



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



Nº INFORME: OCI-2023-010

PROCESO / ACTIVIDAD REALIZADA: Evaluación de la Gestión Institucional por dependencias a la Oficina Asesora de Planeación a 31 de diciembre de 2022

EQUIPO AUDITOR: Nohra Lucia Forero Cespedes – Contratista.

OBJETIVO:

Realizar una evaluación por dependencia a la formulación, planificación, reporte, soportes y porcentaje de cumplimiento de los planes de acción e indicadores a cargo de la Oficina Asesora de Planeación con el fin de verificar el cumplimiento de los compromisos establecidos en el Plan de Acción Institucional para 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:
 - Formalización y envío del Acuerdo de Gestión para la vigencia 2022.
 - Seguimiento y Evaluación del desempeño por objetivos de la vigencia 2021
 - Plan de Acción vigencia 2021 con corte a 31 de diciembre de 2022.
 - Ficha Técnica y Reporte de los Indicadores de Gestión vigencia periodo enero – diciembre de 2022.
2. Verificación de la coherencia, pertinencia y suficiencia de los indicadores de gestión de la dependencia frente al Plan de Acción suscrito por la Jefe de la Oficina Asesora de Planeación de la dependencia para la vigencia 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.



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



3. Revisión de la información, documentación y sistemas de información que soportan los resultados para cada indicador que ha reportado el área, el cual para la Oficina Asesora de Planeación es tres (3) para lo respectivo a la vigencia 2022.
4. Seguimiento y Evaluación del cumplimiento de las metas planteadas para la vigencia.
5. Conclusiones sobre la evaluación de los Compromisos de la Dependencia
6. 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.

CRITERIOS

- Circular 04 de 27 de septiembre de 2005 del Consejo Asesor del Gobierno Nacional en Materia de Control Interno.
- Acuerdo 07 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.»
- Acuerdo 7 de 2019 «Por el cual se actualiza el Plan Estratégico de TRANSMILENIO S. A., adoptado con Acuerdo de Junta Directiva 4 de 2015».
- Acuerdo 5 de 2022 «Por el cual se modifica parcialmente el Acuerdo N°07 de 2017 en lo relacionado a la estructura organizacional y las funciones de unas dependencias de la EMPRESA DE TRANSPORTE DEL TERCER MILENIO – TRANSMILENIO S.A.»
- Procedimiento «Concertación, Seguimiento y Evaluación de los Acuerdos de Gestión», versión 4 de julio de 2021 con código P-DA-007.
- Procedimiento «Elaboración, modificación y seguimiento del plan de acción institucional», versión 4 de marzo de 2022 con código P-OP-018.
- Procedimiento «Acciones Correctivas, Preventivas y de Mejora del Modelo de Gestión Institucional», versión 3 de diciembre de 2021 con código P-OP-017.
- Procedimiento «Indicadores de Gestión», versión 3 de diciembre de 2021, con código P-OP-023.



DESCRIPCIÓN DEL TRABAJO REALIZADO

1. Verificación de la Formalización de los Sigüientes Documentos.

a. Formalización del Acuerdo de Gestión

En la circular 05 de 2018, emitida por el Departamento Administrativo del Servicio Civil Distrital (DASCD), relacionada con los acuerdos de Gestión – Orientaciones Metodológicas, se indica que se encuentran excluidos de la evaluación de los Acuerdos de Gestión los asesores y Jefes de las Oficinas Asesoras de Planeación, no obstante, la circular establece que el sistema de evaluación aplicable para los Jefes de las Oficinas Asesoras de Planeación es mediante los instrumentos y sistema vigente destinado para los empleados de carrera, por lo anterior se toma como lineamiento aplicable el manual M-DA-016 Manual para la selección nombramiento, vinculación y desvinculación de servidores públicos de TRANSMILENIO S.A.

b. Seguimiento y Evaluación del desempeño por objetivos de la vigencia 2021.

Teniendo en cuenta lo indicado en numeral anterior, se solicitó a la Dirección Corporativa mediante correo electrónico del 20 de enero de 2023, el soporte de la evaluación de desempeño por objetivos que le fue aplicada a la Jefe de la Oficina Asesora de Planeación para la vigencia 2021 en la plataforma de gestión para el desarrollo que tiene destinada la Entidad para este proceso, para la vigencia 2023 no fue posible efectuar seguimiento toda vez que la información no fue remitida por la Dirección Corporativa.

c. Plan de Acción vigencia 2022 con corte a 31 de diciembre de 2022

En la verificación realizada, se descargó de la intranet y de la página web de la entidad el documento correspondiente al Plan de Acción de la vigencia 2022, versión 25, correspondiente a la última versión del 2022.

Por otra parte, se suministraron mediante correos electrónicos del 17, 18 y 19 de enero de 2022, los documentos correspondientes al Plan de Acción de la vigencia 2022, de la Oficina Asesora de Planeación.

Ficha Técnica de los Indicadores de Gestión vigencia y reporte de Indicadores de Gestión periodo enero – diciembre de 2022, se observó a través del aplicativo SIGEST, donde se

Informe N° OCI-2023-010 Evaluación de la Gestión Institucional por Dependencias a la Oficina Asesora de Planeación a 31 de diciembre de 2022.



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



observan dos indicadores de gestión de la dependencia evaluada para la vigencia conforme su periodicidad.

2. Revisión Pertinencia y Suficiencia Indicadores de Gestión Frente al Plan de Acción 2022 y a las Funciones de la Oficina Asesora de Planeación.

El conjunto de indicadores de la Oficina Asesora de Planeación, así como su Plan de Acción incluyeron productos e indicadores asociados, con las funciones definidas en el Acuerdo 007 de 2017, en dicho Plan se encuentran relacionadas metas y o productos que guardan relación con los indicadores establecidos, sin embargo, se recomienda evaluar la implementación de indicadores que se encuentren relacionados con funciones diferentes a la sostenibilidad del MIPG y a la gestión ambiental.

El análisis específico de pertinencia del plan de acción e indicadores se registra en el numeral 4.

3. Revisión de la Información.

- En la verificación con corte al 31 de diciembre de 2022 realizada por la Oficina de Control Interno, se observó que, para los indicadores de la dependencia evaluada, se ha diligenciado la información correspondiente para los dos indicadores asociados a la dependencia con el análisis descriptivo de manera coherente y razonable, lo que permite identificar su gestión en cada periodo.

- Trazabilidad de la información:

Se ha hecho, a partir de una muestra, una revisión de las fuentes, registros, documentación y sistemas de información que soportan la planeación para los diferentes indicadores formulados, así como los productos y o metas del plan de acción.

4. Evaluación del cumplimiento de las metas planteadas para la vigencia para los Indicadores y el Plan de Acción

En los anexos 1 y 2 adjuntos a este informe se presenta la evaluación realizada por la Oficina de Control Interno, con las siguientes consideraciones:

- a. Sobre el cuadro de mando integral se verificó lo siguiente:

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, se evidenció que el Plan de Acción tiene formuladas seis indicadores para la vigencia 2022. A continuación, se desagregan en el siguiente cuadro, relacionando con el proyecto de inversión, los lineamientos, los objetivos y las estrategias:

A continuación, se desagregan en el siguiente cuadro:

PROYECTO DE INVERSIÓN PLAN DESARROLLO	OBJETIVOS CORPORATIVOS	OBJETIVOS ESPECÍFICOS	ESTRATEGIAS	INDICADOR
7512 fortalecimiento Corporativo	6. Nuestro actuar corporativo se desarrollará con base en el funcionamiento armónico de nuestra cadena de valor, en procesos y procedimientos eficaces y autorregulados, y en una permanente búsqueda de la excelencia como entidad contratante y ente gestor del Sistema Integrado del Transporte Público. Nuestro servicio contribuirá al desarrollo de una ciudad sostenible mediante la incorporación al Sistema Integrado de Transporte Público de vehículos con tecnologías limpias, y el fortalecimiento de la Gestión Ambiental Institucional.	6.1 Implementar un modelo de gestión institucional que permita cumplir el direccionamiento o estratégico de la entidad.	6.1.4 Diseñar e implementar una estrategia de revisión, ajuste, control y reporte permanente de las herramientas de planeación disponibles.	Cumplimiento de la implementación de los instrumentos de planeación ambiental institucional 2022
7223 Control y Operación del Sistema Integrado de Transporte Público de Bogotá	3. Nuestro servicio contribuirá al desarrollo de una ciudad sostenible mediante la incorporación al Sistema Integrado de Transporte Público de vehículos con tecnologías limpias, y el fortalecimiento de la Gestión Ambiental Institucional.	3.3 Generar una cultura de protección del ambiente.	3.3.2 Implementar y mantener el Plan Institucional de Gestión Ambiental y el Plan de Acción Cuatrienal Ambiental.	Cumplimiento implementación PIGA

Fuente: Cuadro de Mando Integral publicado en la Intranet de la Entidad

En la evaluación de pertinencia y suficiencia de los indicadores de la Oficina Asesora de Planeación se identificó lo siguiente:

- Para la vigencia 2022 se formularon dos indicadores específicos, los cuales se encuentran relacionados con las funciones del área y alineados con la estructura de la planeación estratégica de la entidad de conformidad con el Acuerdo 7 de 2019.

- De acuerdo con el análisis efectuado entre el Cuadro de Mando Integral 2022 vs Cuadro de Informe N° OCI-2023-010 Evaluación de la Gestión Institucional por Dependencias a la Oficina Asesora de Planeación a 31 de diciembre de 2022.



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



Mando Integral 2021, se evidenció que disminuye la cantidad de indicadores de tres a dos, toda vez que, se deja de medir el indicador DE1 que hacía referencia al cumplimiento del plan de acción institucional, el cual se mide desde las actividades del Plan de Acción Institucional.

- Para la ejecución, medición y seguimiento de la Oficina Asesora de Planeación, para la vigencia 2022 se formularon, dos indicadores de gestión, que corresponden al tipo de eficacia.

El análisis realizado a los dos indicadores se encuentra detallado en la «Matriz de Análisis de Indicadores de Gestión» (Anexo 1), en el cual se presenta la evaluación realizada por la Oficina de Control Interno, con las siguientes consideraciones:

1. El indicador de código DE2 «Sostenibilidad del Modelo de Gestión Institucional 202», se evidenció que para el cumplimiento del cronograma del plan de adecuación y sostenibilidad del sistema de gestión bajo el referente de MIPG, se obtuvo un resultado del 99.58%, de acuerdo con los soportes remitidos por la dependencia.

No se logra el 100%, toda vez se evidenció para la primera actividad «Formulación e implementación del plan de trabajo para la adecuación y sostenibilidad del Sistema de Gestión de TRANSMILENIO S. A. para la vigencia 2022» se evidenció formulación del plan de trabajo pero en la implementación se logra el cumplimiento del 99,4%, porque a la fecha no se han comunicado los resultados de la cual consiste en «Presentar al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, los hallazgos recurrentes encontrados en las auditorías internas que afectan la gestión de la entidad», de acuerdo con la información remitida no se ha cumplido el 100%, toda vez que, se tiene programada para el mes de enero, por lo tanto, se recomienda que si se mantiene la actividad en el 2023, se ajuste para que el cumplimiento del 100% se ajuste a cumplirse al 31 de diciembre.

En lo referente a las otras dos actividades «Revisión y rediseño de la herramienta Cuadro de Mando Integral con la inclusión de indicadores por proceso y por actividades estratégicas» y «Implementación del esquema de comisiones especiales en la junta directiva para el fortalecimiento del gobierno corporativo.», se cumplen al 100%

2. El indicador de código DE3 «Cumplimiento de la implementación de los instrumentos de planeación ambiental institucional 2022» en el marco del seguimiento al PIGA efectuado



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



durante la vigencia 2022, se evidenció cumplimiento de las actividades de acuerdo con los descrito en el avance del del indicador el cual presenta un cumplimiento del 95%. Se recomienda evaluar la pertinencia de que este indicador se presente de manera creciente y no constante, para que durante su primer seguimiento no se presente con bajo cumplimiento.

Sobre la evaluación del plan de acción se verificó:

La dependencia generó cinco (5) compromisos distribuidos así:

Código	Compromisos	Cantidad de Producto y o meta	Cantidad de Actividades Necesarias para el Logro del Producto	Cantidad de Indicadores
OAPP1	Formular e implementar el plan de trabajo para la adecuación y sostenibilidad del Sistema de Gestión de TRANSMILENIO S.A. para la vigencia 2022 bajo el referente de MIPG incluyendo la revisión de la herramienta CMI y la implementación del esquema de fortalecimiento del Gobierno Corporativo	1	3	1
OAPP2	Diseñar e implementar el Plan de Continuidad de Negocio para los procesos no críticos de TRANSMILENIO S.A.	1	3	1
OAPP3	Gestionar las actividades necesarias para el seguimiento y control de los proyectos de inversión de la entidad y el Plan de Acción Institucional	1	3	1
OAPP4	Asesorar y/o acompañar los nuevos proyectos y aquellos en ejecución a cargo de la empresa, desde el componente ambiental, entre otros los asociados a la incorporación de flota con tecnologías limpias en el Sistema	1	2	1
OAPP5	Adelantar las actividades relacionadas con la gestión e implementación del Plan Institucional de Gestión Ambiental, el Plan de Acción Cuatrienal Ambiental y el Plan Integral de Movilidad Sostenible	1	3	1
OAPP6	Lograr un Índice de Desempeño Institucional de 75,90	1	1	1
Total		6	15	6

Fuente: Cuadro construido por la Oficina de Control Interno, a partir del Plan de acción Institucional versión 25 de 2022 descargado de la Intranet.

A continuación, se relaciona el análisis general y detallado de los productos por cada compromiso:

Informe N° OCI-2023-010 Evaluación de la Gestión Institucional por Dependencias a la Oficina Asesora de Planeación a 31 de diciembre de 2022.



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



Conforme se indicó en el alcance la Oficina de Control Interno realizó la evaluación para seis productos o metas, que se debían ejecutar en la vigencia 2022, se evidenció, que fueron ejecutados en su totalidad, por lo anterior alcanzaron el avance programado con un porcentaje de cumplimiento del 100% y se presentan de manera individual el análisis correspondiente acumulado al 31 de diciembre de 2022, así como algunas observaciones relacionadas, en la «Matriz Seguimiento al Plan de Acción» (Anexo 2), y los cuales se relacionan a continuación:

- Compromiso OAPP1 «Formular e implementar el plan de trabajo para la adecuación y sostenibilidad del Sistema de Gestión de TRANSMILENIO S.A. para la vigencia 2022 bajo el referente de MIPG incluyendo la revisión de la herramienta CMI y la implementación del esquema de fortalecimiento del Gobierno Corporativo», tiene establecidas tres actividades, para la primera, «Formulación e implementación del plan de trabajo para la adecuación y sostenibilidad del Sistema de Gestión de TRANSMILENIO S.A. para la vigencia 2022», se evidenció el plan de trabajo y su ejecución la cual quedó con un avance del 99.4%, toda vez que para la acción «Presentar al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, los hallazgos recurrentes encontrados en las auditorías internas que afectan la gestión de la entidad», se encuentra pendiente presentar los resultados del mes de diciembre, por lo tanto, no se logra el 100% de la ejecución de la actividad pero se alcanza un avance significativo.
- Para la segunda actividad, «Revisión y rediseño de la herramienta Cuadro de Mando Integral con la inclusión de indicadores por proceso y por actividades estratégicas», se evidenció correos donde se solicita se remitan los ajustes e inclusiones de indicadores y remisiones por parte de las áreas de los respectivos ajustes e inclusiones, cumpliendo así con la actividad establecida.

Para la tercera actividad, «Implementación del esquema de comisiones especiales en la junta directiva para el fortalecimiento del gobierno corporativo.», se evidenció en la intranet de la entidad y en el aplicativo SIGEST el manual de gobierno corporativo con el código M-OP-003 de agosto del 2022, cumpliendo así con la actividad.

En conclusión, este compromiso se cumple en un 99.58%.

- Compromiso OAPP2 «Diseñar e implementar el Plan de Continuidad de Negocio para los procesos no críticos de TRANSMILENIO S. A.», tiene establecidas tres actividades, «Diseño y

definición de estrategias de continuidad de negocio para los procesos de la Entidad», «Diseño y definición de planes de continuidad de negocio para los procesos de la Entidad e implementación del plan de pruebas» y «Diseño e implementación de campaña para fortalecer la cultura de continuidad de negocio en la Entidad».

Para el cumplimiento alcanzado para estas tres actividades, se evidencian archivos donde se han revisado y actualizado los informes BIA en un 9.43%, se han adelantado en un 55% el diseño y definición de los planes de continuidad del negocio y de las dos pruebas que se tienen diseñadas a 31 de diciembre de 2022 solo se había ejecutado una y para la estrategia se observa que se adelantó una parte de esta la cual correspondía a video publicado en la intranet cumpliendo así con el 2.5%.

En conclusión, este compromiso presenta un cumplimiento del 67% de acuerdo con la información suministrada, se recomienda para este compromiso evaluar el diseño del indicador establecido, toda vez que al colocar en el denominador 1 da a entender que solo se va a realizar una actividad, pero en el numerador se observan palabras como Estrategias o Planes lo que da a entender que son más de uno, adicional se evidencia que el seguimiento de este compromiso se efectúa principalmente a través de un cronograma de actividades, es importante también que se ajuste el indicador de acuerdo con las actividades que se tengan programadas para su ejecución durante el año, toda vez que, se evidencia que el contrato 729-22 con el que se ejecuta este compromiso no terminaba el 31 de diciembre de 2022 si no posterior a esta fecha.

- Compromiso OAPP3 «Gestionar las actividades necesarias para el seguimiento y control de los proyectos de inversión de la entidad y el Plan de Acción Institucional», tiene establecidas tres actividades, para la primera, « Efectuar 4 reportes de ejecución de los componentes físico y presupuestal asociado a los proyectos de inversión así: Corte Diciembre de 2022 Corte Marzo de 2022 Corte Junio de 2022, Corte Septiembre de 2022», se evidenciaron los cuatro soportes donde se evidencia los reportes efectuados a los componentes de inversión, gestión, territorialización y actividades del Banco de Proyectos, cumpliendo así con la actividad.

Para la segunda actividad, «Adelantar el 100% de las actualizaciones requeridas por las dependencias a Plan de Acción (incluyendo sus diferentes componentes)», se evidenció en la



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



intranet y en la página web de la entidad que se adelantaron 25 actualizaciones al plan de acción de la entidad, cumpliendo con lo establecido.

Para la actividad tres, «Elaboración de un balance de resultado financiero y físico de las obras de infraestructura con relación al avance físico y presupuestal proyectado para cada vigencia y para todo el periodo de gobierno», se evidencia el cumplimiento de esta actividad a través de la información remitida donde se observó el balance físico y presupuestal efectuado con corte a 30 de septiembre de 2022.

- Compromiso OAPP4 «Asesorar y/o acompañar los nuevos proyectos y aquellos en ejecución a cargo de la empresa, desde el componente ambiental, entre otros los asociados a la incorporación de flota con tecnologías limpias en el Sistema», tiene establecidas dos actividades como se presenta a continuación:

Para la primera «Participación en los temas relacionados con tecnologías limpias de flota, en los siguientes proyectos: Apoyo en temas de carácter ambiental para la planeación y o estructuración de procesos y o pilotos orientados a la renovación de flota del sistema. Apoyar en los procesos de evaluación del beneficio ambiental de los proyectos asociados a la renovación de flota del sistema y otros proyectos a cargo de la empresa. Participar en reuniones, procesos de gestión y elaboración de informes relacionados con proyectos con componente ambiental del sistema», y para la segunda «Participar en reuniones y adelantar los procesos de gestión asignados a TMSA (OAP) relacionados con el piloto de H2.» se evidenció informe de gestión con corte a diciembre de 2022 donde se presenta la gestión adelantada en los temas relacionados con la gestión ambiental, cumpliendo así con la actividad propuesta.

- Compromiso OAPP5 «Adelantar las actividades relacionadas con la gestión e implementación del Plan Institucional de Gestión Ambiental, el Plan de Acción Cuatrienal Ambiental y el Plan Integral de Movilidad Sostenible», tiene establecidas tres actividades, para la primera, «Consolidación y revisión de información reportada por las diferentes áreas responsables, en el formato establecido por OAP (R-OP-019)», se evidencia solicitud de información a través de correo electrónico y su consolidación en los formatos requeridos y su revisión, cumpliendo con lo establecido en esta actividad.



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



Para la segunda actividad, «Reuniones periódicas con las dependencias responsables de cada una de las actividades formuladas en el plan de acción PIGA y de las acciones formuladas en el PACA y el PIMS», se evidencia la programación de las reuniones donde se efectúa revisión de las actividades del PIGA, PACA y PIMS, cumpliendo con la actividad.

Para la tercera actividad «Seguimiento a través del Comité de gestión ambiental o quien haga sus veces», se evidenció acta de comité donde se efectuó el seguimiento, cumpliendo con lo establecido en esta actividad.

- Compromiso OAPP6 «Lograr un Índice de Desempeño Institucional de 75,90», se evidenció el cumplimiento toda vez que, el resultado de la entidad en el Furag fue del 98.3, por lo tanto, se recomienda evaluar la meta establecida, teniendo en cuenta que se superó la meta esperada y se puede tener una más retadora en caso de continuar con el compromiso para la vigencia 2023.

5. Conclusiones sobre la evaluación de los compromisos de la dependencia.

Con relación a los resultados obtenidos para los seis compromisos establecidos en el plan de acción, la Oficina Asesora de Planeación alcanza un porcentaje de cumplimiento respecto a los compromisos adquiridos en la vigencia 2023 del **94.43%** tal y como se presenta a continuación:

No.	Compromiso	% De Cumplimiento
OAPP1	Formular e implementar el plan de trabajo para la adecuación y sostenibilidad del Sistema de Gestión de TRANSMILENIO S.A. para la vigencia 2022 bajo el referente de MIPG incluyendo la revisión de la herramienta CMI y la implementación del esquema de fortalecimiento del Gobierno Corporativo	99.58%
OAPP2	Diseñar e implementar el Plan de Continuidad de Negocio para los procesos no críticos de TRANSMILENIO S.A.	67%
OAPP3	Gestionar las actividades necesarias para el seguimiento y control de los proyectos de inversión de la entidad y el Plan de Acción Institucional	100%
OAPP4	Asesorar y/o acompañar los nuevos proyectos y aquellos en ejecución a cargo de la empresa, desde el componente ambiental, entre otros los asociados a la incorporación de flota con tecnologías limpias en el Sistema	100%
OAPP5	Adelantar las actividades relacionadas con la gestión e implementación del Plan Institucional de Gestión Ambiental, el Plan de Acción Cuatrienal Ambiental y el Plan Integral de Movilidad Sostenible	100%

Informe N° OCI-2023-010 Evaluación de la Gestión Institucional por Dependencias a la Oficina Asesora de Planeación a 31 de diciembre de 2022.



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



No.	Compromiso	% De Cumplimiento
OAPP6	Lograr un Índice de Desempeño Institucional de 75,90	100%
Total, Dependencia		94.43%

El detalle del análisis específico se puede verificar en la “*Matriz de seguimiento al Plan de Acción*” (Anexo 2).

6. Fortalezas

1. El apoyo y disposición brindados por los profesionales de la Oficina Asesora de Planeación.
2. La Gestión adelantada para que la Entidad obtuviera un resultado del 98.3% en el FURAG.

7. Recomendaciones

De acuerdo con los análisis y calificaciones anteriormente descritos, a continuación, se presentan las recomendaciones y principales observaciones para que la Oficina Asesora de Planeación efectúe las acciones correctivas en la formulación del plan de acción e indicadores para la vigencia.

- 7.1 Evaluar la pertinencia de implementar nuevos indicadores asociados a otras funciones de la oficina, toda vez que, actualmente los indicadores se encuentren relacionados solo con las funciones de sostenibilidad del MIPG y a la gestión ambiental.
- 7.2 Evaluar para el indicador de código DE3 «Cumplimiento de la implementación de los instrumentos de planeación ambiental institucional 2022» la pertinencia de que este indicador se mida de manera creciente y no constante, para que durante su primer seguimiento no se presente con bajo cumplimiento del mismo.
- 7.3 Evaluar en caso de continuar con el compromiso para la vigencia 2023 con el Compromiso OAPP6 «Lograr un Índice de Desempeño Institucional de 75,90», el incremento de la meta, teniendo en cuenta que se superó la establecida y se puede tener una más retadora.
- 7.4 Adelantar las actividades que sean necesarias para cumplir con el compromiso OAPP2, toda vez que, se alcanzó un cumplimiento de solo el 67%.



OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



- 7.5 Evaluar para el compromiso OAPP2 el diseño del indicador establecido, toda vez que al colocar en el denominador 1 da a entender que solo se va a realizar una actividad pero en el numerador se observan palabras como Estrategias o Planes lo que da a entender que son más de una actividad o resultado, adicional se evidencia que el seguimiento de este compromiso se efectúa principalmente a través de un cronograma de actividades, es importante también que se ajuste el indicador de acuerdo con las actividades que se tengan programadas para su ejecución durante el año, toda vez que, se evidencia que el contrato 729-22 con el que se ejecuta este compromiso no terminaba el 31 de diciembre de 2022 si no posterior a esta fecha.

Las anteriores conclusiones y recomendaciones fueron socializadas con los responsables y el facilitador a la Oficina Asesora de Planeación designado para atender el presente trabajo de auditoría, mediante correo electrónico del 30 de enero de 2023 respectivamente.

La Oficina de Control Interno agradece la colaboración de la Oficina Asesora de Planeación 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, con el propósito de cumplir con los objetivos institucionales.

Cualquier información adicional con gusto será suministrada.

Sandra Jeannette Camargo Acosta

Jefe Oficina de Control Interno

Elaboró: Nohra Lucia Forero Cespedes, Contratista - Oficina de Control Interno.

Revisó: John Edward Burgos Piñeros, Contratista - Oficina de Control Interno.

Anexo 1 y 2: Matriz Seguimiento al Plan de Acción. (Archivo en Excel) - Matriz de Análisis de Indicadores de Gestión. (Archivo en Excel)