



INFORME TRIMESTRAL DE INDICADORES DE GESTION



SEGUNDO TRIMESTRE DE 2013

OFICINA DE CONTROL INTERNO

IBAGUE, JULIO DE 2013



ANALISIS DE INDICADORES DE GESTION SEGUNDO TRIMESTRE 2013

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.

A continuación, se presenta el resultado obtenido por cada uno de los procesos, correspondientes al periodo abril-junio de 2013 con su correspondiente resultado.

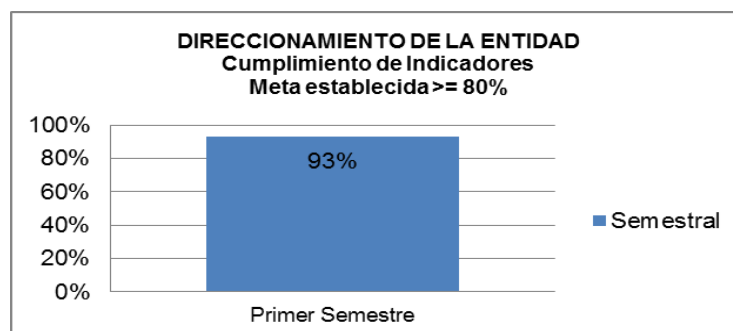
DIRECCIONAMIENTO DE LA ENTIDAD

- Indicador: **Cumplimiento de Indicadores (Efectividad)**

Meta establecida: **>= 80%**

Frecuencia de medición: **Semestral**

Resultado: **93%**





Análisis: De los 23 indicadores existentes, 15 de ellos tienen la frecuencia de medición trimestral y semestral, los demás son de medición anual, los cuales no son tenidos en cuenta para establecer la meta. De los quince (15), cumplieron la meta catorce (14) de ellos, logrando sin embargo el objetivo.

- Indicador: **Cumplimiento del Plan Estratégico (Efectividad)**

Meta establecida: **>=60%**

Frecuencia de medición: **Anual.**

Resultado: **N. A.**

Análisis: Dado, que la frecuencia de medición de este indicador es anual, no se le efectúa seguimiento sino hasta el final de la presente vigencia.

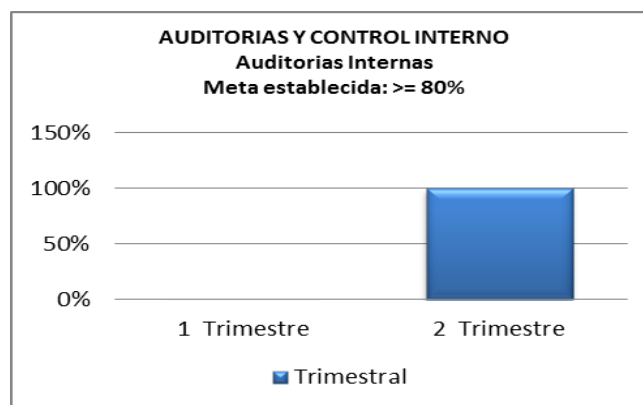
AUDITORIAS Y CONTROL INTERNO

- Indicador: **Auditorias Internas (Eficacia)**

Meta establecida: **>= 80%**

Frecuencia de medición: **Trimestral**

Resultado: **100%**





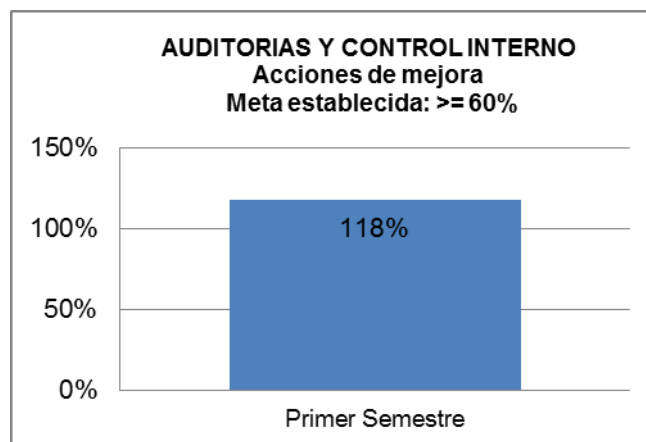
Análisis: Las auditorías internas a los procesos, dieron su inicio en el mes de abril; para el trimestre correspondiente, se tenían seis (6) planeadas de las cuales se ejecutaron las seis (6), superando la meta establecida. Las auditorías se vienen realizando de manera normal.

- Indicador: **Acciones de mejora (Eficiencia)**

Meta establecida: **>= 60%**

Frecuencia de medición: **Semestral.**

Resultado: **118%**



Análisis: La meta de este indicador fue superada, toda vez que se han realizado en el trimestre trece (13) acciones de mejora, de once (11) que se tenían planeadas. Esto obedece a no conformidades detectadas en las auditorías internas que se vienen ejecutando a los diferentes procesos.



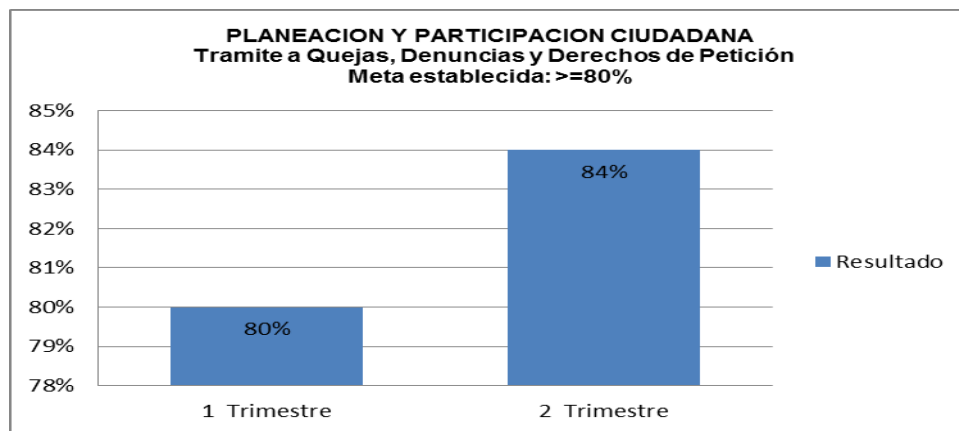
PLANEACION Y PARTICIPACION CIUDADANA

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

Meta establecida: **>=80%**

Frecuencia de medición: **Trimestral.**

Resultado: **84%**



Análisis: Se cumplió la meta. La entidad tramitó 112 quejas, denuncias y derechos de petición de un total de 134 que al corte del segundo trimestre se tenían.

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.

GESTION DEL PROCESO DE AUDITORIA

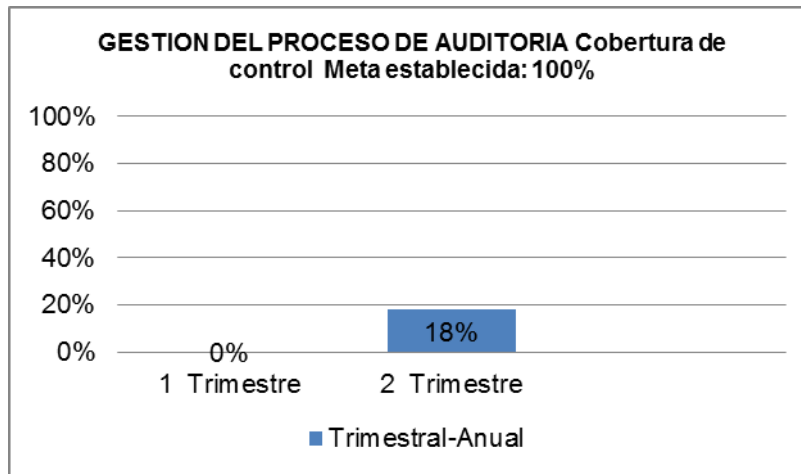
- Indicador: **Cobertura de control (Efectividad)**

Meta establecida: **100%**

Frecuencia de medición: **Trimestral-evaluación anual.**



Resultado: **18%**



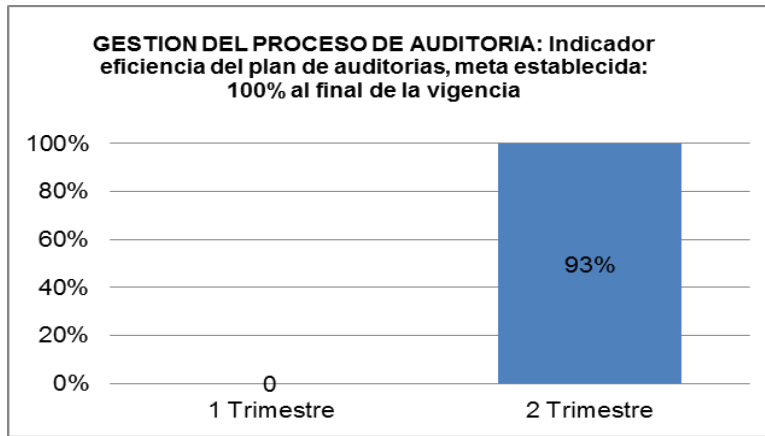
Análisis: Las entidades sujetas de control para la presente vigencia serán 71, sin embargo, no a todas se les efectuará auditoría. El seguimiento de éste indicador se realiza trimestralmente, pero su resultado de cumplimiento se medirá al final de la vigencia 2013, de acuerdo a lo programado en el PGA.

- Indicador: **Eficiencia del Plan de Auditorias (Eficiencia)**

Meta establecida: **100%**

Frecuencia de la medición: **Trimestral- evaluación anual.**

Resultado: **93%**



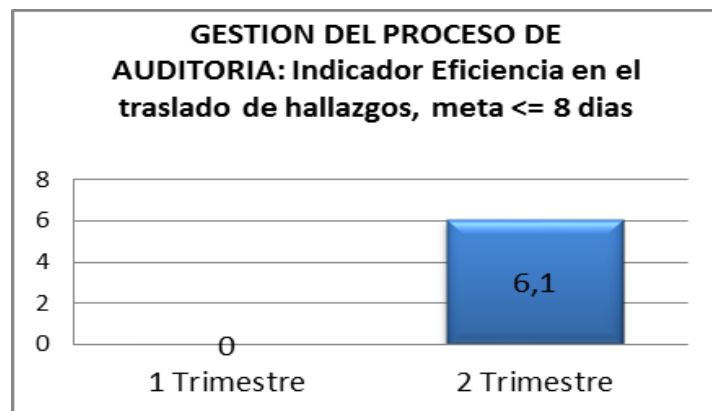
Análisis: Para este indicador, se culminaron siete (7) auditorías iniciadas en el trimestre anterior, más seis (6) auditorías de las diez (10) que se tenían programadas a las instituciones educativas; igualmente, se dio inicio a cuatro (4) auditorías (2 de ellas especiales) y dos instituciones educativas. El seguimiento de este indicador se hace trimestralmente, pero su resultado de cumplimiento se medirá al terminar la vigencia 2013; no obstante éste se viene cumpliendo.

- Indicador: **Eficiencia en el traslado de hallazgos (Eficiencia)**

Meta establecida: **≤ 8 días**

Frecuencia de la medición: **Trimestral- evaluación anual**

Resultado: **6.1 días.**





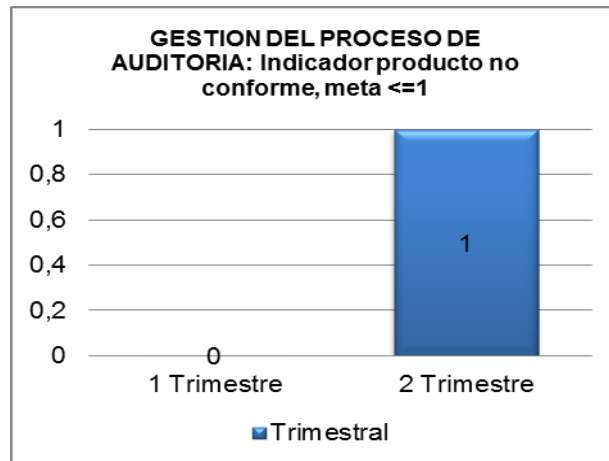
Análisis: Se trasladaron 35 hallazgos en un promedio de 6.1 días, de éstos hallazgos 11 pertenecen al proceso “gestión de auditorías” de seguimiento a denuncias y derechos de petición. El indicador se viene cumpliendo dentro del intervalo de la meta.

- Indicador: **Producto No Conforme (Efectividad)**

Meta establecida: ≤ 1

Frecuencia de la medición: **Trimestral.**

Resultado: **1**



Análisis: Durante el segundo trimestre, se presentó un (1) producto no Conforme, con su correspondiente acción de mejora, ajustándose a la meta; por consiguiente éste indicador se da por cumplido.

- Indicador: **Cobertura del presupuesto (Efectividad).**

Meta establecida: $\geq 70\%$

Frecuencia de la medición: **Anual.**

Resultado: **N. A.**

Análisis: Este indicador es de una periodicidad anual, por lo tanto su seguimiento se realiza al final del periodo vigente.



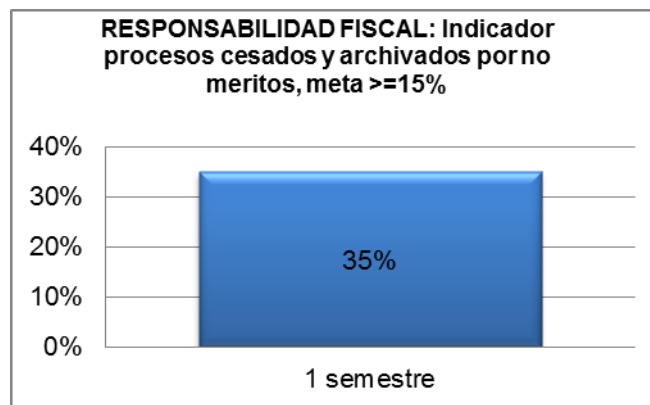
RESPONSABILIDAD FISCAL

- Indicador: **Procesos cesados y Archivados por no mérito (Efectividad)**

Meta establecida: **$\geq 15\%$**

Frecuencia de la medición: **Semestral.**

Resultado: **35%**



Análisis: De los procesos cesados y archivados por no mérito, se tramitó el 35% frente a la meta del 15%, logrando de ésta manera la meta proyectada, lo cual presentó el siguiente comportamiento: Total 17, cesados ocho (8) del 2012 y tres (3) del 2013; archivados por no mérito, Uno (1) del 2009, uno (1) del 2011 y cuatro (4) del 2012.

- Indicador: **Indagaciones preliminares (Efectividad)**

Meta establecida: **$\geq 40\%$**

Frecuencia de la medición: **Anual**

Resultado: **N.A.**

Análisis: La periodicidad de este indicador es anual, y su cumplimiento se realizará al final de la presente vigencia.



- Indicador: **Fallos de responsabilidad fiscal (Efectividad)**

Meta establecida: **15%**

Frecuencia de la medición: **Anual**

Resultado: **N.A.**

Análisis: Este indicador es anual, por lo tanto su medición se realizará al final de la presente vigencia.

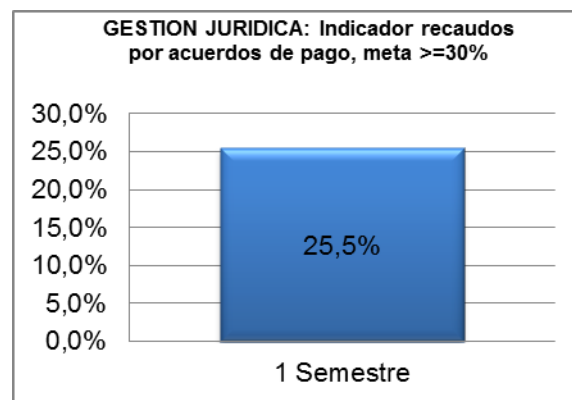
GESTION JURIDICA

- Indicador: **Recaudos por acuerdos de pago**

Meta establecida: **>=30%**

Frecuencia de la medición: **Semestral**

Resultado: **25.5%**



Análisis: La meta del indicador no fue cumplida. De los siete (7) acuerdos de pago suscritos entre el año 2012 y 2013, cinco (5) de ellos se encuentran revocados por incumplimiento. La medición se realizó tomando los acuerdos de pago suscritos en el año 2013, los cuales se vienen cumpliendo de conformidad al convenio, pero con la salvedad de que éstos solo fueron suscritos en mayo de 2013. Igualmente se envió la acción correctiva pertinente.

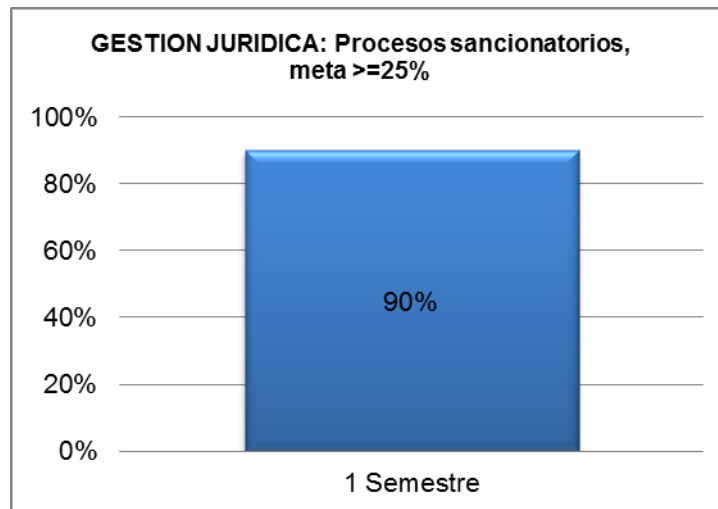


- Indicador: **Procesos sancionatorios**

Meta establecida: **>=25%**

Frecuencia de la medición: **Semestral**

Resultado: **90%**



Análisis: Este indicador de eficacia, superó la meta del número de procesos con resolución ejecutoriada en la vigencia, frente a los procesos vigentes.

GESTION FINANCIERA

Indicador: **Presupuesto (Eficacia)**

Meta establecida: **100%**

Frecuencia de la medición: **Anual**

Resultado: **N.A.**

Análisis: Este indicador es anual, por lo tanto su medición se realizará al final de la presente vigencia.

- Indicador: **Razón corriente (Eficacia)**



Meta establecida: $\geq 1\%$

Resultado:

Frecuencia de la medición: **Trimestral**

Análisis: El indicador está sujeto a la elaboración del balance general, y como quiera que éste tiene un plazo establecido por la CGN, a la fecha de la elaboración del presente informe, aún no se tenían los estados financieros con corte al mes de junio del presente.

- Indicador: **Índice de endeudamiento (Eficacia)**

Meta establecida: **hasta 100%**

Frecuencia de la medición: **Trimestral**

Resultado:

Análisis: El indicador está sujeto a la elaboración del balance general, y como quiera que éste tiene un plazo establecido por la CGN, a la fecha de la elaboración del presente informe, aún no se tenían los estados financieros con corte al mes de junio del presente.

ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS

- Indicador: **Ejecución Plan de Compras (Eficiencia)**

Meta establecida: $> = 40\%$

Frecuencia de la medición: **Semestral**

Resultado: **64%**

Análisis: De acuerdo al plan de compras programado para la vigencia 2013, y con base en la meta establecida, el indicador fue cumplido.



GESTION DEL TALENTO HUMANO

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

Meta establecida: **>=80%**

Frecuencia de la medición: **Anual**

Resultado: **N.A.**

Análisis: El indicador es anual, por lo que su medición es hasta el final de la presente vigencia.

- Indicador: **Presupuesto PIC (Eficiencia)**

Meta establecida: **>=80%**

Frecuencia de la medición: **Anual**

Resultado: **N.A.**

Análisis: El indicador es anual, y su cumplimiento será al final de la vigencia.

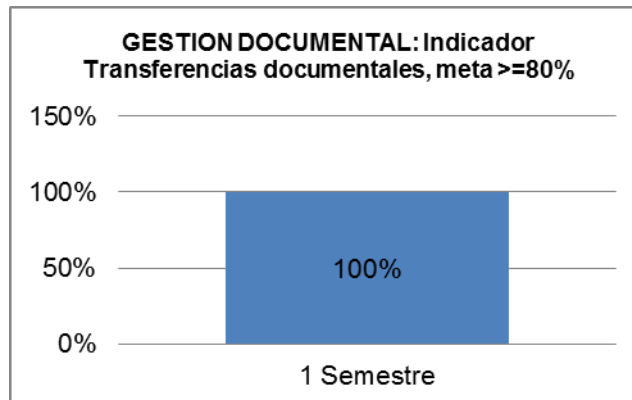
GESTION DOCUMENTAL

- Indicador: **Transferencias Documentales (Eficacia)**

Meta establecida: **>=80%**

Frecuencia de la medición: **Semestral**

Resultado: **100%**





Análisis: Se cumplió la meta del indicador. Para el presente trimestre, se logró superar los inconvenientes presentados en el archivo debido a las adecuaciones ejecutadas en el archivo central. Se instalaron archivos rodantes y se amplió el espacio destinado para éste. De ésta manera, se realizaron las transferencias primarias de los procesos de responsabilidad fiscal, jurídica y gestión del proceso de auditorías.

GESTION DE LAS TIC

- Indicador: **Nivel de automatización de los procesos (Efectividad)**

Meta establecida: **>=50%**

Frecuencia de la medición: **Anual**

Resultado: **N.A.**

Análisis: El indicador será medido al finalizar la presente vigencia.

ANALISIS GENERAL DE INDICADORES AL SEGUNDO TRIMESTRE DEL AÑO 2013.

Al cierre del segundo trimestre de la vigencia del año 2013, 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 10 son con seguimiento anual, por consiguiente será al final de estas frecuencias que se les hará la respectiva medición. Los seis (6) restantes que son de carácter trimestral dieron el respectivo cumplimiento. Es de anotar, que el indicador correspondiente a recaudos por acuerdo de pagos, perteneciente al proceso de gestión jurídica y cuya medición es de carácter semestral, éste no superó la meta, realizándose la correspondiente acción correctiva para subsanar ésta inconsistencia.

Para la presente vigencia, se realizaron modificaciones a algunos indicadores tales como: El indicador “Nivel de Automatización de los Procesos” que pertenecía a Direccionamiento de la Entidad, pasó al nuevo proceso “Gestión de las TIC”; asimismo, el proceso “Responsabilidad Fiscal” unificó el indicador “Fallos de



Responsabilidad Fiscal”, y el indicador “Procesos Cesados” se modificó a “Procesos cesados y archivados por no mérito”.

las auditorias tanto internas a los procesos, como las externas a los sujetos de control se están llevando a cabo, y su resultado se mide al final de éstas.

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