



## INFORME TRIMESTRAL DE INDICADORES DE GESTION



TERCER TRIMESTRE DE 2013

OFICINA DE CONTROL INTERNO

IBAGUE, OCTUBRE DE 2013



## ANALISIS DE INDICADORES DE GESTION TERCER 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 julio-septiembre de 2013 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.

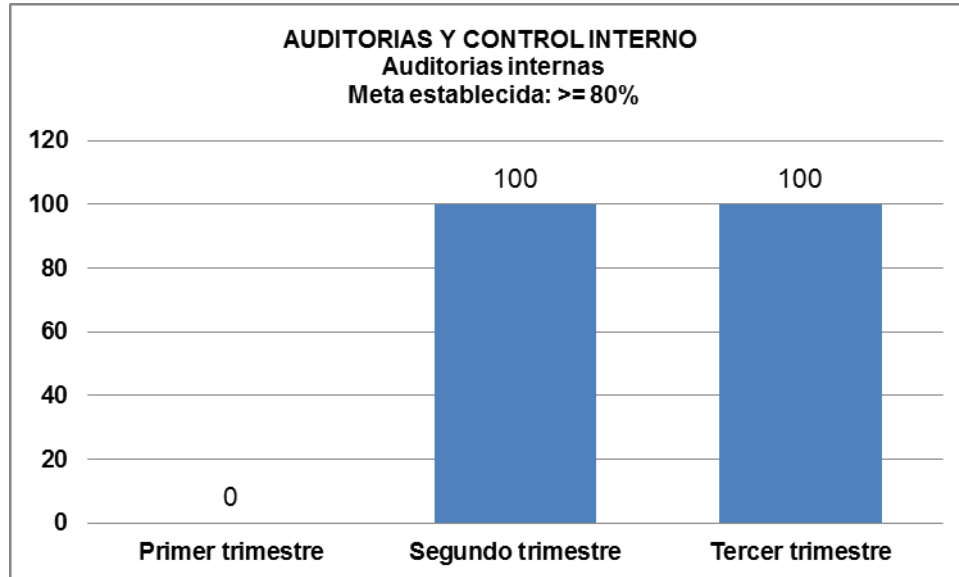
### AUDITORIA Y CONTROL INTERNO

- Indicador: **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 internas se realizaron en su totalidad.

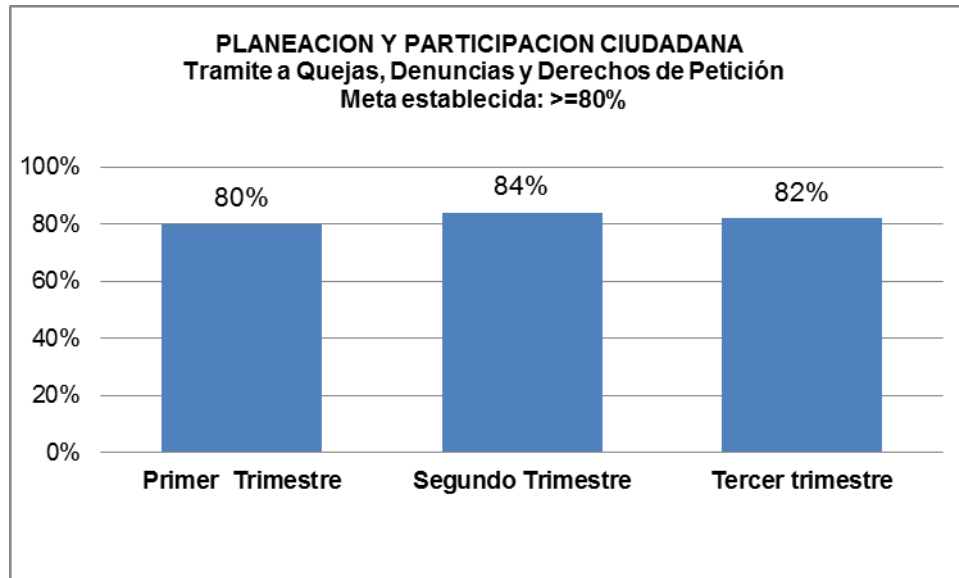
## PLANEACION Y PARTICIPACION CIUDADANA

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

Meta establecida:  $\geq 80\%$

Frecuencia de medición: **Trimestral.**

Resultado: **82%**



**Análisis:** Se cumplió la meta. La entidad tramitó 209 quejas, denuncias y derechos de petición de un total de 171 que al corte del tercer 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 denunciadores.

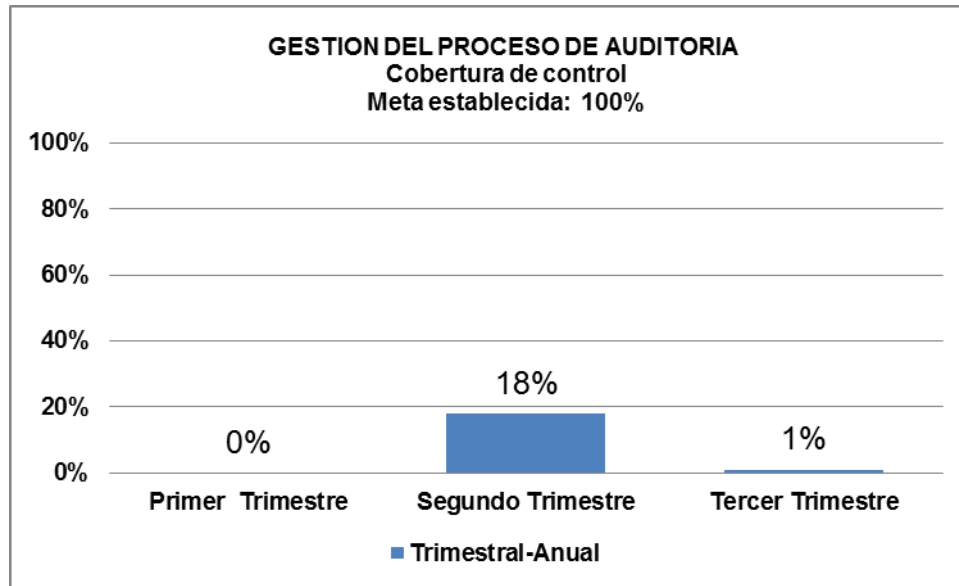
## **GESTION DEL PROCESO DE AUDITORIA**

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

Meta establecida: **100%**

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

Resultado: **1%**



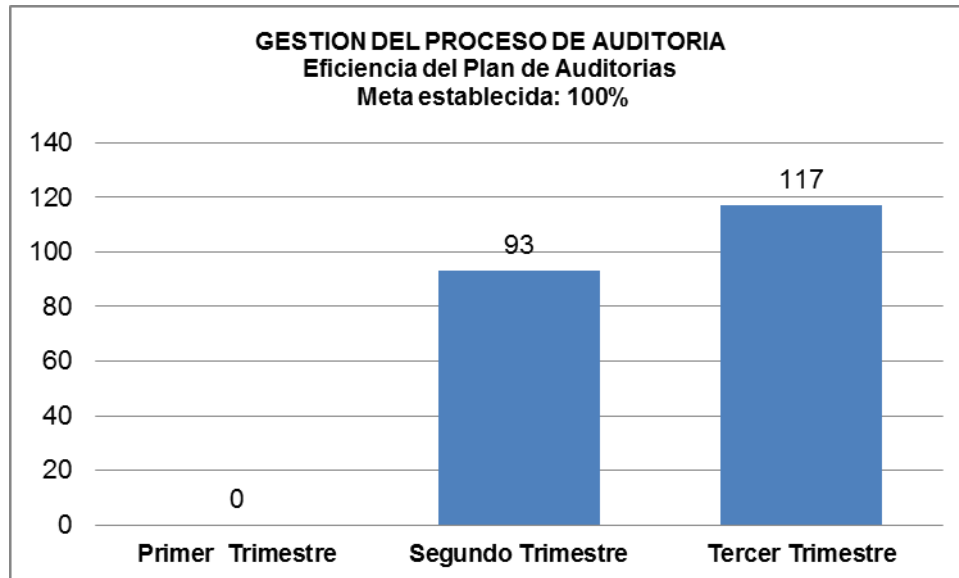
**Análisis:** Las entidades sujetas de control para la presente vigencia serán 71, sin embargo, teniendo en cuenta que a siete (7) entidades se les realizó auditoría financiera en el segundo trimestre y en el presente trimestre se les viene realizando la especial de contratación, para el presente trimestre no se tienen en cuenta, puesto que ya fueron incluidas en trimestre anterior. 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: 117%



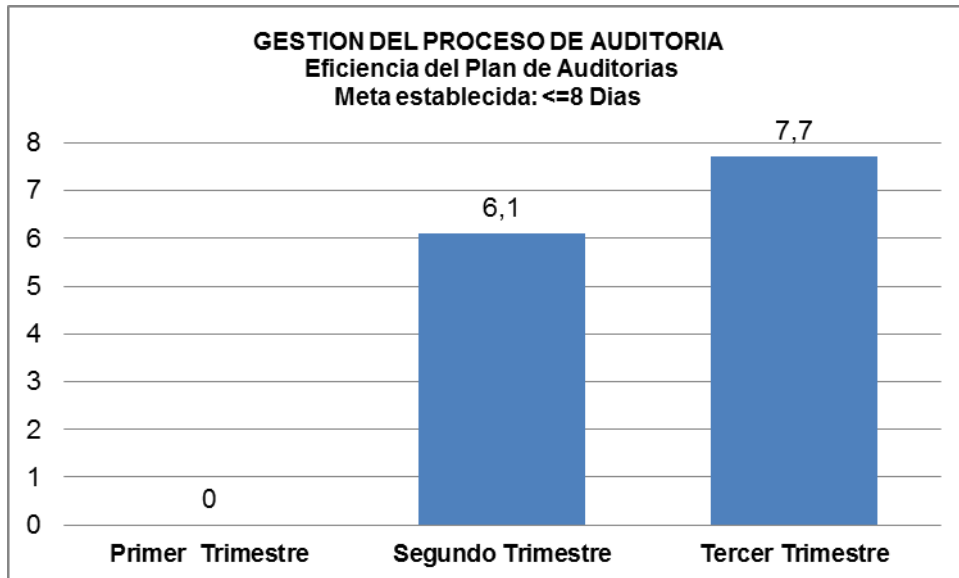
**Análisis:** Para este indicador, se culminaron siete (7) auditorías iniciadas en el trimestre anterior, y actualmente se encuentran en ejecución seis (6) auditorias iniciadas en el presente trimestre. El seguimiento de este indicador se hace trimestralmente, pero su resultado de cumplimiento se medirá 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: **7.7 días.**



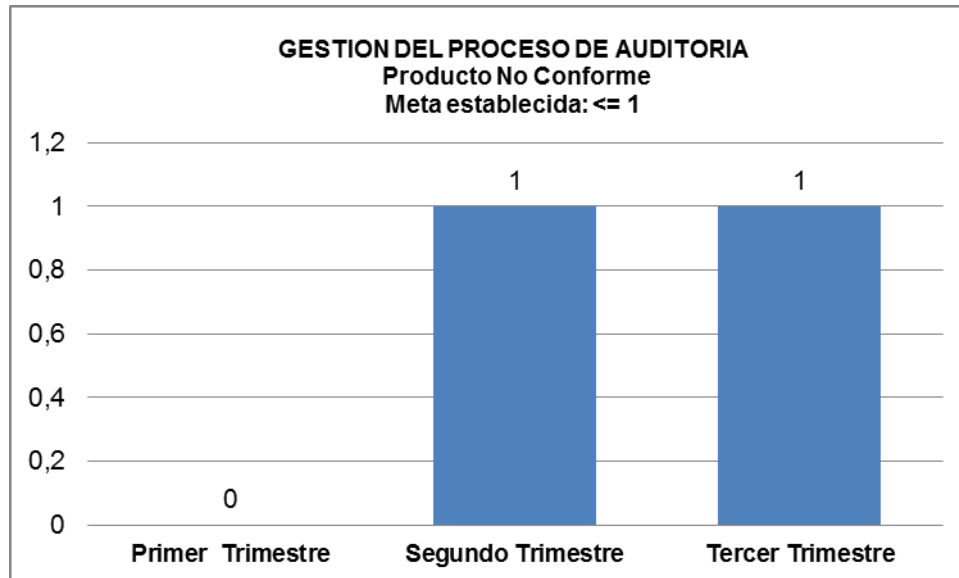
**Análisis:** Se trasladaron 17 hallazgos en un promedio de 7.7 días, de éstos hallazgos todos pertenecen al proceso “gestión de auditorías” de seguimiento a denuncias y derechos de petición. El indicador se viene cumpliendo dentro del intervalo de la meta.

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

Meta establecida: **<= 1**

Frecuencia de la medición: **Trimestral.**

Resultado: **1**



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

## GESTION FINANCIERA

- 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 septiembre 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 septiembre del presente.

## ANÁLISIS GENERAL DE INDICADORES AL TERCER TRIMESTRE DEL AÑO 2013.

Al cierre del tercer trimestre de la vigencia del año 2013, la Contraloría Municipal de Ibagué cuenta con un total de 23 indicadores,

De los 23 indicadores, 6 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 siete (7) restantes que son de carácter trimestral dieron el respectivo cumplimiento.

las auditorías 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.