



INFORME TRIMESTRAL DE INDICADORES DE GESTION



PRIMER TRIMESTRE DE 2014

OFICINA DE CONTROL INTERNO

IBAGUE, ABRIL DE 2014



ANALISIS DE INDICADORES DE GESTION PRIMER TRIMESTRE 2014

El presente informe, se elabora en función del análisis de la evaluación de la gestión de los diferentes procesos, que permiten observar la situación y la tendencia de cambio generada en la Contraloría Municipal de Ibagué, en relación con el logro de los objetivos y metas previstos.

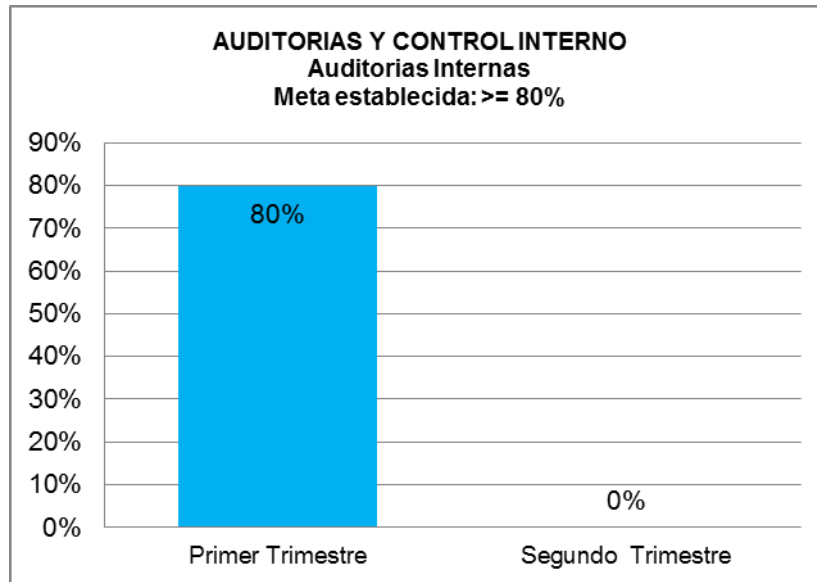
Los indicadores son mecanismos que permiten controlar el comportamiento de factores críticos en la ejecución de los planes y de los procesos de la entidad, diseñados a partir del Direccionamiento Estratégico y de la caracterización de los procesos.

A continuación, se presenta el resultado obtenido por cada uno de los procesos, correspondientes al periodo enero - marzo de 2014 con su correspondiente resultado.

Nota: Dado que la gran mayoría de los indicadores de los procesos son de periodicidad semestral y anual, solo se registrarán en el presente informe aquellos de carácter trimestral.

AUDITORIA Y CONTROL INTERNO

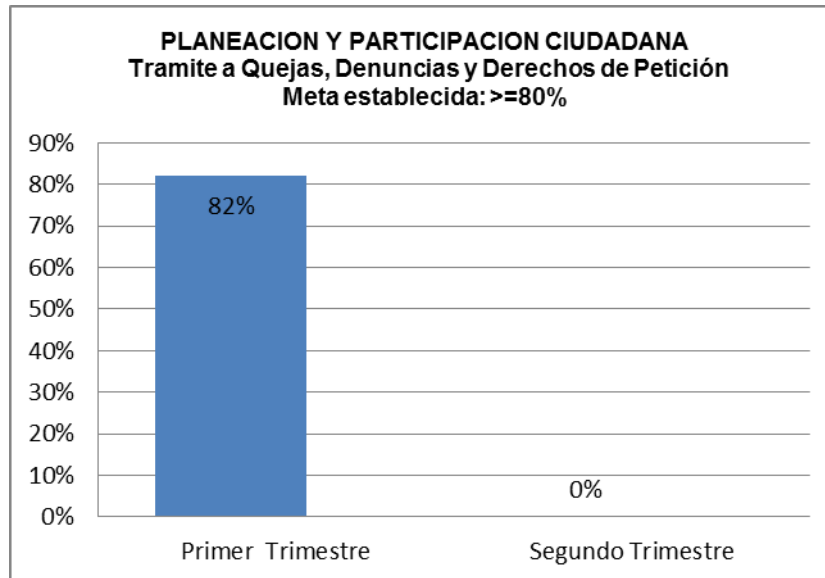
• Indicador: Auditorías Internas (Eficacia)
Meta establecida: >= 80%
Frecuencia de medición: Trimestral
Resultado: 80%



Análisis: Las auditorías internas a los procesos, dieron su inicio en el mes de febrero; para el trimestre correspondiente, se tenían cinco (5) planeadas de las cuales se ejecutaron cuatro (4), quedó pendiente una (Gestión jurídica), que por solicitud del proceso ésta queda para el segundo trimestre superando la meta establecida. Las auditorías internas se vienen ejecutando.

PLANEACION Y PARTICIPACION CIUDADANA

<ul style="list-style-type: none">Indicador: Tramite a Quejas, Denuncias y Derechos de Petición (Eficacia)
Meta establecida: >=80%
Frecuencia de medición: Trimestral.
Resultado: 82%

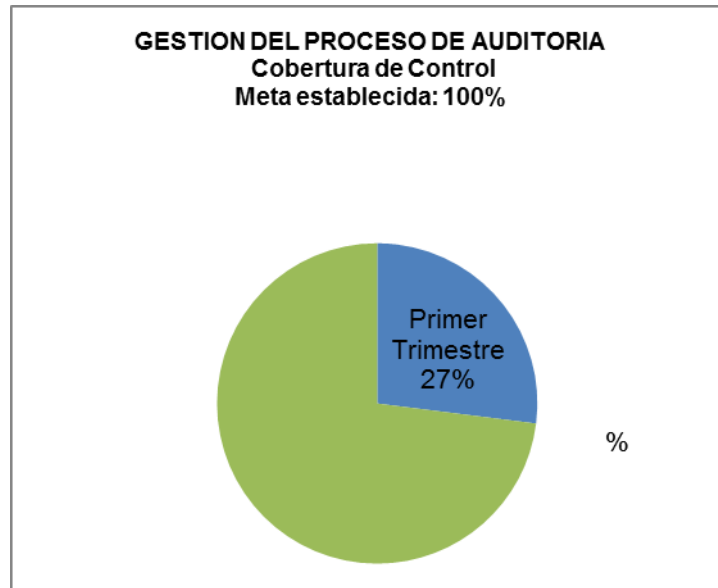


Análisis: Se cumplió la meta. La entidad tramitó 67 requerimientos entre quejas, denuncias y derechos de petición al corte del primer trimestre.

Se atendieron los requerimientos de manera oportuna. Igualmente, se realizó seguimiento permanente a las entidades sujetas de control que en su momento deben contestar las solicitudes, para dar respuesta de fondo a los peticionarios y denunciantes. Además se cuenta con el apoyo del señor contralor para atender a la comunidad en un trabajo de campo permanente.

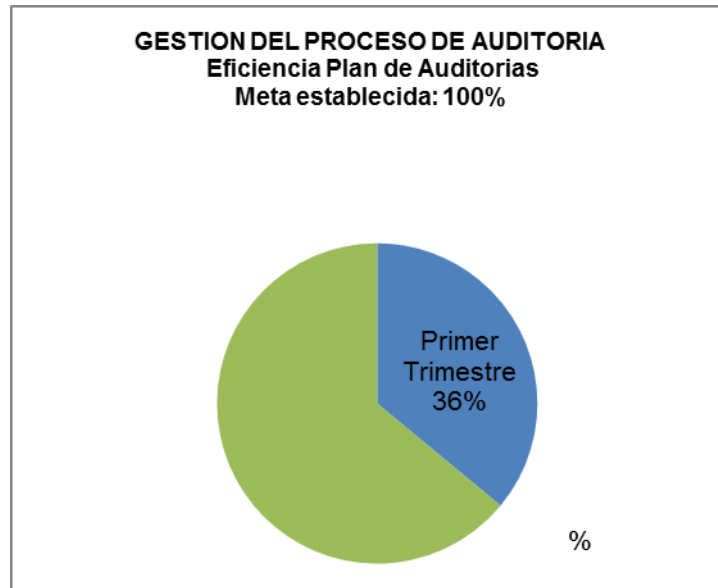
GESTION DEL PROCESO DE AUDITORIA

• Indicador: Cobertura de control (Efectividad)
Meta establecida: 100%
Frecuencia de medición: Trimestral - evaluación anual.
Resultado: 27%



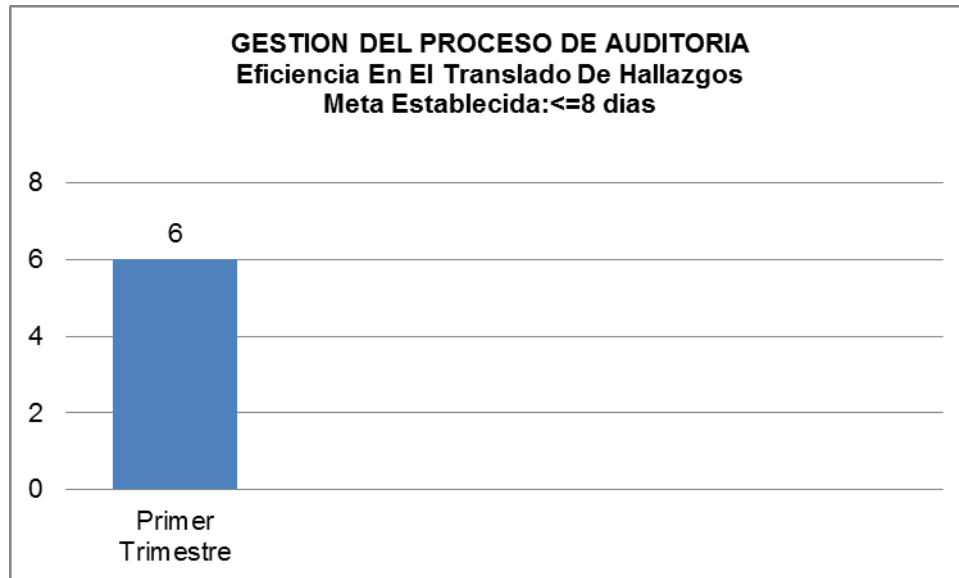
Análisis: Las entidades sujetas de control para la presente vigencia serán 71, sin embargo, no a todas se les efectuará auditoría. Así mismo, en el presente trimestre se han ejecutado cinco procesos de auditoría; de los cuales en un solo proceso abarcó quince (15) instituciones educativas a las cuales se les efectuó auditoría especial al plan de mejoramiento, para un total del 27% de avance en la ejecución del PGA. El cumplimiento del 100% del indicador es al final de la vigencia, sin embargo, se le va haciendo medición trimestralmente.

• Indicador: Eficiencia del Plan de Auditorias (Eficiencia)
Meta establecida: 100%
Frecuencia de la medición: Trimestral- evaluación anual.
Resultado: 36%



Análisis: De las catorce (14) auditorias programadas, se han ejecutado cinco (5). En un proceso de auditoría especial se abarcaron quince instituciones educativas, para un avance del 36%. El cumplimiento del 100% del indicador se mide al final de la presente vigencia, pero trimestralmente se le realiza un seguimiento.

<ul style="list-style-type: none">Indicador: Eficiencia en el traslado de hallazgos (Eficiencia)
Meta establecida: <= 8 días
Frecuencia de la medición: Trimestral- evaluación anual
Resultado: 6 días.



Análisis: Se trasladaron 6 hallazgos dentro de los términos establecidos, el indicador se cumplió.

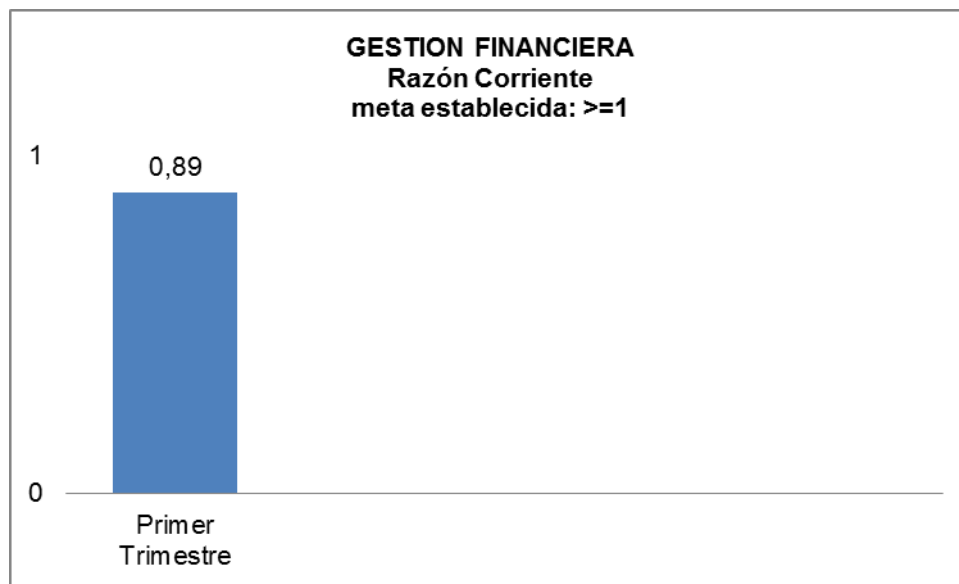
• Indicador: Producto No Conforme (Efectividad)
Meta establecida: <= 1
Frecuencia de la medición: Trimestral.
Resultado: 0

Análisis: Durante el primer trimestre, no se presentaron productos de no conformidad.



GESTION FINANCIERA

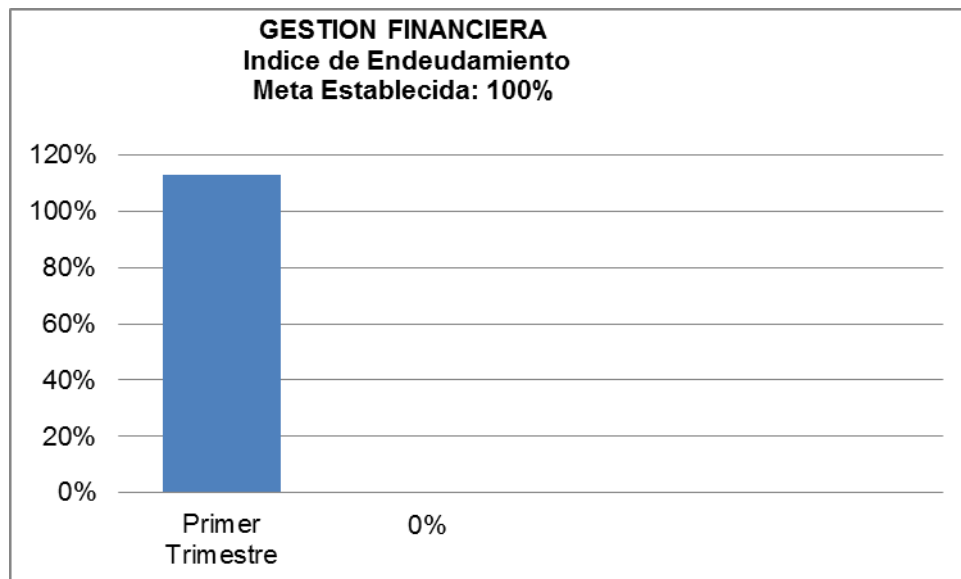
• Indicador: Razón corriente (Eficacia)
Meta establecida: ≥ 1
Resultado: 0.89
Frecuencia de la medición: Trimestral



Análisis: El indicador muestra que la entidad cuenta con \$0.89 por cada \$1 de obligaciones a corto plazo. Si bien el indicador no alcanza la meta de 1, esto obedece a la contratación que se realizó por la ley de garantías.



<ul style="list-style-type: none">Indicador: Índice de endeudamiento (Eficacia)
Meta establecida: hasta 100%
Frecuencia de la medición: Trimestral
Resultado: 113%



Análisis: La entidad presenta un nivel de endeudamiento alto con sus acreedores, pues el 113% de su patrimonio está comprometido con ellos, lo que hace favorable a la entidad, y su patrimonio es positivo.



ANALISIS GENERAL DE INDICADORES AL PRIMER TRIMESTRE DEL AÑO 2014

Al cierre del primer trimestre de la vigencia del año 2014, la Contraloría Municipal de Ibagué cuenta con un total de 23 indicadores.

De los 23 indicadores, 7 de ellos son de una periodicidad semestral y 8 son con seguimiento anual, pero tres de ellos se les hace seguimiento trimestral, por consiguiente será al final de estas frecuencias que se les hará la respectiva medición. Los ocho (8) restantes que son de carácter trimestral dieron el respectivo cumplimiento.

las auditorias tanto internas a los procesos, se llevaron a cabo, y las externas a los sujetos de control se vienen realizando, y su resultado se mide al final de éstas.

Así mismo, se recomienda a aquellos procesos que puedan tener alguna dificultad para el cumplimiento de los indicadores, que estos sean revisados y evaluados para exponerlos en reunión del Comité SIG, para que puedan ser eventualmente modificados.