



## OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



**N° INFORME:** OCI-2019-011

**PROCESO / ACTIVIDAD REALIZADA:** Evaluación de la Gestión Institucional por dependencias a la Subgerencia Jurídica a 31 de diciembre de 2018.

**EQUIPO AUDITOR:** Carolina Bernal Molina – Contratista Oficina de Control Interno

**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 vigencia 2018.

**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 del Acuerdo de Gestión para la vigencia 2018.
  - Seguimiento al Acuerdo de Gestión para la vigencia 2018.
  - Preliminar Plan de Acción vigencia con corte a 31 de diciembre de 2018.
  - Indicadores de Gestión vigencia 2018 relacionados en el cuadro de mando integral (versión preliminar).
  - Reporte de Indicadores de Gestión periodo enero – diciembre 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 la Subgerencia Jurídica 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



## OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



procura de la consecución de los objetivos de la dependencia y la consolidación de su contribución a los objetivos institucionales.

### **DESCRIPCIÓN DEL TRABAJO REALIZADO:**

#### **1. Verificación de la Formalización de los Sigüientes Documentos.**

##### **a) Formalización del Acuerdo de Gestión 2018**

La Dirección Corporativa remitió a la Oficina de Control Interno por correo electrónico 10 de enero de 2019 los acuerdos de gestión suscritos para la vigencia 2018.

Conforme a lo anterior, se verificó que el acuerdo de gestión fue formalizado 5 de febrero de 2018 entre el Gerente Público y su superior jerárquico, el cual contempla todos los compromisos establecidos en el Plan de Acción de la dependencia.

##### **b) Evaluación del Acuerdo de Gestión de la vigencia 2018.**

Mediante correo electrónico del 10 de enero de 2018 y del 22 de enero de 2018 se solicitó a la Dirección Corporativa el envío de los soportes del Seguimiento al Acuerdo de Gestión para la vigencia 2018.

Conforme a lo anterior, y de acuerdo con lo reportado por la Dirección Corporativa no se evidencia el seguimiento semestral al Acuerdo de Gestión de la Subgerencia Jurídica.

##### **c) Plan de Acción vigencia 2018**

En la verificación realizada, la Oficina Asesora de Planeación, suministró el documento correspondiente al Plan de Acción de la vigencia 2018 en archivo Excel en versión preliminar, el cual fue remitido por correo electrónico con fecha 25 de enero de 2019 y contiene el consolidado de todas las dependencias de la Entidad.

De igual forma, se verificó que dicho documento fue enviado por la Subgerencia Jurídica a la Oficina Asesora de Planeación mediante correo electrónico el 15 de enero de 2019 dentro del término establecido.

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



## OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



En la verificación realizada al corte 31 de diciembre de 2018, se recibió por correo electrónico de fecha 25 de enero de 2019 por parte de la Oficina Asesora de Planeación el documento correspondiente al Cuadro de Mando Integral en versión preliminar el cual a la fecha no ha sido cargado en la intranet de la entidad, dicho documento contiene la ficha técnica de los indicadores de gestión de la dependencia para la vigencia.

La Subgerencia Jurídica reportó a través de correo electrónico en las fechas que se mencionan a continuación, los indicadores de gestión de los cuatro (4) trimestres de 2018 a la Oficina Asesora de Planeación.

Trimestre	Fecha de envío	Oportunidad
1	13 de abril de 2018	Oportuno
2	1 de agosto de 2018	Extemporáneo
3	25 de septiembre de 2018	Oportuno
4	18 de enero de 2019	Extemporáneo

### 2. Revisión Pertinencia y Suficiencia Indicadores de Gestión Frente al Plan de Acción 2018 y a las Funciones de la Subgerencia Jurídica

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 de la vigencia 2018, el cual fue allegado por correo electrónico y frente a las actividades, productos y/o metas del Plan de Acción 2018 suscrito por la Subgerente Jurídica, se observó que el Plan de Acción tiene formuladas nueve (9) metas para la vigencia 2018, para las cuales se caracterizaron dos (2) indicadores que se desagregan en el siguiente cuadro:

Proyecto Inversión Plan de Desarrollo	Objetivo Corporativo	Objetivo Específico	Estrategia	Indicador
7225 - Fortalecimiento Institucional	5. Optimizar la Gestión Empresarial de TRANSMILENIO S. A.	5.3 Realizar una gestión contractual que promueva el mejoramiento continuo del servicio de Transporte.  5.4 Implementar un esquema de	5.3.1 Diseñar e implementar planes y programas que conduzcan al mejoramiento y calidad de vida laboral y consecuentemente alcancen el fortalecimiento de competencias laborales.  5.4.2 Diseñar un	GJ1. Emisión de conceptos jurídicos para unificación de criterios de la Subgerencia Jurídica

Informe N° OCI-2019-011 Evaluación de la Gestión Institucional por dependencias a la Subgerencia Jurídica al 31 de diciembre de 2018.



## OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



Proyecto Inversión Plan de Desarrollo	Objetivo Corporativo	Objetivo Específico	Estrategia	Indicador
		prevención del daño antijurídico y fortalecimiento de la defensa judicial.	esquema de seguimiento a las demandas en curso.	
7225 - Fortalecimiento Institucional	5. Optimizar la Gestión Empresarial de TRANSMILENIO S. A.	5.4 Implementar un esquema de prevención del daño antijurídico y fortalecimiento de la defensa judicial	5.4.1 Formular y desarrollar una estrategia consolidada de defensa judicial.	GJ2. Oportunidad de Defensa Judicial

a. En la evaluación de pertinencia y suficiencia de los indicadores de la Subgerencia Jurídica se identificó lo siguiente:

- El conjunto de indicadores de la Subgerencia Jurídica, 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 dos (2) indicadores específicos relacionados con las funciones del área y alineados con la estructura de la planeación estratégica de la Entidad.
- Del análisis realizado al Plan de Acción se encuentra que existen nueve (9) metas y/o productos para la vigencia 2018, de los productos mencionados solo tres (3) de ellos se encuentran asociados a los dos (2) 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	
Brindar la asesoría jurídica que requiera la entidad para su correcta gestión.	1. Atención oportuna a las peticiones y requerimientos allegados por las dependencias de la entidad y personas naturales y jurídicas.	Realizar el 100% de la asesoría Jurídica que requiera la entidad para el normal desarrollo de sus actividades	GJ1. Emisión de conceptos jurídicos para unificación de criterios de la Subgerencia Jurídica
	2. Emisión de conceptos jurídicos con base en la normatividad legal aplicado al caso concreto puesto en consideración.	Elaboración, revisión y compilación del 100% conceptos jurídicos que sean requeridos por la entidad o personas naturales o jurídicas de derecho público o privado	
	3. Revisión oportuna de los proyectos de actos administrativos y actos administrativos de interés para la entidad.	Elaboración y revisión jurídica del 100% de los actos administrativos requeridos e interposición de recursos en actuaciones	No tiene asociado un indicador

Informe N° OCI-2019-011 Evaluación de la Gestión Institucional por dependencias a la Subgerencia Jurídica al 31 de diciembre de 2018.



## OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



Plan de Acción 2018			Indicador 2018
		administrativas	
		Elaboración del 100% de actos y providencias de segunda instancia en procesos disciplinarios de acuerdo a lo que se requiera	No tiene asociado un indicador
	4. Realizar actividades de asesoría legal en la ejecución y apoyo a la supervisión de los contratos de concesión y proyectos especiales.	Realizar el 100% de las actividades requeridas en el proceso de asesoría legal a los contratos de concesión	No tiene asociado un indicador
Realizar todas las actividades tendientes para la ejecución de una defensa jurídica técnica que permita disminuir los riesgos en el contingente judicial	1. Demandas contestadas de acuerdo con lineamientos de defensa judicial de Transmilenio S.A.	100% de demandas contestadas en los tiempos previstos por la ley	GJ2. Oportunidad de Defensa Judicial
	2. Demandas de reconvención presentadas	Presentación del 100% de demandas de reconvención cuando a ello hubiere lugar	No tiene asociado un indicador
	3. de actividades del comité de conciliación realizadas de acuerdo con los lineamientos jurídicos establecidos	Mínimo 2 sesiones mensuales del comité de conciliación	No tiene asociado un indicador
Apoyar y coordinar todas las actividades jurídicas y administrativas necesarias para a gestión de la dependencia	Desarrollo de las actividades tendientes a dar cumplimiento de los objetivos institucionales.	100% de las actividades realizadas de acuerdo con la gestión requerida en la dependencia	No tiene asociado un indicador

- El análisis específico de pertinencia se registra en el numeral 4 para cada indicador formulado por la Subgerencia Jurídica para la vigencia 2018, así mismo el seguimiento y evaluación 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 diciembre de 2018 realizada por la Oficina de Control Interno, se observó que para los dos (2) indicadores de la Dependencia evaluada, se ha diligenciado la información correspondiente, con análisis descriptivos de manera coherente y



## OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



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, observándose que para algunos indicadores de gestión el área conserva los soportes documentales donde se pueda verificar las cifras e información para los avances reportados a la Oficina Asesora de Planeación.

#### 4. Análisis de Indicadores y evaluación de cumplimiento del Plan de Acción.

En la matriz adjunta se presenta la evaluación realizada por la Oficina de Control Interno, con las siguientes consideraciones:

- Para la ejecución, medición y seguimiento de la gestión de la Subgerencia General, para la vigencia 2018 se formularon dos (2) indicadores de gestión, de acuerdo con la siguiente tipología:

INDICADOR	TIPO	CUMPLIMIENTO
GJ1. Emisión de conceptos jurídicos para unificación de criterios de la Subgerencia Jurídica	Eficacia	100%
GJ2. Oportunidad de Defensa Judicial	Eficiencia	99%

- Sobre la evaluación del plan de acción se verificó:
  - a) Para los productos *“Realizar el 100% de la asesoría Jurídica que requiera la entidad para el normal desarrollo de sus actividades”* y *“Elaboración, revisión y compilación del 100% conceptos jurídicos que sean requeridos por la entidad o personas naturales o jurídicas de derecho público o privado”*, se constató que se recibieron 76 solicitudes de conceptos las cuales fueron contestadas dentro de los términos legales, de conformidad con los términos establecidos en el Artículo 14 de la Ley 1755 de 2015, presentando un cumplimiento del 100%.
  - b) Para el producto *“Elaboración y revisión jurídica del 100% de los actos administrativos requeridos e interposición de recursos en actuaciones administrativas”*, se evidenció que fueron asignados a la Subgerencia Jurídica, los siguientes actos administrativos: 1 circular,

Informe N° OCI-2019-011 Evaluación de la Gestión Institucional por dependencias a la Subgerencia Jurídica al 31 de diciembre de 2018.



## OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



7 resoluciones, 23 acuerdos distritales por remisión del Concejo Distrital, 1 proyecto de Decreto, los cuales fueron tramitados completamente, presentando un cumplimiento del 100%..

- c) Para el producto *“Elaboración del 100% de actos y providencias de segunda instancia en procesos disciplinarios de acuerdo a lo que se requiera”*, se evidenció que fueron asignados a la Subgerencia Jurídica durante la vigencia 2018 dos (2) procesos para segunda instancias por parte de Asuntos Disciplinarios, los cuales ya fueron fallados, presentando un cumplimiento del 100%.
- d) Para el producto *“Realizar el 100% de las actividades requeridas en el proceso de asesoría legal a los contratos de concesión”*, se evidenciaron que fueron realizadas las asesorías en las siguientes materias, presentando un cumplimiento del 100%:
- Se implementó y asesoró en las nuevas contrataciones de las concesiones y la interventoría.
  - Fase 1 y Fase 2: Acuerdos con operadores para facilitar la implementación.
  - Fase 3: se realizaron las prórrogas y otro sí de los siguientes operadores Tranzit, Gmovil, Etib, Masivo Capital, Suma, EEMB.
  - Respondidas 15 comunicaciones asignadas sobre ejecución de las concesiones y 1 requerimiento de órganos de control, referente al SIRCI RB, 2 reclamaciones administrativas y solicitudes Contraloría.
- e) Para el producto *“100% de demandas contestadas en los tiempos previstos por la ley”*, se evidenció que para el periodo comprendido entre enero a diciembre de 2018 se contestaron dentro de los términos legales efectivamente 265 procesos de los 268 procesos notificados, que equivalen al 99% y no al 100% que fue reportado por el área.
- f) Para el producto *“Presentación del 100% de demandas de reconvención cuando a ello hubiere lugar”*, se evidenció que para la presente vigencia no se presentaron demandas de reconvención, por lo tanto no se procedió a calificar el producto.
- g) Para el producto *“Mínimo 2 sesiones mensuales del comité de conciliación”*, de acuerdo con





## OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



los soportes allegados y la consulta del SIPROJ se evidenció que se efectuaron treinta y cinco (35) sesiones para la vigencia, presentando un cumplimiento del 100%.

- h) Para el producto “100% de las actividades realizadas de acuerdo con la gestión requerida en la dependencia”, se evidenciaron que mediante un archivo de excel y el reporte generado de Cordis con la correspondencia interna y externa recibida se lleva el seguimiento de las actividades jurídicas y administrativas realizadas en los siguientes temas: entes de control, auditorias, seguimiento a la gestión, Planes de Mejora y Normograma entre otras, cumpliendo el 100% de las actividades.

### 5. Evaluación de los Compromisos de la Dependencia.

Con relación a los resultados obtenidos para ocho (8) de los nueve (9) productos y/o metas establecidos en el Plan de Acción, que se encuentran reportados al corte de diciembre de 2018, considerando las observaciones específicas y las ponderaciones establecidas para cada uno de estos, la Subgerencia General alcanza un porcentaje de cumplimiento respecto a los compromisos adquiridos en la vigencia 2018 del 100%. El detalle del análisis específico se puede verificar en la “Matriz de Evaluación Indicadores y Plan de Acción” (Anexo 1).

### 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 Jurídica implemente las acciones correctivas para la vigencia 2019.

1. Dar cumplimiento al Procedimiento código: P-OP-023 Indicadores de Gestión, versión 0, referente al plazo para realizar el reporte de los indicadores de Gestión.
  - Se evidenció que para el segundo y cuarto trimestre el reporte de los indicadores por parte de la dependencia fue extemporáneo.
2. Referente al indicador “GJ2. Oportunidad de Defensa Judicial”, se recomienda implementar controles que permitan hacer un adecuado seguimiento a los tiempos de notificación de las demandas versus el plazo máximo para su contestación, con el fin de evitar incumplimiento de los términos legales para contestar las demandas.
  - Se evidenció que se contestaron extemporáneamente 3 demandas notificadas, que no

Informe N° OCI-2019-011 Evaluación de la Gestión Institucional por dependencias a la Subgerencia Jurídica al 31 de diciembre de 2018.





## OTROS INFORMES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO



fueron consideradas en el reporte de avance de metas del plan de acción.

La Oficina de Control Interno agradece la colaboración de la Subgerencia Jurídica 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.

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

Finalmente y con el objetivo 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.

Bogotá D.C., 30 de enero de 2019.

**Luis Antonio Rodríguez Orozco**  
Jefe Oficina de Control Interno

**Elaboró:** Carolina Bernal Molina, Abogada contratista.

Anexo 1: "Matriz de Evaluación Indicadores y Plan de Acción"

Código: 801.01.5. 5.2