la Empresa de Transporte del Tercer Milenio – TRANSMILENIO S.A.” y la normatividad vigente relacionada.
3. Revisión de la información, documentación y sistemas de información que soportan los resultados para cada indicador que ha reportado el área.
4. Evaluación de referencia del cumplimiento de las metas planteadas para la vigencia.
5. 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.

DESCRIPCIÓN DEL TRABAJO REALIZADO, RECOMENDACIONES Y CONCLUSIONES:

Considerando lo anterior, a continuación se presentan los resultados de la evaluación:



1. VERIFICACIÓN DE LA FORMALIZACIÓN DE LOS SIGUIENTES DOCUMENTOS:

a) Evaluación del Acuerdo de Gestión de la vigencia 2017.

Mediante correo electrónico del 19 de abril de 2018 la Dirección Corporativa, envió a la Oficina de Control Interno, el soporte de la Evaluación del Acuerdo de Gestión de la vigencia 2017, de la verificación realizada por esta Oficina se constató que la evaluación al Acuerdo de Gestión se encuentra debidamente suscrita el 19 de enero de 2018, por el Gerente público y su supervisor jerárquico.

b) Formalización del Acuerdo de Gestión 2018

Teniendo en cuenta que el Subgerente General se posesiono el 5 de febrero de 2018 y de conformidad con lo manifestado por la Dirección Corporativa mediante correo electrónico del 19 de abril de 2018, a la fecha se encuentra pendiente la concertación y formalización del Acuerdo de Gestión.

Con base en lo anterior y de conformidad con lo preceptuado en el artículo 2.2.13.1.9 del Decreto 1083 de 2015, el gerente público se encuentra dentro del término para concertar y formalizar el Acuerdo de Gestión.

c) Plan de Acción vigencia 2018

En la verificación realizada se suministró el documento correspondiente al Plan de Acción de la vigencia 2018 en archivo de excel, el cual fue remitido por la Oficina Asesora de Planeación por medio de correo electrónico el 16 de abril de 2018.

Así mismo se verificó el envío del Plan de Acción por parte de la dependencia a la Oficina Asesora de Planeación, dentro del término establecido, el cual se fue remitido por correo electrónico de fecha 28 de noviembre de 2017.

d) Ficha Técnica de los Indicadores de Gestión vigencia 2018 y Reporte de Indicadores de Gestión periodo enero – marzo de 2018.

En la verificación realizada con corte a marzo, se descargó el 20 de abril de 2018 del Sistema Integrado de Gestión – SIG, el documento Cuadro de Mando Integral en formato excel, documento contentivo de las fichas técnicas de los indicadores de la dependencia para la vigencia 2018.

El reporte de los indicadores fue enviado en primera instancia a través de correo electrónico, el 13 de abril de 2018.

2. REVISIÓN PERTINENCIA Y SUFICIENCIA INDICADORES DE GESTIÓN FRENTE AL PLAN DE ACCIÓN 2018 Y A LAS FUNCIONES DE LA SUBGERENCIA GENERAL.

Como parte del contexto de las actividades de planeación estratégica se cotejaron los indicadores de gestión de la dependencia registrados en el cuadro de mando integral formato de la vigencia

2018, el cual se encuentra publicado en la Intranet, frente a las actividades, productos y metas del Plan de Acción 2018 suscrito por el Subgerente General, observándose que el Plan de Acción tiene formuladas metas para las vigencias 2018, para las cuales se caracterizaron tres (3) indicadores que se desagregan en el siguiente cuadro:

ID	PROYECTO INVERSIÓN PLAN DE DESARROLLO	OBJETIVO CORPORATIVO	OBJETIVO ESPECÍFICO	ESTRATEGIA	PROCESO	INDICADOR
1	7225 - Fortalecimiento Institucional	5. Optimizar la Gestión Empresarial de TRANSMILENIO S. A.	5.1 Implementar y mantener un sistema integrado de gestión que permita cumplir el direccionamie nto estratégico de la Entidad.	5.1.6 Desarrollar una cultura organizacional de probidad, transparencia y rechazo a la corrupción.	Gestión de Asuntos Disciplinarios	GD1. Campañas de Divulgación
2	7225 - Fortalecimiento Institucional	5. Optimizar la Gestión Empresarial de TRANSMILENIO S. A.	5.1 Implementar y mantener un sistema integrado de gestión que permita cumplir el direccionamie nto estratégico de la Entidad.	5.1.6 Desarrollar una cultura organizacional de probidad, transparencia y rechazo a la corrupción.	Gestión de Asuntos Disciplinarios	GD2. Tipología asuntos disciplinarios
3	7225 - Fortalecimiento Institucional	5. Optimizar la Gestión Empresarial de TRANSMILENIO S. A.	5.1 Implementar y mantener un sistema integrado de gestión que permita cumplir el direccionamie nto estratégico de la Entidad.	5.1.6 Desarrollar una cultura organizacional de probidad, transparencia y rechazo a la corrupción.	Gestión de Asuntos Disciplinarios	GD3. Culminación de actuaciones disciplinarias

a. En la evaluación de pertinencia y suficiencia de los indicadores de la Oficina de Control Interno se identifica:

- El conjunto de indicadores de la Subgerencia General, así como su Plan de Acción incluyó productos e indicadores asociados con las funciones definidas en el Acuerdo 007 de 2017.
- Para la vigencia 2018 se formularon tres (3) indicadores específicos relacionados con las funciones del área en materia disciplinaria los cuales se encuentran alineados con la

estructura de la planeación estratégica de la Entidad.

- Del análisis realizado al Plan de Acción se encuentra que existen tres (3) compromisos para la vigencia 2018, de los compromisos mencionados dos (2) de ellos se encuentran asociados a dos (2) de los indicadores planteados por la dependencia tal como se muestra en el siguiente cuadro:

Plan de Acción 2018			Indicador 2018
Compromiso	Actividades	Producto y/o Meta	
Realizar durante el año 2018 campañas de divulgación orientadas a prevenir la comisión de conductas disciplinarias por parte de los servidores públicos de la Entidad con el acompañamiento de la Subgerencia de Atención al Usuario y Comunicaciones de TRANSMILENIO S.A.	Dos campañas de divulgación para prevenir la comisión de conductas disciplinarias	2 campañas realizadas	GD1. Campañas de Divulgación
Culminar en el año 2018 veinticuatro (24) actuaciones disciplinarias originadas en el trámite de los informes y/o quejas presentadas a la Subgerencia General.	Terminar veinticuatro (24) actuaciones disciplinarias en el año.	24 actuaciones culminadas	GD3. Culminación de actuaciones disciplinarias
Fortalecer las actividades de monitoreo, vigilancia y control a la prestación de los servicios de transporte del SITP.	Un mecanismo de seguimiento y control a los temas tratados en Comité de Gerencia de la Integración, implementado.	1 mecanismo de seguimiento implementado	No tiene asociado un indicador

- De conformidad con el Cuadro de Mando Integral 2017 Versus el Cuadro de mando Integral 2018, los procesos e indicadores específicos para la gestión disciplinaria de la dependencia no fueron modificados, manteniéndose en las mismas condiciones.
- El análisis específico de pertinencia se registra en el numeral 4 para cada indicador formulado por la Subgerencia General para la vigencia 2018, así mismo se registra en la matriz adjunta denominada "Matriz de Evaluación Indicadores y Plan de Acción Subgerencia General".

3. REVISIÓN DE LA INFORMACIÓN

- En la verificación con corte al 31 de marzo de 2018 realizada por la Oficina de Control Interno para el reporte correspondiente al primer trimestre 2018, se observó que para la mayor parte de indicadores 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 indicador en cada periodo.
- Trazabilidad de la información:
Se realizó a partir de una muestra, de la revisión de las fuentes, registros, documentación y sistemas de información que soportan la planeación para los diferentes indicadores

formulados, observándose que de la información reportada que no se cuenta con una adecuada planeación de los indicadores así como de la meta y/o producto del Plan de acción.

4. ANÁLISIS DE INDICADORES Y EVALUACIÓN DE CUMPLIMIENTO

Para la ejecución, medición y seguimiento de la gestión de la Subgerencia General, para la vigencia 2018 se formularon tres (3) indicadores de gestión, de acuerdo con la siguiente tipología:

INDICADOR	TIPO
GD1. Campañas de Divulgación	Eficacia
GD2. Tipología asuntos disciplinarios	Eficacia
GD3. Culminación de actuaciones disciplinarias	Eficiencia

El análisis específico de cada uno de los indicadores se encuentra en la matriz adjunta denominada “Matriz de Evaluación Indicadores y Plan de Acción Subgerencia General”.

5. EVALUACIÓN DE LOS COMPROMISOS DE LA DEPENDENCIA:

Teniendo en cuenta que la dependencia no programó para este periodo la realización de las actividades relacionadas con los compromisos del Plan de Acción no se procede a evaluar el mismo.

Por otra parte, de los resultados obtenidos para los tres (3) indicadores de los cuales dos (2) se encuentran asociados a los compromisos del Plan de Acción y teniéndose en cuenta para la calificación las observaciones específicas y las ponderaciones establecidas para cada indicador, la Subgerencia General alcanza un porcentaje de **100%** de **cumplimiento** respecto a las metas del periodo a evaluar.

6. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

De acuerdo con los análisis y calificaciones anteriormente descritos, a continuación se presentan las recomendaciones y principales observaciones para que la Subgerencia General las tenga en cuenta en la gestión de la vigencia 2018.

- 6.1 Evaluar con la Oficina Asesora de Planeación la formulación de indicadores de efectividad que permitan medir el impacto en la gestión de la dependencia frente a la gestión de la entidad, toda vez que dentro de la formulación de indicadores no se plantearon indicadores que midan la efectividad de las acciones de la Subgerencia General.
- 6.2 Referente a los indicadores “GD1. Campañas de Divulgación” y “GD3. Culminación de actuaciones disciplinarias”, se recomienda revisar la estructuración y adecuada planeación de dichos indicadores, toda vez que se presentan las siguientes situaciones:
 - La periodicidad de medición en el primer indicador debería ser semestral, teniendo en cuenta que la meta es de dos (2) campañas para la vigencia.
 - El segundo indicador muestra una ejecución del 350% para el periodo evaluado, lo que equivale el 87.5% de la meta total para la vigencia 2018, lo anterior evidenciaría que la



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



meta se encuentra subestimada; esta misma situación se evidenció en la evaluación realizada para la vigencia inmediatamente anterior.

- 6.3 Referente al indicador “GD2. Tipología asuntos disciplinarios”, se recomienda ampliar el objetivo del indicador de modo que la información obtenida a través de la aplicación de la fórmula y el cumplimiento de la meta sirvan para enfocar las campañas de prevención y así determinar las acciones a seguir a fin de evitar la comisión de conductas disciplinarias.

La Oficina de Control Interno agradece la colaboración de la Subgerencia General para el desarrollo de la presente evaluación y reitera su disponibilidad para prestar la asistencia y acompañamiento requeridos, conforme a sus roles y funciones, para adoptar los correctivos y acciones de mejoramiento recomendados, dentro del propósito de cumplir con los objetivos institucionales, y la evaluación por dependencias que se efectuará al final de la vigencia.

Para lo anterior se solicita emitir respuesta dentro de los quince días calendario siguiente al recibo del presente informe.

Cualquier información adicional con gusto será suministrada.

Cordialmente,

LUIS ANTONIO RODRÍGUEZ OROZCO
Jefe Oficina de Control Interno

OCI – 029 - 2018 / 17 de mayo de 2018