

 <p>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE NEIVA <i>Control Fiscal con Sentido Público</i></p>	FORMATO
	INFORME DEFINITIVO

INFORME DEFINITIVO
**AUDITORÍA INTERNA PROCESO DE
DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO**

AUDITORÍA No. 04

FECHA DE CORTE: 31-12-2017

FECHA DE PRESENTACIÓN: 22-08-2017

“Control Fiscal con Sentido Público”

 CONTRALORÍA MUNICIPAL DE NEIVA Control Fiscal con Sentido Público	FORMATO
	INFORME DEFINITIVO

INTRODUCCIÓN

El Modelo Estándar de Control Interno MECI-2014 en el Modulo de Control de Planeación y Gestión, y en el componente Direccionamiento Estratégico integra los elementos de control como son: planes y programas, modelo de operación por procesos y estructura organizacional, Indicadores de Gestión, Políticas de Operación que establecen el marco de referencia que orientan a la institución al cumplimiento de la MISIÓN y el alcance de su VISIÓN.

La Contraloría Municipal de Neiva cuenta con el proceso de Direccionamiento Estratégico el cual fue diseñado para direccionar, formular, fijar, adoptar, divulgar, ejecutar, evaluar y mantener políticas, planes, programas y proyectos de la entidad. Para su ejecución se desarrollan los procedimientos de Planeación Estratégica, Administración del Riesgo y Medición de la Satisfacción del Cliente.

Este proceso se soporta en dos manuales: el Manual del sistema de gestión y el y Manual del MECI; integrando esta documentación existen ocho documentos de apoyo que contienen información sobre el organigrama, misión, visión, política de calidad, objetivos de calidad, mapa de procesos, matriz de interacción de los objetivos de calidad con los objetivos estratégicos, metodología para la identificación, evaluación, cuantificación de los beneficios del control fiscal, código de ética, matriz de calificación, evaluación y respuesta a los riesgos, tabla de criterios y valoración de controles existentes, Código de Buen Gobierno, Calificación del Riesgo y el de Política del Riesgo.

El Plan Estratégico para el periodo 2016-2019, "Control Fiscal con Sentido Público" acoge los preceptos establecidos en la Ley 1474 de 2011 "Estatuto Anticorrupción" en armonía con el modelo estándar de control interno – MECI-2014 - y el Sistema de Gestión de Calidad para la gestión pública (NTC-GP1000-2009).

 CONTRALORÍA MUNICIPAL DE NEIVA Control Fiscal con Sentido Público	FORMATO
	INFORME DEFINITIVO

1. EVALUACIÓN Y ANALISIS (CONTROL INTERNO)

Planeación Estratégica y Organizacional.

Para la vigencia de 2016, se evidencio el cumplimiento del Plan de Acción en el 100% de las actividades programadas conforme el siguiente resumen.

OBJETIVO	TOTAL
1. Ejercer control oportuno, eficiente y efectivo a la gestión fiscal.	100%
2. Fortalecer el Control Social	100%
3. Dinamizar la organización a través de la organización, innovación y compromiso institucional.	100%
4. Implementar y adoptar estrategias y mecanismos de lucha contra la corrupción se formule con acciones pertinentes y se realice seguimiento tanto al interior de la entidad como de los sujetos de control	100%

Medición de la satisfacción del cliente.

La evaluación de la satisfacción de los clientes durante la vigencia 2016 permitió medir el nivel de satisfacción del servicio prestado a los clientes conforme las encuestas practicadas en esta vigencia.

PROCESO	No. ENCUESTAS
Fiscalización	47
Participación Ciudadana	178
Direccionamiento Estratégico	117

“Control Fiscal con Sentido Público”

 CONTRALORÍA MUNICIPAL DE NEIVA <i>Control Fiscal con Sentido Público</i>	FORMATO
	INFORME DEFINITIVO

En la Dirección de Fiscalización se realizaron 47 encuestas a funcionarios de los sujetos vigilados después de terminadas las auditorías regulares y especiales, arrojando estas una calificación Muy Satisfecho según la tabulación realizada, con ellas se puede verificar cual es la percepción que tienen nuestros sujetos de la función fiscal que desarrollamos, y a través de las encuestas identificamos como nuestros auditores son vistos en el cumplimiento de su trabajo.

Del proceso de Participación Ciudadana se realizaron 178 encuestas, cuya medición de satisfacción corresponde a una calificación Excelente.

Para el proceso de Direccionamiento Estratégico, se practicaron 117 encuestas de las cuales el promedio ponderado califico como excelente la calidad de atención recibida y la oportunidad con la que fueron resueltas las solicitudes.

La entidad cuenta con un Buzón de Sugerencias que recogen las inquietudes del cliente interno y externo.

Seguimiento y Evaluación del Mapa de Riesgos

La administración del riesgo como componente de control le permite a la Contraloría a través de las acciones determinadas para mitigarlos adelantarse, avisorar aquellos eventos negativos internos y externos que afecten el cumplimiento o el logro de los objetivos estratégicos propuestos en el Plan "CONTROL FISCAL CON SENTIDO PUBLICO".

En cada uno de los procesos se realizan las acciones que se establecieron para mitigar los riesgos identificados en el desarrollo de su operación, los mismos se deben revisar en forma periódica para que le permita autocontrolar situaciones que puedan afectar el cumplimiento de cada uno de los objetivos específicos del Plan Estratégico.

2. CUMPLIMIENTO AL PLAN DE ACCIÓN (CONTROL INTERNO)

La Oficina de Control Interno contribuyó al cumplimiento del plan de acción de conformidad con la tabla del punto 1 que presenta el cumplimiento del plan de acción por objetivos.

 CONTRALORÍA MUNICIPAL DE NEIVA <i>Control Fiscal con Sentido Público</i>	FORMATO
	INFORME DEFINITIVO

3. CUMPLIMIENTO A LAS ACCIONES DE MEJORAMIENTO PACTADAS CON LA AUDITORIA GENERAL DE LA REPÚBLICA, CON LA OFICINA DE CONTROL INTERNO Y CALIDAD (ACCIONES CORRECTIVAS-PREVENTIVAS Y DE MEJORA)

ACPM de Calidad

No posee.

ACPM de la Auditoría General de la Republica

No posee.

ACPM Control Interno

No posee.

4. CUMPLIMIENTO DE LOS INDICADORES DE GESTIÓN (AUDITOR INTERNO DE CALIDAD):

OBJETIVO	INDICADOR	FRECUENCIA	MEDICIÓN
Cumplir con los objetivos Institucionales y Estratégicos del Plan Estratégico de la Contraloría Municipal de Neiva	Cumplimiento al Plan Estratégico Eficiencia	Semestral	(Actividades de los planes de acción que cumplieron la meta establecida en el período evaluado / Actividades de los planes de acción formuladas) * 100.
Implementar y desarrollar la política de administración del riesgo a través del adecuado tratamiento de éstos para garantizar su control.	Cumplimiento con la política de administración del riesgo. Eficacia	Semestral	Indicadores del mapa de riesgos que se cumplieron/ Total de indicadores establecidos) * 100.
Orientar el ejercicio de la función de Control Fiscal, a cargo de la Contraloría Municipal de Neiva, en términos de calidad y satisfacción social.	Satisfacción de la ciudadanía. Efectividad	Semestral	(Sumatoria del resultado de las preguntas realizadas con resultado bueno, satisfactorio, muy satisfactorio, excelente y sobresaliente/ preguntas realizadas)* 100.

Fuente: Tablero de indicadores

“Control Fiscal con Sentido Público”

 CONTRALORÍA MUNICIPAL DE NEIVA Control Fiscal con Sentido Público	FORMATO
	INFORME DEFINITIVO

Conforme los indicadores de cumplimiento de cada proceso, se realizó seguimiento por procesos para el cumplimiento de indicadores por cada una de las acciones establecidas en el Plan de Acción de 2016.

5. CUMPLIMIENTO DE LA IMPLEMENTACIÓN DE LAS ACCIONES RESULTANTES DE LA REVISIÓN POR LA DIRECCIÓN. (AUDITOR DE CALIDAD)

De acuerdo a la Revisión por la Dirección de la vigencia 2016, contenida en el formato MC-F-11 INFORME DE REVISIÓN DEL SGC, se vienen ejecutando las siguientes acciones:

- Cumplimiento con el Plan Estratégico 2016-2019 denominado "*CONTROL FISCAL CON SENTIDO PÚBLICO*".
- Cambios en la normatividad.
- Actualización inmediata de los procesos de acuerdo a las nuevas normas que les aplique.
- El Normograma es actualizado cada vigencia con el fin de incorporar la nueva normatividad.

El proceso de Direccionamiento Estratégico permite medir la eficacia en la planeación estratégica, a través del desarrollo de los objetivos y de las acciones establecidas en los planes de acción por dependencias, los cuales son proyectados de manera anual. La medición se realiza semestralmente arrojando un cumplimiento del 100% anual.

6. CUMPLIMIENTO DE LAS ACCIONES ESTABLECIDAS PARA MITIGAR LOS RIESGOS. (CONTROL INTERNO)

En el proceso de Direccionamiento Estratégico los Riesgos fueron mitigados con el seguimiento del cumplimiento del Plan de Acción de cada dependencia, la revisión de tareas evidenciadas en las actas del comité de Evaluación y Planeación, el resultado de la gestión jurídica de la entidad lo que permitió el cumplimiento de los objetivos estratégicos del Plan Estratégico 2016-2019 "*CONTROL FISCAL CON SENTIDO PÚBLICO*".

 CONTRALORÍA MUNICIPAL DE NEIVA Control Fiscal con Sentido Público	FORMATO
	INFORME DEFINITIVO

7. OPINION DE RESULTADOS (CONTROL INTERNO-AUDITOR DE CALIDAD)

La auditoría interna nos permitió evaluar cada uno de los procedimientos del proceso Direccionamiento Estratégico y la aplicabilidad del ciclo PHVA y su conformidad frente a los criterios establecidos en las normas NTC GP1000:2009 e ISO 9001:2008 y demás normas legales y reglamentarias que rigen el actuar de la Contraloría Municipal de Neiva, verificando el cumplimiento de la Misión y la Visión.

8. HALLAGOS: (CONTROL INTERNO-AUDITOR DE CALIDAD)

8.1 Aspectos Positivos (Qué y porqué)

- Se tiene conformado el comité MECI-CALIDAD con reuniones periódicas para evaluar y hacer seguimiento.
- Se actualizaron los procedimientos de acuerdo a la nueva normatividad.
- Se efectuó seguimiento por dependencias para el cumplimiento de indicadores por cada una de las acciones establecidas en el Plan de Acción de 2016.

8.2. Aspectos por mejorar (Qué y para qué)

- Continuar con la revisión y Actualización permanente del Sistema de Gestión de Calidad.
- Resultado de las evaluaciones a los planes de acción, se realizaron acciones de mejora para lograr el cumplimiento del 100% de lo propuesto.
- Se debe seguir trabajando en la administración del riesgo, de tal forma que le permita a la Contraloría evaluar aquellos eventos negativos internos y externos que impidan el logro de los objetivos estratégicos.

8.3. No conformidades (Qué y Que Incumple)

No se presentaron

 CONTRALORÍA MUNICIPAL DE NEIVA <i>Control Fiscal con Sentido Público</i>	FORMATO
	INFORME DEFINITIVO

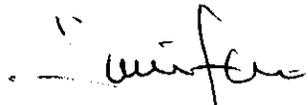
8.3.1. No conformidades producto Auditoría Control Interno

No se presentaron

8.3.2. No conformidades producto Auditoría de Calidad

No se presentaron

Atentamente,



SONIA EDITH FALLA PUENTES
Asesora de Control Interno



YOLI ALEXANDRA MANRIQUE VIDAL
Auditora de Calidad