

MEMORANDO INTERNO	
Para	Ing. Felipe A. Ramírez B. Gerente General
De	Luis Antonio Rodríguez Orozco Jefe Oficina de Control Interno
Asunto	Consolidado - Evaluación de la Gestión Institucional por Dependencias a 31 de diciembre de 2019.

Respetado Ingeniero Felipe:

De acuerdo con lo establecido por la Ley 909 de 2004, la Oficina de Control Interno efectuó la evaluación de la Gestión Institucional a las catorce (14) dependencias de la Entidad, la cual se realizó a partir del análisis del Plan de Acción para la vigencia 2019, teniendo en cuenta la documentación establecida en sus Indicadores y cuadro de Mando Integral, con corte al 31 de diciembre de 2019.

El objetivo principal del trabajo fue verificar el cumplimiento de los compromisos establecidos en el Plan de Acción Institucional, para la vigencia 2019, a través de la evaluación cualitativa y cuantitativa y de acuerdo con los resultados, presentar recomendaciones y oportunidades de mejora para que sean implementadas en la presente vigencia.

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:

- Formalización Acuerdos de Gestión 2019.
- Envío de la Evaluación del Acuerdo de Gestión de la vigencia 2019.
- Seguimiento a los acuerdos de gestión 2019
- Plan de Acción con corte a diciembre de 2019.
- Ficha Técnica de los Indicadores de Gestión vigencia 2019 y Reporte de Indicadores de Gestión periodo enero – diciembre de 2019.

2. Verificación de pertinencia y Suficiencia Indicadores de Gestión frente al Plan de Acción 2019 y a las Funciones de las Dependencias
3. Revisión de la información, documentación y sistemas de información que soportan los resultados para cada indicador que reportó cada 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 las dependencias, con el objetivo de que se tomen las acciones correctivas y/o de mejora, en procura de la consecución de los objetivos de las dependencias y la consolidación de su contribución a los objetivos institucionales.

DESCRIPCIÓN DEL TRABAJO REALIZADO:

Se solicitó la documentación soporte a las dependencias, 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.

Luego del análisis realizado, se llevaron a cabo entrevistas con los responsables de las dependencias para verificar la gestión realizada en virtud de los compromisos adquiridos.

Los resultados del análisis se detallan a continuación:

1. Verificación de la Formalización de los Sigüientes Documentos:

a) Formalización de los Acuerdos de Gestión 2019.

La Dirección Corporativa remitió a esta Oficina mediante correo electrónico del 8 de abril de 2019, 13 acuerdos de gestión suscritos para la vigencia 2019, sin embargo, no en todos los casos se evidenció cambio o ratificación de Acuerdos de Gestión en el cambio de administración.

Como complemento, se verificó que los acuerdos de gestión fueron formalizados entre el Gerente Público y su superior jerárquico, existiendo coordinación entre los compromisos gerenciales y los compromisos establecidos en el plan de acción.

Se evidenció que para algunas dependencias fue incumplido el procedimiento P-DA-007 Concertación, seguimiento y Evaluación de los Acuerdos de Gestión en su numeral 6.2, así como la guía metodológica para la Gestión del Rendimiento de los Gerentes

Dependencia	No. Indicadores Enero 2019	No. Indicadores Enero 2020	Tipo	No. Producto y/o Meta Plan de Acción 2019 Enero	No. Producto y/o Meta Plan de Acción Enero 2020
Oficina Asesora de Planeación	3	3	Eficacia	11	12
Oficina de Control Interno	3	4	Eficacia	3	4
Subgerencia General	3	2	Eficacia / Eficiencia	3	4
Subgerencia Jurídica	2	2	Eficacia / Eficiencia	9	9
Subgerencia Técnica y de Servicios	4	4	Eficacia / Efectividad	21	17
Subgerencia Económica	5	4	Eficacia / Eficiencia	16	10
Subgerencia de Desarrollo de Negocios	1	3	Eficacia	1	1
Subgerencia de Atención al Usuario y Comunicaciones	7	6	Eficacia / Eficiencia	9	22
Dirección Técnica de Seguridad	3	2	Eficacia / Efectividad	4	22
Dirección Técnica de Buses	5	4	Eficacia / Eficiencia	8	21
Dirección Técnica de BRT	5	4	Eficacia / Efectividad	16	20
Dirección de TIC	3	3	Eficacia / Eficiencia	9	11
Dirección Técnica de Modos Alternativos y E. C.	1	6	Eficiencia	13	16
Dirección Corporativa	17	17	Eficacia / Eficiencia / Efectividad	9	26
Total	62	64	N. A.	132	195

Fuente: Cuadro de mando integral al corte de enero 17 y 23 de 2020 y plan de acción vigente al 17 de enero de 2020

R-DA-006 Enero de 2020

Página 3 de 7

2. Evaluación de los Compromisos de las Dependencias:

Con la información preliminar disponible al 17 de enero de 2020, se efectuó la evaluación del Plan de Acción y se presentó un informe, que contiene los análisis detallados del cumplimiento de productos y/o metas, la evaluación de cada dependencia y las recomendaciones y oportunidades de mejora puntuales, las cuales sirven como insumo principal para el presente informe.

A continuación, presentamos el cuadro de las calificaciones por dependencia:

a) Resultados de la Evaluación de la Gestión por Dependencias con Corte al 31 de diciembre de 2019 vs corte a 31 de diciembre de 2018.

DEPENDENCIA	CALIFICACIÓN	
	31/12/2018	31/12/2019
Oficina Asesora de Planeación	95%	98.50%
Oficina de Control Interno	98%	100.00%
Subgerencia General	100%	100.00%
Subgerencia Jurídica	100%	98.14%
Subgerencia Técnica y de Servicios	97%	93.30%
Subgerencia Económica	97%	98.50%
Subgerencia de Desarrollo de Negocios	100%	100.00%
Subgerencia de Atención al Usuario y Comunicaciones	100%	99.80%
Dirección Técnica de Seguridad	99%	97.00%
Dirección Técnica de Buses	96%	96.63%
Dirección Técnica de BRT	99%	99.58%
Dirección de TIC	91%	97.48%
Dirección Técnica de Modos Alternativos y E. C.	88%	96.72%
Dirección Corporativa	97%	95.06%

Fuente: Informes de evaluación por dependencias a diciembre de 2018 y a diciembre de 2019 emitidos por la Oficina de Control Interno.

El comparativo de vigencias demuestra una mejoría notoria, en el cumplimiento de los

productos y/o metas del plan de acción siete (7) dependencias, dos (2) la mantuvieron estables y cinco (5) desmejoraron en la calificación respecto del año anterior.

Dadas las diferentes características de las dependencias, no se cuenta con un número igual de productos y/o metas para evaluar a cada dependencia, por lo que la participación de cada una, en la calificación global varía. Sobre la calificación general de la Entidad es necesario evaluar si las actividades e indicadores le apuntan efectivamente a la mejora del servicio y la satisfacción del usuario.

3. Formulación de recomendaciones de carácter general a partir del análisis realizado y de los resultados obtenidos por las dependencias.

A continuación, se destacan las principales recomendaciones de carácter general presentadas a las dependencias, para las cuales la Oficina de Control Interno en atención a su rol de “Enfoque hacia la prevención” considera sean evaluadas e implementados los correctivos del caso, con el fin de que la evaluación por dependencias para la vigencia 2020 presente un cumplimiento ideal de los compromisos de la entidad:

6.1. Dar aplicación a lo establecido en la Guía metodológica para la Gestión del Rendimiento de los Gerentes Públicos - Acuerdos de Gestión de 2017 y el procedimiento P-DA-007 Concertación, Seguimiento y Evaluación de los Acuerdos de Gestión, en lo relacionado con los compromisos gerenciales y su peso ponderado.

- En la revisión realizada, se constató que las ponderaciones de los compromisos gerenciales en el Acuerdo de Gestión no están conforme lo establecen el procedimiento y la guía metodológica, toda vez que éstos tienen un peso ponderado mayor al 40%. Lo anterior para las siguientes dependencias: Subgerencia General, Subgerencia de Atención al Usuario y Comunicaciones, Dirección de TIC, Dirección Técnica de Buses y Subgerencia de Desarrollo de Negocios.

- 6.2. Implementar mecanismos de autocontrol, autoevaluación y verificación permanente, para asegurar que lo programado se va a ejecutar y que lo que se ejecutó corresponde a lo planeado, de tal manera que permita aplicar correctivos inmediatos en caso de detectar desviaciones o dificultades en la ejecución de lo programado, conforme a lo establecido en el Procedimiento Elaboración, Modificación y Seguimiento del Plan de Acción Institucional (P-OP-018) en la segunda viñeta del numeral 6.2 Ejecución y Seguimiento del Plan de Acción.
- 6.3. Dar cumplimiento a lo establecido en el procedimiento Elaboración modificación y seguimiento del Plan de Acción Institucional (P-OP-018) versión 2 numeral 6.3 página 9, que define como instancia competente para la aprobación de los cambios al plan, que se deban realizar en el segundo semestre del año, al Comité de Gerencia.
- 6.4. Analizar la viabilidad de sintetizar las Actividades Necesarias para el Logro del Producto, registradas en el Plan de Acción Institucional de la Entidad, las cuales deben estar alineadas con los objetivos de las Dependencias, lo anterior debido a que se cuentan con cuatrocientas diecisiete (417) actividades muchas de las cuales corresponden a funciones operativas y rutinarias que no aportan directamente a los objetivos estratégicos y generan un desgaste administrativo para los responsables de llevarlas a cabo y para la segunda línea de defensa encargada de su seguimiento.
- 6.5. Fortalecer los controles definidos, de modo permitan el reporte oportuno a la Oficina Asesora de Planeación, según lo establecido en el procedimiento Indicadores de Gestión (P-OP-023) versión 2 de marzo de 2019, en su numeral 6.8. Reporte de los indicadores de gestión en la viñeta 4 “El reporte deberá ser realizado los primeros diez días hábiles del mes siguiente al período que se reporta posterior a este tiempo, el archivo será retirado

Las anteriores conclusiones y recomendaciones fueron socializadas con los responsables y facilitadores de las Dependencias, designados para atender el presente trabajo de auditoría.

Cualquier información adicional con gusto será suministrada.

Bogotá D.C., 31 de enero de 2020.

Cordialmente,

LUIS ANTONIO RODRÍGUEZ OROZCO

Jefe Oficina de Control Interno

Elaboró: Luz Marina Díaz Ramírez, Contratista – Oficina de Control Interno.

Copia: Dra. Sofia Zarama Valenzuela, Oficina Asesora de Planeación.

OCI- 049 -2020 31 de enero de 2020