



INFORME TRIMESTRAL y CONSOLIDADO DE INDICADORES DE GESTION



IV TRIMESTRE DE 2012

OFICINA DE CONTROL INTERNO

IBAGUE, ENERO DE 2013



TABLA DE CONTENIDO

ANALISIS DE INDICADORES CUARTO TRIMESTRE DE 2012.....	3
DIRECCIONAMIENTO DE LA ENTIDAD.....	3
AUDITORIA DE CONTRO INTERNO.....	4
PLANEACION Y PARTICIPACION CIUDADANA.....	5
GESTION PROCESO DE AUDITORIA.....	6
RESPONSABILIDAD FISCAL.....	10
GESTION JURIDICA.....	11
GESTION FINANCIERA.....	12
GESTION DEL TALENTO HUMANO.....	13
GESTION DOCUMENTAL.....	13
ANALISIS DE LOS INDICADORES CUARTO TRIMESTRE.....	14



ANALISIS DE INDICADORES DE PROCESOS CUARTO TRIMESTRE 2012

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, 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.

DIRECCIONAMIENTO DE LA ENTIDAD

Indicador: Cumplimiento de Indicadores (Efectividad)

Meta establecida: $\geq 80\%$

Resultado: 92%

Análisis: La frecuencia de medición del indicador es de forma semestral, por lo tanto durante el segundo semestre del año 2012, el número de indicadores que cumplieron la meta fue del 92% frente al número total de indicadores previstos.

Si comparamos el índice con el semestre inmediatamente anterior (86%), se observa que la gestión del proceso viene logrando el objetivo, es decir ha sido efectivo.



Indicador: Cumplimiento del Plan Estratégico (Efectividad)

Meta establecida: $\geq 60\%$

Resultado: 85.7%

Análisis: La frecuencia de medición de este indicador que es de efectividad, y cuyo periodo de análisis es anual, lo pone en un 85.7% frente a la meta que es de mayor al 60% logrando así que los objetivos estratégicos se cumplieron en su gran mayoría, entendiéndose así mismo, que existen algunos que son en el largo plazo.

Indicador: Nivel de Automatización de los procesos.

Meta establecida: $\geq 50\%$

Resultado: 60%

Análisis: La entidad ha venido desarrollando modernos sistemas de información, mediante la adopción de software y base de datos en diferentes procesos que han permitido mejorar la gestión institucional, por lo tanto la meta que es anual cumplió el objetivo.

AUDITORIAS Y CONTROL INTERNO

Indicador: Auditorias Internas (Eficacia)

Meta establecida: $\geq 80\%$

Resultado: 100%

Análisis: Para este indicador que es de efectividad, se dio cumplimiento a las auditorias internas que se tenían planeadas por parte de la Oficina de Control Interno.



Indicador: Acciones de mejora (Eficiencia)

Meta establecida: $\geq 60\%$

Resultado: 64%

Análisis: La frecuencia de medición del indicador es de forma semestral, sin embargo, haber superado la meta, se observa una sensible baja de mejoras realizadas frente a la del primer semestre que fue del 89%.

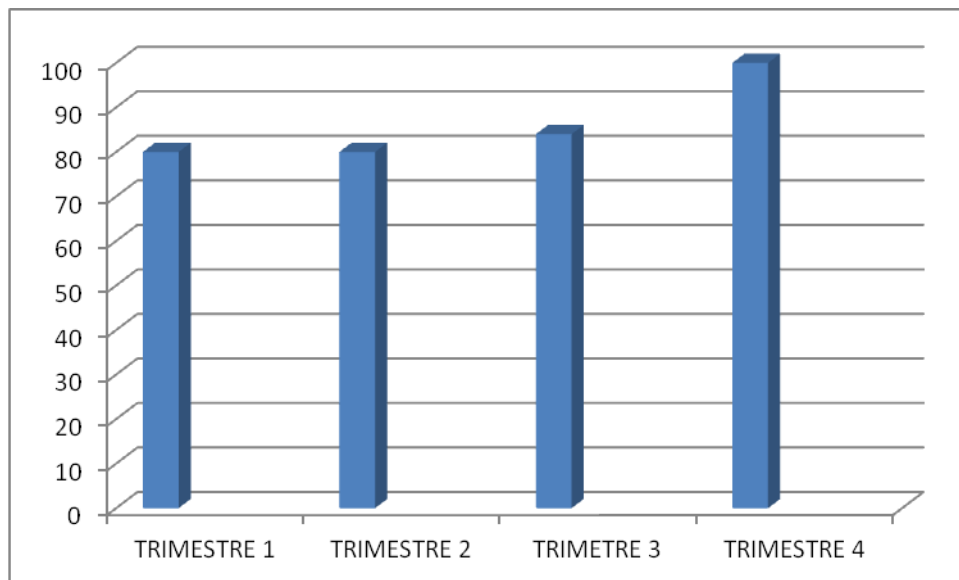
PLANEACION Y PARTICIPACION CIUDADANA

Indicador: Tramite a Quejas, Denuncias y Derechos de Petición (Eficacia)

Meta establecida: $\geq 80\%$

Resultado: 100%

TRAMITE A Q, D Y DP





Análisis:

Se cumplió la meta. La entidad tramitó el 100% de las Quejas, Denuncias y Derechos de Petición allegada al ente de control.

Es de resaltar la gestión que realiza la Oficina Asesora de Planeación y Participación Ciudadana, pues ha cumplido con la meta establecida durante los cuatro trimestres evaluados.

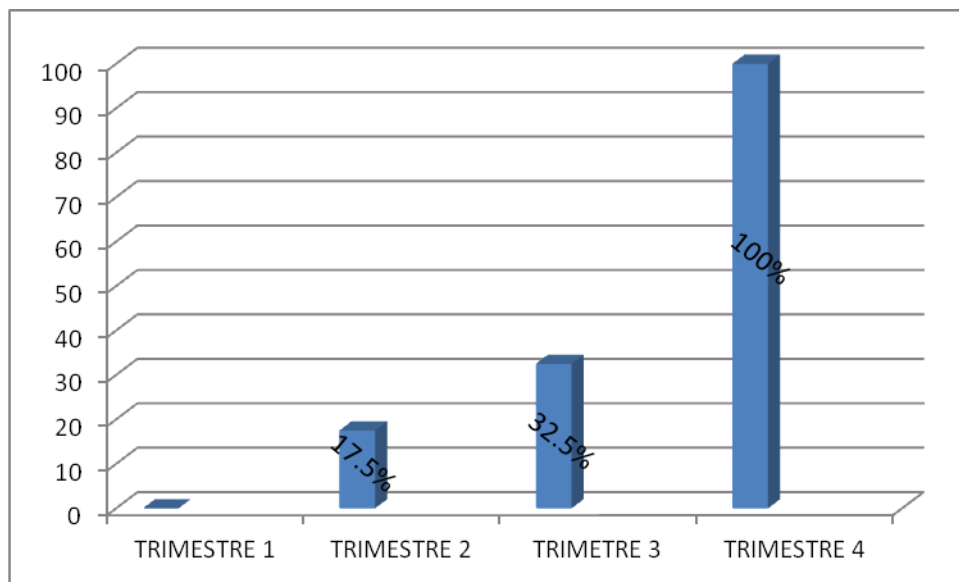
GESTION DEL PROCESO DE AUDITORIA

Indicador: Cobertura de control (Efectividad)

Meta establecida: 100%

Resultado: 100%

COBERTURA DE CONTROL



Análisis: El seguimiento de este indicador se hace trimestralmente acumulando los anteriores trimestres, para un cumplimiento total del indicador terminando la vigencia, de acuerdo a lo programado en el PGA. El indicador que para el cuarto trimestre fue del 50%, cumplió con las auditorias a todos los sujetos de control logrando así el 100%, se destaca la buena gestión en este procedimiento.

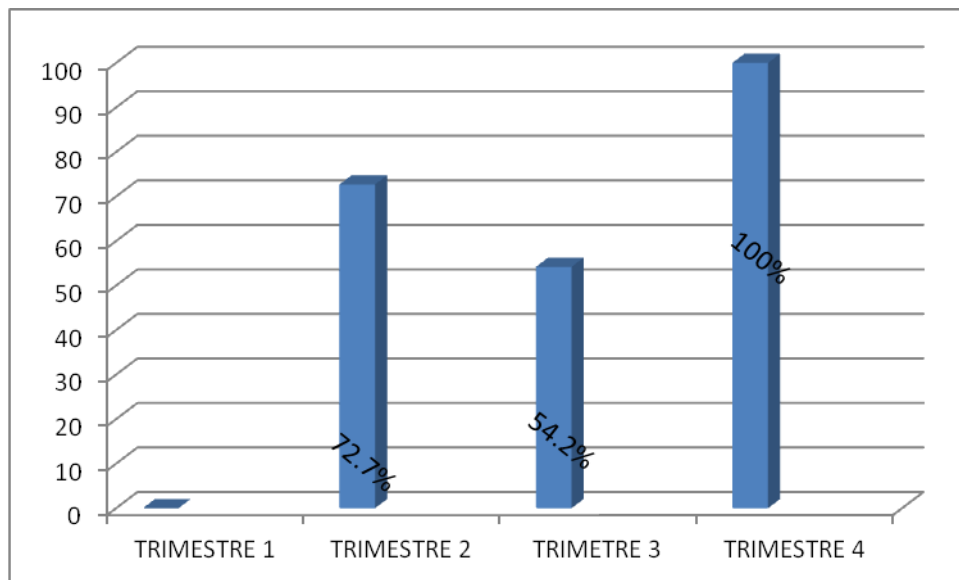


Indicador: Eficiencia del Plan de Auditorias (Eficiencia)

Meta establecida: 100%

Resultado: 100%

EFICIENCIA DEL PLAN DE AUDITORIAS



Análisis: El seguimiento de este indicador se hace trimestralmente acumulando los anteriores trimestres, para un cumplimiento del 100% del indicador al término de la vigencia.

Es importante ver que durante el primer trimestre, solo se inició la ejecución de las auditorias regulares y una auditoria especial en el mes de febrero, para el segundo trimestre se obtuvo un avance del 72.7% con una ejecución de 8 auditorias realizadas a los sujetos y puntos de control; Durante el tercer trimestre hubo una ejecución de 13 auditorias, con las cuales se logra un avance del 54% y para el último trimestre se logró la ejecución total de las programadas, incluso se auditaron 4 mas, pasando el 100%; se destaca la eficiencia de este procedimiento.

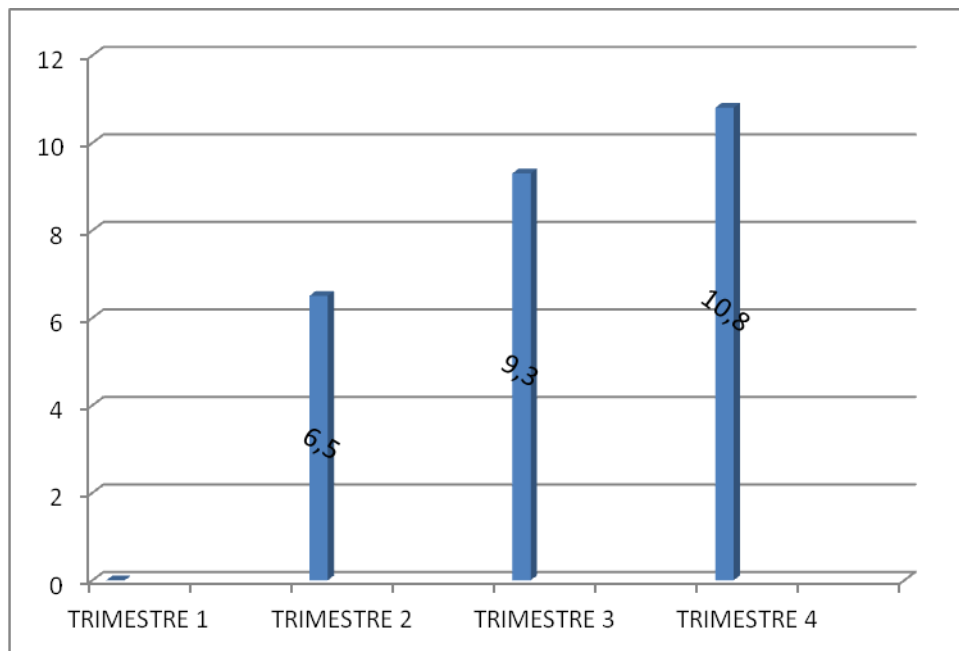


Indicador: Eficiencia en el traslado de hallazgos (Eficiencia)

Meta establecida: \leq a 8 días

Resultado: 10.8

EFICIENCIA EN EL TRASLADO DE HALLAZGOS



Análisis: No se cumplió la meta para el cuarto trimestre, debido a las dificultades presentadas en los traslados por el paro nacional de la justicia y que tuvo repercusión para esta entidad. Se espera que se diseñen las estrategias necesarias para subsanar este procedimiento toda vez que, en el trimestre anterior tampoco se logró la meta.

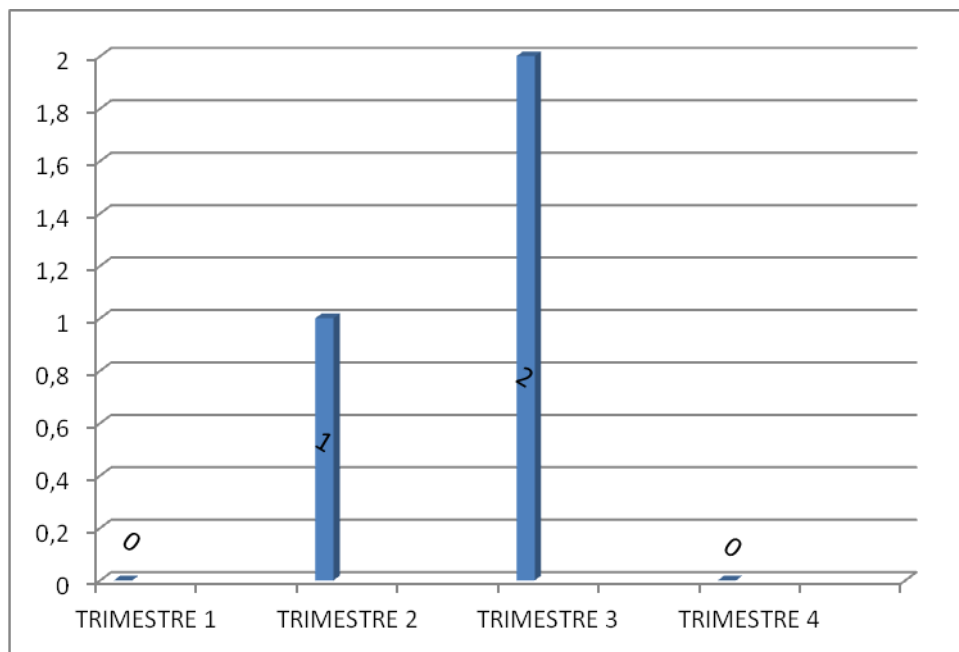


Indicador: Producto No Conforme (Efectividad)

Meta establecida: \leq a 1

Resultado: 0

PRODUCTO NO CONFORME



Análisis: Durante el cuarto trimestre no se presentaron productos no Conformes, con el cual se da cumplimiento a la meta establecida.

Al mirar el cuadro comparativo vemos que durante el trimestre inmediatamente anterior, hubo 2 productos no conformes, por el incumplimiento en el traslado de los hallazgos. Se solicitó para que se diseñaran los mecanismos para advertir a los responsables en la disminución de los productos no conformes.



Indicador: Cobertura del presupuesto (Efectividad).

Meta establecida: $\geq 70\%$

Resultado: 86%

Análisis: Este indicador es de una periodicidad anual, y su cumplimiento efectivo logrando la meta establecida.

RESPONSABILIDAD FISCAL

Indicador: Procesos cesados (Efectividad)

Meta establecida: 20%

Resultado: 25%

Análisis: La periodicidad de este indicador es semestral, y su cumplimiento fue efectivo; se cumplió con la meta, pues se dio apertura y se imputaron 20 procesos de los cuales se terminaron 13, quedando en trámite 51.

Indicador: Indagaciones preliminares (Efectividad)

Meta establecida: 20%

Resultado: 37%

Análisis: Este indicador es semestral, y se cumplió la meta. Al iniciar el segundo semestre de 2012, se encontraban en trámite 2 indagaciones preliminares y así mismo, se iniciaron 22 indagaciones preliminares para un total de 24, de las cuales fueron concluidas 9 de las mismas.

Se ve un buen comportamiento del indicador, ya que durante los dos semestres evaluados, estos han cumplido y superado la meta.

Indicador: Fallos con responsabilidad fiscal (Efectividad)

Meta establecida: 15%

Resultado: 16%



Análisis: Este indicador es anual; la meta fue cumplida. Durante la vigencia se imputaron (ley 610/2000), 14 procesos, se aperturaron e imputaron (ley 1474/2011), 23 procesos para un total de 37, habiéndose fallado con responsabilidad fiscal un total de 6.

Indicador: Fallos sin responsabilidad fiscal (efectividad).

Meta establecida: 15%

Resultado: 22%

Análisis: Se cumplió la meta. El indicador es anual y durante la vigencia se imputaron 14 procesos (ley 610/2000), así mismo, se aperturaron e imputaron 23 procesos (ley 1474/2011), 23 procesos para un total de 37, habiéndose fallado sin responsabilidad fiscal 8 procesos.

GESTION JURIDICA

Indicador: Recaudos

Meta establecida: 10%

Resultado: 2.56%

Análisis: La periodicidad del indicador es semestral, y la meta no fue cumplida, muy por debajo de la establecida. La razones que se exponen obedecen a que en el semestre anterior, el recaudo disminuyó, y la cartera por recaudar tuvo un incremento de casi el doble respecto del anterior.

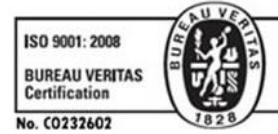
Este indicador debe evaluarse.

Indicador: Procesos sancionatorios

Meta establecida: 25%

Resultado: 61.5%

Análisis: Este indicador superó la meta, la gestión fue buena toda vez que, el número de procesos en la vigencia tuvieron resolución ejecutoriada.



GESTION FINANCIERA

Indicador: Presupuesto (Eficacia)

Meta establecida: 100%

Resultado: 98.5%

Análisis: El presupuesto, cuya medición es anual, si bien no obtuvo el 100%, su ejecución se puede considerar cumplida, pues fue eficaz y los recursos que quedaron (\$34 millones) fueron devueltos debidamente a la Administración Central.

Indicador: Razón corriente (Eficacia)

Meta establecida: $\geq 1\%$

Resultado: \$1.00

Análisis: El indicador se cumplió. La entidad cuenta con \$1. Por cada \$1. de sus obligaciones en el corto plazo; este indicador es de liquidez.

Indicador: Índice de endeudamiento (Eficacia)

Meta establecida: hasta 100%

Resultado: 152%

Análisis: Este indicador nos muestra, que para diciembre de 2012, la Contraloría tenía como responder por sus obligaciones, por cuanto se cuenta con un patrimonio positivo, y su resultado fue mucho mas de lo esperado, lo que se traduce en una buena gestión; el indicador es de estructura.

ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS

Indicador: Ejecución Plan de Compras (Eficiencia)

Meta establecida: $\geq 60\%$

Resultado: 97%

Análisis: Este indicador es semestral , y su cumplimiento fue eficiente.



GESTION DEL TALENTO HUMANO

Indicador: Proyectos de aprendizaje en equipo-PAE (Eficacia)

Meta establecida: $\geq 80\%$

Resultado: 83%

Análisis: El indicador es anual, se cumplió con la meta propuesta. Dentro del plan institucional de capacitación, se formularon 12 proyectos de aprendizaje en equipo, para la vigencia 2012, se ejecutaron 10 proyectos quedando pendiente por ejecutar el PAE N 8, normatividad comunal, y el PAE N 11 actualización en normas y procedimientos para el control fiscal ambiental. Es de anotar, que el plan institucional de capacitación se aprobó el día 16 de mayo de 2012, sin embargo este logró el objetivo.

Indicador: Presupuesto PIC (Eficiencia)

Meta establecida: $\geq 80\%$

Resultado: 99.6%

Análisis: El indicador es anual, y su cumplimiento fue muy eficiente, pues de lo comprometido que fue \$69 millones, su ejecución fue de \$68.7 millones, se efectuaron 13 capacitaciones.

GESTION DOCUMENTAL

Indicador: Transferencias Documentales (Eficacia)

Meta establecida: $\geq 80\%$

Resultado: 0%

Análisis: El indicador es semestral, esta meta no fue cumplida, como tampoco lo fue el semestre pasado; las razones obedecen a inconvenientes presentados en el espacio físico del archivo central por cuanto presenta congestión y las transferencias no fueron posibles durante el año inmediatamente anterior. No obstante, el indicador ha sido objeto de acción correctiva con su respectivo plan de



mejoramiento y el plan de acción correspondiente, para hacerle seguimiento al corte del primer semestre de 2013.

ANALISIS GENERAL DE INDICADORES AL CUARTO TRIMESTRE DEL AÑO 2013.

Al cierre del cuarto trimestre y de la vigencia del año 2012, la Contraloría Municipal de Ibagué cuenta con un total de 24 indicadores,

De los 24 indicadores, 3 de ellos no cumplieron con la meta (gestión proceso de auditoría y transferencias documentales), sin embargo, y como quiera que se han presentado las razones por el incumplimiento, estos indicadores han documentado su acción correctiva, el cual se les hará el seguimiento respectivo para el primer trimestre del año en curso.

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