

	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493.2	PAGINA [1]
	INFORME DEL SIGA	CÓDIGO: MCCO.103.67.03
		VERSION 2

OFICINA DE CONTROL INTEGRAL DE LA GESTION




INFORME DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTION ADMINISTRATIVO –SIGA- VIGENCIA 2015

Cartago, Marzo de 2016

www.cartago.gov.co

CAM Centro de Administración Municipal
Calle 8 # 6-52 - PBX. 2114101



	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493.2	PAGINA [2]
	INFORME DEL SIGA	CÓDIGO: MCCO.103.67.03
		VERSION 2

1. OBJETIVO:


Medir y evaluar la eficiencia, eficacia de los controles aplicados al Municipio, los resultados de la gestión de la Alta Dirección en la continuidad del proceso administrativo, la reevaluación de los planes establecidos y los correctivos necesarios para el cumplimiento de las metas u objetivos previstos.

Verificar la conformidad del Sistema de Gestión de Calidad con los requisitos de la Norma NTCGP 1000:2009 y MECI 2014, evaluando el grado de implementación y aplicabilidad de sus procesos.

2. ALCANCE DE LA AUDITORIA:

El ciclo de Auditorías Internas de Calidad y Auditorías de Control Integral de la Gestión vigencia 2015 se realizó con cubrimiento de la totalidad de procesos, bajo la norma NTCGP-1000/2009, MECI 2014:

- Gestión Planeación (Secretaría de Planeación Desarrollo y Medio Ambiente)
- Gestión Dirección y Planeación Estratégica (Despacho Alcalde)
- Sistema Integrado de Gestión Administrativa
- Gestión Justicia, Seguridad y Convivencia y Gestión Participación Ciudadana y Desarrollo Comunitario
- Gestión Educación
- Gestión Salud
- Gestión Recreación, Deporte y Aprovechamiento del Tiempo Libre
- Gestión Cultura
- Gestión Infraestructura
- Gestión Ambiental
- Gestión Apoyo Económico y Financiero
- Gestión Talento Humano

	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493.2	PAGINA [3]
	INFORME DEL SIGA	CÓDIGO: MCCO.103.67.03
		VERSION 2


- Gestión apoyo de información y comunicación- Dirección de Servicios Tecnológicos
- Gestión Control Interno
- Gestión Control Interno Disciplinario
- Gestión Talento Humano
- Institución Educativa Académico
- Institución Educativa Indalecio Penilla
- Institución Educativa Sor María Juliana
- Institución Educativa Antonio Holguín Garcés

3. EVALUACION

El propósito de esta evaluación es garantizar la adecuada implementación del autocontrol y administración del riesgo en los procesos de la Administración Municipal, de conformidad con lo dispuesto por la Ley 87 de 1993, el cual define al control interno como el sistema integrado por el esquema de organización del conjunto de planes, métodos, principios, normas, procedimiento y mecanismos de verificación y evaluación adoptadas por una entidad, con el fin de procurar de que todas las actividades, operaciones y actuaciones, así como la administración de la información y los recursos se realicen de acuerdo con las normas constitucionales y legales vigentes dentro de las políticas trazadas por la alta dirección y atención a las metas u objetivos previstos.

En cumplimiento al inciso 2 del artículo 39 de la Ley 909 de 2004 y el artículo 52 del Decreto Reglamentario 1227 de 2005, Circular 04 del 2005 expedida por el Consejo Asesor del Gobierno Nacional en materia de Control Interno, se realiza el presente consolidado de los resultados de las evaluaciones por dependencias realizadas por la Oficina de Control Integral de la Gestión de la Alcaldía del Municipio de Cartago de la vigencia 2015.

Es importante tener presente, que esta evaluación contribuye a impulsar el proceso de implementación del Sistema de Gestión de Calidad y del Modelo Estándar de Control Interno – MECI 2014 en todas las dependencias de la Administración Municipal, bajo un enfoque integrado.

	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493.2	PAGINA [4]
	INFORME DEL SIGA	CÓDIGO: MCCO.103.67.03 VERSION 2

Igualmente la Evaluación de Gestión de las Secretarías, se constituye en fuente de información para la evaluación del Desempeño Laboral de los funcionarios de Carrera Administrativa, con el fin de que la evaluación sea consistente con la Planeación Institucional y los resultados de las áreas de trabajo.


Para tal fin, es conveniente señalar que el análisis de la gestión de cada secretaria de la Administración Municipal deberá basarse en la evaluación cuantitativa y cualitativa del grado de ejecución de los compromisos establecidos en la planeación institucional, liderado por la Secretaria de Planeación, Desarrollo y Medio Ambiente.

Para la evaluación por dependencias vigencia 2015, se tiene en cuenta el grado de implementación alcanzado en los principales elementos del Modelo Estándar de Control Interno - MECI 2014 y el porcentaje de avance logrado en las metas físicas y financieras del Plan de Acción 2015.


En las Auditorías Integrales se confronta parámetros además de la Evaluación al Sistema de Control Interno, el cumplimiento al Plan de Mejoramiento producto de la Auditoría Integral de Calidad 2015, el Control de Gestión, Control de Resultados, Control de Legalidad y Control Financiero.

Estos resultados son el producto de las auditorías integrales realizadas a todas las Dependencias de la administración Municipal por la Oficina de Control Integral de la Gestión.

También hacen parte del presente informe, el seguimiento y cumplimiento a los planes de mejoramiento suscritos con los diferentes organismos de control tanto internos como externos:

	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493.2	PAGINA [5]
		CÓDIGO: MCCO.103.67.03
	INFORME DEL SIGA	VERSION 2

MACROPROCESO	NOMBRE DEL MACROPROCESO	PROCESO	DEPENDENCIAS RESPONSABLES
ESTRATEGICOS	GESTIÓN DIRECCIÓN Y PLANEACIÓN ESTRATEGICA	Gestión Planeación	Despacho Alcalde, Secretaria de Planeación, Desarrollo y Medio Ambiente.
		Sistema Integrado de Gestión Administrativa	Representante de la Alta Dirección
MISIONALES	GESTIÓN DESARROLLO Y MODERNIZACION INSTITUCIONAL	Gestión Justicia, Seguridad y Convivencia Ciudadana.	Secretaria de Gobierno
		Gestión Participación Ciudadana y Desarrollo Comunitario	Oficina Desarrollo Comunitario
	GESTIÓN DESARROLLO SOCIAL E INCLUYENTE	Gestión Educación	Secretaria de Educación
		Gestión Salud	Secretaria de Salud
		Gestión Recreación, Deporte y Aprovechamiento del Tiempo Libre	Dirección de Recreación y Deporte
		Gestión Cultura	Dirección de Cultura y Turismo
	GESTIÓN ECONOMICO Y COMPETITIVIDAD PARA LA PROSPERIDAD	Gestión Desarrollo Rural	Dirección de Ordenamiento Territorial y Ambiental
		Gestión Infraestructura	Secretaria de Infraestructura
	GESTIÓN DESARROLLO AMBIENTAL Y	Gestión Ambiental	Dirección de Ordenamiento Territorial y Ambiental

	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493.2	PAGINA [6]
	INFORME DEL SIGA	CÓDIGO: MCCO.103.67.03
		VERSION 2

MACROPROCESO	NOMBRE DEL MACROPROCESO	PROCESO	DEPENDENCIAS RESPONSABLES
	GESTIÓN DEL RIESGO	Gestión Prevención, Atención de Desastres y Gestión del Riesgo	Oficina Gestión del Riesgo
APOYO	GESTIÓN APOYO A LA GESTIÓN	Gestión Defensa Jurídica del Municipio	Secretaría Jurídica
		Gestión Apoyo y Financiero	Secretaría de Hacienda, Dirección de Rentas, Tesorería, Dirección de Presupuesto, Dirección de Planeación, Registro y Control Financiero
		Gestión Talento Humano	Secretaría de Desarrollo Humano y Servicios Administrativo
		Gestión Apoyo de Información y Comunicación	Oficina de Prensa y Comunicación, Dirección de Servicios Tecnológicos
EVALUACION	GESTIÓN DE CONTROL Y EVALUACIÓN	Gestión Control Interno	Oficina Control Integral de la Gestión
		Gestión Control Interno Disciplinario	Oficina Control Interno Disciplinario

I. RESULTADOS EVALUACIÓN DE GESTIÓN

1) PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA INTERNA VIGENCIA 2015:

El Programa Anual de Auditoría Interna fue presentado y aprobado por el Comité de Sistema Integrado de Gestión Administrativa mediante acta N° 1 del 02 de Febrero de 2015.

	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493.2	PAGINA [7]
	INFORME DEL SIGA	CÓDIGO: MCCO.103.67.03 VERSION 2

La Oficina Control Integral de la Gestión, mediante las técnicas de Auditoría generalmente aceptadas y tomando como modelo de evaluación la Metodología establecida por la Contraloría General de la República, realizó once (11) auditorías de control interno, y nueve (9) auditorías de carácter externo llevadas a cabo por la Contraloría Departamental del Valle del Cauca.


OFICINA CONTROL INTEGRAL DE LA GESTION PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA INTERNA VIGENCIA 2015

Objetivo General

Verificar el cumplimiento de las normas, políticas, procesos, planes, programas y proyectos en la Alcaldía Municipal, así como evaluar las acciones que se están desarrollando en el Sistema Integrado de Gestión Administrativa para propender por su mantenimiento.

Objetivos Específicos

- Brindar asesoría, seguimiento, evaluación y control a los procesos de la Alcaldía Municipal, con miras a medir la eficacia de las operaciones.
- Obtener información y evidencias para emitir pronunciamientos acerca del funcionamiento de la Alcaldía Municipal para fundamentar el concepto sobre la gestión y el logro de resultados, con el propósito de evitar desviaciones en los planes, procesos, actividades y tareas.
- Lograr resultados de auditoría oportunos que permita a la administración municipal y sus servidores la toma de decisiones oportunas.
- Impartir orientación técnica en la identificación de los riesgos a través de las auditorías y evaluar la administración de los mismos.

	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493.2	PAGINA [8]
	INFORME DEL SIGA	CÓDIGO: MCCO.103.67.03 VERSION 2

Alcance

Inicia con la elaboración del plan anual de auditorías basadas en riesgos para la vigencia y termina con la presentación de los resultados al responsable de cada proceso o área auditada y al Alcalde Municipal con el fin de que los hallazgos, observaciones y recomendaciones sean incluidos en el plan de mejoramiento del proceso o del área.


Priorización de los Procesos a Incluir en el Programa Anual de Auditoria:

En el análisis de los riesgos como factor de priorización de los procesos a incluir en el programa de auditoria se tuvo en cuenta tres fuentes de información:

- Informe de seguimiento a cumplimiento del plan estratégico del Municipio
- Informe de Auditoria de calidad
- Informes de Auditoria de la Contraloría Departamental

Una vez se determinadas estas fuentes de información, se realiza el análisis correspondiente, asignando el menor valor cuando el resultado de la información analizada es crítico y se presenta incumplimiento y el mayor valor cuando el resultado de análisis evidencia cumplimiento por parte de la Entidad, como se muestra en la siguiente tabla.

CRITERIO	CALIFICACION SUGERIDA
Cumple	1
No Cumple	2

	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493.2	PAGINA [9]
	INFORME DEL SIGA	CÓDIGO: MCCO.103.67.03
		VERSION 2

Calificación obtenida del análisis realizado:

Secretaria de Planeación, Desarrollo y Medio Ambiente:

MACROPROCESOS			GESTION DIRECCION Y PLANEACION ESTRATEGICA	
PROCESOS			GESTION PLANEACION	SISTEMA INTEGRADO DE GESTION ADMINISTRATIVA
INFORME	DESCRIPCION DEL INFORME	CRITERIO DE EVALUACION	CALIFICACION	CALIFICACION
Informe de seguimiento a cumplimiento del plan estrategico del Municipio	Analizar los resultados del cumplimiento del plan de acción y el impacto de los procesos en este.	El proceso no cumplió con las metas establecidas en el plan estrategico: 2	1	1
		El proceso cumplió con las metas establecidas en el plan estrategico: 1		
Informe de Auditoria al proceso los dos últimos años	Analizar los resultados de las auditorías, en especial de los riesgos y controles en cada proceso.	Los hallazgos permiten concluir que los controles son insuficientes o el proceso no se ha auditado: 2	1	2
		No hay informe o los hallazgos permiten concluir que los controles son buenos: 1		
Informes de Seguimiento	Analizar los informes de seguimiento, en especial el grado de implantación de las recomendaciones en el proceso	El proceso no presenta mejoras, los compromisos no se han implementado o solo parcialmente: 2	1	1
		El proceso demuestra un mejoramiento importante y los compromisos han soluciado las observaciones: 1		

Retomando los resultados de evaluación de los procesos adscritos a la Secretaria de Planeación, Desarrollo y Medio Ambiente, se desprende el siguiente análisis:

El proceso Gestión Planeación:

- Cumplió con las metas establecidas en el plan estratégico
- En los dos últimos los informes de auditoría no hay observaciones mayores que pudieran convertirse en hallazgo, la calificación es positiva
- En los informes de seguimiento en especial el grado de implantación de las recomendaciones en el proceso, arroja un resultado de conformidad.

	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493.2	PAGINA [10]
	INFORME DEL SIGA	CÓDIGO: MCCO.103.67.03
		VERSION 2

El proceso Sistema Integrado de Gestión:

- Cumplió con las metas establecidas en el plan estratégico
- En los dos últimos los informes de auditoría permiten concluir que los controles son insuficientes, generando hallazgos de no conformidad.
- En los informes de seguimiento en especial el grado de implantación de las recomendaciones en el proceso, arroja un resultado positivo.

Secretaria de Gobierno, Convivencia y Desarrollo Social:

MACROPROCESOS			GESTION DESARROLLO Y MODERNIZACION INSTITUCIONAL	
PROCESOS			GESTION JUSTICIA, SEGURIDAD Y CONVIVENCIA	GESTION PARTICIPACION CIUDADANA Y DESARROLLO COMUNITARIO
INFORME	DESCRIPCION DEL INFORME	CRITERIO DE EVALUACION	CALIFICACION	CALIFICACION
Informe de seguimiento a cumplimiento del plan estrategico del Municipio	Analizar los resultados del cumplimiento del plan de acción y el impacto de los procesos en este.	El proceso no cumplió con las metas establecidas en el plan estratégico: 2 El proceso cumplió con las metas establecidas en el plan estratégico: 1	1	1
Informe de Auditoria al proceso los dos últimos años	Analizar los resultados de las auditorías, en especial de los riesgos y controles en cada proceso.	Los hallazgos permiten concluir que los controles son insuficientes o el proceso no se ha auditado: 2 No hay informe o los hallazgos permiten concluir que los controles son buenos: 1	2	2
Informes de Seguimiento	Analizar los informes de seguimiento, en especial el grado de implantación de las recomendaciones en el proceso	El proceso no presenta mejoras, los compromisos no se han implementado o solo parcialmente: 2 El proceso demuestra un mejoramiento importante y los compromisos han soluciado las observaciones: 1	1	1

Retomando los resultados de evaluación de los procesos adscritos a la Secretaria de Gobierno, Convivencia y Desarrollo Social, se desprende el siguiente análisis:

El proceso Gestión Justicia, Seguridad y Convivencia:

- Cumplió con las metas establecidas en el plan estratégico

	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493.2	PAGINA [11]
		CÓDIGO: MCCO.103.67.03
	INFORME DEL SIGA	VERSION 2


- En los dos últimos los informes de auditoría permite concluir que los controles son insuficientes, registrando una calificación deficiente.
- En los informes de seguimiento el proceso demuestra un mejoramiento importante y los compromisos han solucionado las observaciones, arrojando un resultado de conformidad.

El proceso Gestión Participación Ciudadana y Desarrollo Comunitario:

- Cumplió con las metas establecidas en el plan estratégico
- En los dos últimos los informes de auditoría permite concluir que los controles son insuficientes, registrando una calificación deficiente.
- En los informes de seguimiento en especial el grado de implantación de las recomendaciones en el proceso, arroja un resultado positivo.

Secretarías de Educación y Salud Direcciones de Recreación y Deporte y Cultura y Turismo

MACROPROCESOS			GESTION DESARROLLO SOCIAL INCLUYENTE			
PROCESOS			GESTION EDUCACION	GESTION SALUD	GESTION RECREACIÓN, DEPORTE Y APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE	GESTION CULTURA
INFORME	DESCRIPCION DEL INFORME	CRITERIO DE EVALUACION	CALIFICACION	CALIFICACION	CALIFICACION	CALIFICACION
Informe de seguimiento a cumplimiento del plan estratégico del Municipio	Analizar los resultados del cumplimiento del plan de acción y el impacto de los procesos en este.	El proceso no cumplió con las metas establecidas en el plan estratégico: 2 El proceso cumplió con las metas establecidas en el plan estratégico: 1	1	1	1	1
Informe de Auditoría al proceso los dos últimos años	Analizar los resultados de las auditorías, en especial de los riesgos y controles en cada proceso.	Los hallazgos permiten concluir que los controles son insuficientes o el proceso no se ha auditado: 2 No hay informe o los hallazgos permiten concluir que los controles son buenos: 1	1	1	1	1
Informes de Seguimiento	Analizar los informes de seguimiento, en especial el grado de implantación de las recomendaciones en el proceso	El proceso no presenta mejoras, los compromisos no se han implementado o solo parcialmente: 2 El proceso demuestra un mejoramiento importante y los compromisos han solucionado las observaciones: 1	1	1	1	1

	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493.2	PAGINA [12] CÓDIGO: MCCO.103.67.03
	INFORME DEL SIGA	VERSION 2

Retomando los resultados de evaluación de los procesos adscritos a la Secretaria de Educación, Secretaria de Salud, Dirección de Deporte y Dirección Cultura, se desprende el siguiente análisis:

El proceso Gestión Educación:

- Cumplió con las metas establecidas en el plan estratégico
- En los dos últimos los informes de auditoría permite concluir que los controles son buenos, registrando una calificación eficiente.
- En los informes de seguimiento el proceso demuestra un mejoramiento importante, los compromisos se han solucionado de manera correcta, arrojando un resultado de conformidad.

El proceso Gestión Salud:

- Cumplió con las metas establecidas en el plan estratégico
- En los dos últimos los informes de auditoría permite concluir que los controles son buenos, registrando una calificación eficiente.
- En los informes de seguimiento el proceso demuestra un mejoramiento importante, los compromisos se han solucionado de manera correcta, arrojando un resultado de conformidad.

El proceso Gestión Recreación, Deporte y Aprovechamiento del Tiempo Libre:

- Cumplió con las metas establecidas en el plan estratégico
- En los dos últimos los informes de auditoría permite concluir que los controles son buenos, registrando una calificación eficiente.
- En los informes de seguimiento el proceso demuestra un mejoramiento importante, los compromisos se han solucionado de manera correcta, arrojando un resultado de conformidad.

El proceso Gestión Cultura:

- Cumplió con las metas establecidas en el plan estratégico
- En los dos últimos los informes de auditoría permite concluir que los controles son buenos, registrando una calificación eficiente.

	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493.2	PAGINA [13]
	INFORME DEL SIGA	CÓDIGO: MCCO.103.67.03
		VERSION 2

- En los informes de seguimiento el proceso demuestra un mejoramiento importante, los compromisos se han solucionado de manera correcta, arrojando un resultado de conformidad.

Direccionamiento de Ordenamiento Territorial y Ambiental:

MACROPROCESOS			GESTION ECONOMICO Y COMPETITIVIDAD PARA LA PROSPERIDAD	
PROCESOS			GESTION DESARROLLO RURAL	GESTION INFRAESTRUCTURA
INFORME	DESCRIPCION DEL INFORME	CRITERIO DE EVALUACION	CALIFICACION	CALIFICACION
Informe de seguimiento a cumplimiento del plan estrategico del Municipio	Analizar los resultados del cumplimiento del plan de acción y el impacto de los procesos en este.	El proceso no cumplió con las metas establecidas en el plan estrategico: 2	2	1
		El proceso cumplió con las metas establecidas en el plan estrategico: 1		
Informe de Auditoria al proceso los dos últimos años	Analizar los resultados de las auditorías, en especial de los riesgos y controles en cada proceso.	Los hallazgos permiten concluir que los controles son insuficientes o el proceso no se ha auditado: 2	2	1
		No hay informe o los hallazgos permiten concluir que los controles son buenos: 1		
Informes de Seguimiento	Analizar los informes de seguimiento, en especial el grado de implantación de las recomendaciones en el proceso	El proceso no presenta mejoras, los compromisos no se han implementado o solo parcialmente: 2	1	1
		El proceso demuestra un mejoramiento importante y los compromisos han soluciado las observaciones: 1		

El proceso Gestión Desarrollo Rural:

- Cumplió con las metas establecidas en el plan estratégico
- En los dos últimos los informes de auditoría los hallazgos permiten concluir que los controles son insuficientes.
- En los informes de seguimiento el proceso demuestra un mejoramiento importante, los compromisos se han solucionado satisfactoriamente, arrojando un resultado de conformidad.

	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493.2	PAGINA [14] CÓDIGO: MCCO.103.67.03
	INFORME DEL SIGA	VERSION 2

El proceso Gestión Infraestructura:

- No Cumplió con las metas establecidas en el plan estratégico
- En los dos últimos los informes de auditoría los hallazgos permiten concluir que los controles son insuficientes.
- En los informes de seguimiento el proceso demuestra un mejoramiento importante, los compromisos se han solucionado satisfactoriamente, arrojando un resultado de conformidad.

DIRECCION AMBIENTAL Y OFICINA GESTION DEL RIESGO:

MACROPROCESOS			GESTION DESARROLLO AMBIENTAL Y GESTION DE RIESGO	
PROCESOS			GESTION AMBIENTAL	GESTION PREVENCIÓN, ATENCIÓN DE DESASTRES Y GESTION DEL RIESGO
INFORME	DESCRIPCION DEL INFORME	CRITERIO DE EVALUACION	CALIFICACION	CALIFICACION
Informe de seguimiento a cumplimiento del plan estrategico del Municipio	Analizar los resultados del cumplimiento del plan de acción y el impacto de los procesos en este.	El proceso no cumplió con las metas establecidas en el plan estrategico: 2	1	2
		El proceso cumplió con las metas establecidas en el plan estrategico: 1		
Informe de Auditoria al proceso los dos últimos años	Analizar los resultados de las auditorias, en especial de los riesgos y controles en cada proceso.	Los hallazgos permiten concluir que los controles son insuficientes o el proceso no se ha auditado: 2	1	1
		No hay informe o los hallazgos permiten concluir que los controles son buenos: 1		
Informes de Seguimiento	Analizar los informes de seguimiento, en especial el grado de implantación de las recomendaciones en el proceso	El proceso no presenta mejoras, los compromisos no se han implementado o solo parcialmente: 2	1	1
		El proceso demuestra un mejoramiento importante y los compromisos han soluciado las observaciones: 1		

El proceso Gestión Ambiental:

- No cumplió con las metas establecidas en el plan estratégico
- En los dos últimos los informes de auditoría los hallazgos permiten concluir que los controles no fueron suficientes.

	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493.2	PAGINA [15]
		CÓDIGO: MCCO.103.67.03
	INFORME DEL SIGA	VERSION 2

- En los informes de seguimiento el proceso no demuestra un mejoramiento importante, los compromisos se han solucionado parcialmente, arrojando un resultado de no conformidad.

El proceso Gestión Prevención, Atención de Desastres y Gestión del Riesgo:

- No Cumplió con las metas establecidas en el plan estratégico
- En los dos últimos los informes de auditoría los hallazgos permiten concluir que los controles no fueron suficientes.
- En los informes de seguimiento el proceso no demuestra un mejoramiento importante, los compromisos se han solucionado parcialmente, arrojando un resultado de no conformidad.

SECRETARIAS: JURIDICAS, HACIENDA MUNICIPAL, DESARROLLO DEL TALENTO HUMANO Y SERVICIOS ADMINISTRATIVOS OFICINA DE PRENSA Y COMUNICACIÓN

MACROPROCESOS			APOYO A LA GESTION			
PROCESOS			GESTION DEFENSA JURIDICA	GESTION APOYO ECONOMICO Y FINANCIERO	GESTION TALENTO HUMANO	GESTION APOYO DE INFORMACION Y COMUNICACIÓN
INFORME	DESCRIPCION DEL INFORME	CRITERIO DE EVALUACION	CALIFICACION	CALIFICACION	CALIFICACION	CALIFICACION
Informe de seguimiento a cumplimiento del plan estrategico del Municipio	Analizar los resultados del cumplimiento del plan de acción y el impacto de los procesos en este.	El proceso no cumplió con las metas establecidas en el plan estrategico: 2 El proceso cumplió con las metas establecidas en el plan estrategico: 1	1	1	1	2
Informe de Auditoria al proceso los dos últimos años	Analizar los resultados de las auditorías, en especial de los riesgos y controles en cada proceso.	Los hallazgos permiten concluir que los controles son insuficientes o el proceso no se ha auditado: 2 No hay informe o los hallazgos permiten concluir que los controles son buenos: 1	1	1	1	2
Informes de Seguimiento	Analizar los informes de seguimiento, en especial el grado de implantación de las recomendaciones en el proceso	El proceso no presenta mejoras, los compromisos no se han implementado o solo parcialmente: 2 El proceso demuestra un mejoramiento importante y los compromisos han soluciado las observaciones: 1	1	1	1	2

	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493.2	PAGINA [16] CÓDIGO: MCCO.103.67.03
	INFORME DEL SIGA	VERSION 2

Retomando los resultados de evaluación de los procesos adscritos a las Secretarías de Jurídica, Hacienda Municipal, Desarrollo del Talento Humano y Servicios administrativos y la Oficina de Prensa y Comunicación, se desprende el siguiente análisis:

El proceso Gestión Defensa Jurídica del Municipio:

- Cumplió con las metas establecidas en el plan estratégico
- En los dos últimos los informes de auditoría permite concluir que los controles son buenos.
- En los informes de seguimiento el proceso demuestra un mejoramiento importante, los compromisos se han solucionado favorablemente, arrojando un resultado de conformidad.

El proceso Gestión Apoyo Económico y Financiero:


- Cumplió con las metas establecidas en el plan estratégico
- En los dos últimos los informes de auditoría permite concluir que los controles son buenos.
- En los informes de seguimiento el proceso demuestra un mejoramiento importante, los compromisos se han solucionado favorablemente, arrojando un resultado de conformidad.

El proceso Gestión Talento Humano:

- Cumplió con las metas establecidas en el plan estratégico
- En los dos últimos los informes de auditoría permite concluir que los controles son buenos.
- En los informes de seguimiento el proceso demuestra un mejoramiento importante, los compromisos se han solucionado favorablemente, arrojando un resultado de conformidad.

El proceso Gestión Apoyo de Información y Comunicación:

- No cumplió con las metas establecidas en el plan estratégico
- En los dos últimos los informes de auditoría permite concluir que los controles fueron insuficientes.


	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493.2	PAGINA [17]
	INFORME DEL SIGA	CÓDIGO: MCCO.103.67.03 VERSION 2

- En los informes de seguimiento el proceso no demuestra un mejoramiento importante, los compromisos se han solucionado parcialmente, arrojando un resultado de no conformidad.

OFICINAS: CONTROL INTEGRAL DE LA GESTION Y CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO

MACROPROCESOS			GESTION CONTROL Y EVALUACION	
PROCESOS			GESTION CONTROL INTERNO	GESTION CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO
INFORME	DESCRIPCION DEL INFORME	CRITERIO DE EVALUACION	CALIFICACION	CALIFICACION
Informe de seguimiento a cumplimiento del plan estrategico del Municipio	Analizar los resultados del cumplimiento del plan de acción y el impacto de los procesos en este.	El proceso no cumplió con las metas establecidas en el plan estrategico: 2	1	1
		El proceso cumplió con las metas establecidas en el plan estrategico: 1		
Informe de Auditoria al proceso los dos últimos años	Analizar los resultados de las auditorías, en especial de los riesgos y controles en cada proceso.	Los hallazgos permiten concluir que los controles son insuficientes o el proceso no se ha auditado: 2	1	1
		No hay informe o los hallazgos permiten concluir que los controles son buenos: 1		
Informes de Seguimiento	Analizar los informes de seguimiento, en especial el grado de implantación de las recomendaciones en el proceso	El proceso no presenta mejoras, los compromisos no se han implementado o solo parcialmente: 2	1	2
		El proceso demuestra un mejoramiento importante y los compromisos han soluciado las observaciones: 1		

Retomando los resultados de evaluación de los procesos adscritos a las Oficinas Control Integral de la Gestión y Control Disciplinario, se desprende el siguiente análisis:

	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493.2	PAGINA [18] CÓDIGO: MCCO.103.67.03
	INFORME DEL SIGA	VERSION 2

El proceso Gestión Control Interno:

- Cumplió con las metas establecidas en el plan estratégico
- En los dos últimos los informes de auditoría permite concluir que los controles son buenos.
- En los informes de seguimiento el proceso demuestra un mejoramiento importante, los compromisos se han solucionado favorablemente, arrojando un resultado de conformidad.


El proceso Gestión Control Interno Disciplinario:

- Cumplió con las metas establecidas en el plan estratégico
- En los dos últimos los informes de auditoría permite concluir que los controles son buenos.
- En los informes de seguimiento el proceso no demuestra un mejoramiento, los compromisos se han solucionado parcialmente, arrojando un resultado de no conformidad.

Información consolidada:

Para definir los procesos a incluir en el programa anual de auditoría del 2015, se define el nivel de importancia estratégica de cada proceso, basado en la ponderación de cada variable analizada conforme los valores relacionados en la siguiente tabla:

ESCALA	VALOR	PORCENTAJE
Excelente	5	80-100%
Bueno	4	60-79%
Aceptable	3	40-59%
Deficiente	2	0-39%

	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493.2	PAGINA [19]
		CÓDIGO: MCCO.103.67.03
	INFORME DEL SIGA	VERSION 2


No. Variable	PROCESO	VARIABLE	PONDERACION	
1		Análisis de los riesgos del proceso	40%	
2		Evaluación de otras fuentes de información	Estado actual de los Sistemas de Gestión y Control	25%
3			Informes de seguimiento a cumplimiento del plan estratégico	15%
4			Informe de Auditoría Interna al Proceso	10%
5			Resultados, Informes Contraloría General, Deptal o Mpal.	10%
TOTAL			100%	

Seguidamente se califican los procesos. Se registra en la tabla los valores de la calificación obtenida en la evaluación como el porcentaje establecido en la ponderación según la fuente de información y se multiplica estos dos factores obteniendo el resultado de la calificación de cada proceso:


No.	PROCESO	VARIABLE	CALIFICACION	% PONDERACION	RESULTADO	
1	GESTION PLANEACION	Análisis de los riesgos del proceso	3	40%	1.2	
		Evaluación de otras fuentes de información	Estado actual de los Sistemas de Gestión y Control	3	40%	1.2
			Informes de seguimiento a cumplimiento del plan estratégico	2	10%	0.2
			Informe de Auditoría Interna al Proceso	2	5%	0.1
			Resultados, Informes Contraloría General, Deptal o Mpal.	2	5%	0.1
		CALIFICACION TOTAL DEL PROCESO				
2	SISTEMA	Análisis de los riesgos del proceso	2	30%	0.6	

	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493.2	PAGINA [20]
		CÓDIGO: MCCO.103.67.03
	INFORME DEL SIGA	VERSION 2

No.	PROCESO	VARIABLE		CALIFICACION	% PONDERACION	RESULTADO
	INTEGRADO DE GESTION ADMINISTRATIVA	Evaluación de otras fuentes de información	Estado actual de los Sistemas de Gestión y Control	2	35%	0,7
			Informes de seguimiento a cumplimiento del plan estratégico	2	15%	0,3
			Informe de Auditoria Interna al Proceso	2	10%	0,2
			Resultados, Informes Contraloría General, Deptal o Mpal.	2	10%	0,2
		CALIFICACION TOTAL DEL PROCESO				
3	GESTION JUSTICIA, SEGURIDAD Y CONVIVENCIA	Análisis de los riesgos del proceso		3	40%	1.2
		Evaluación de otras fuentes de información	Estado actual de los Sistemas de Gestión y Control	2	10%	0.2
			Informes de seguimiento a cumplimiento del plan estratégico	2	10%	0.2
			Informe de Auditoria Interna al Proceso	2	30%	0.6
		CALIFICACION TOTAL DEL PROCESO				
4	GESTION PARTICIPACION CIUDADANA Y DESARROLLO COMUNITARIO	Análisis de los riesgos del proceso		2	30%	0.6
		Evaluación de otras fuentes de información	Estado actual de los Sistemas de Gestión y Control	2	35%	0.7
			Informes de seguimiento a cumplimiento del plan estratégico	2	15%	0.3
			Informe de Auditoria Interna al Proceso	2	20%	0.4
		CALIFICACION TOTAL DEL PROCESO				
5	GESTION	Análisis de los riesgos del proceso		3	55%	1.65

	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493.2	PAGINA [21]
		CÓDIGO: MCCO.103.67.03
	INFORME DEL SIGA	VERSION 2


No.	PROCESO	VARIABLE		CALIFICACION	% PONDERACION	RESULTADO
	EDUCACION	Evaluación de otras fuentes de información	Estado actual de los Sistemas de Gestión y Control	2	20%	0,4
			Informes de seguimiento a cumplimiento del plan estratégico	2	15%	0,3
			Informe de Auditoria Interna al Proceso	2	5%	0,1
			Resultados, Informes Contraloría General, Deptal o Mpal.	2	5%	0,1
			CALIFICACION TOTAL DEL PROCESO			
6	GESTION SALUD	Evaluación de otras fuentes de información	Análisis de los riesgos del proceso	3	40%	1.2
			Estado actual de los Sistemas de Gestión y Control	2	25%	0,5
			Informes de seguimiento a cumplimiento del plan estratégico	2	15%	0,3
			Informe de Auditoria Interna al Proceso	2	10%	0,2
			Resultados, Informes Contraloría General, Deptal o Mpal.	2	10%	0,2
CALIFICACION TOTAL DEL PROCESO					2.4	
7	GESTION RECREACION, DEPORTE Y APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE	Evaluación de otras fuentes de información	Análisis de los riesgos del proceso	3	40%	1.2
			Estado actual de los Sistemas de Gestión y Control	2	30%	0,6
			Informes de seguimiento a cumplimiento del plan estratégico	2	20%	0.4
			Informe de Auditoria Interna al Proceso	2	10%	0,2

	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493.2	PAGINA [22]
		CÓDIGO: MCCO.103.67.03
	INFORME DEL SIGA	VERSION 2


No.	PROCESO	VARIABLE	CALIFICACION	% PONDERACION	RESULTADO	
CALIFICACION TOTAL DEL PROCESO					2.4	
8	GESTION CULTURA	Análisis de los riesgos del proceso	2	30%	0.6	
		Evaluación de otras fuentes de información	Estado actual de los Sistemas de Gestión y Control	2	30%	0,6
			Informes de seguimiento a cumplimiento del plan estratégico	2	20%	0,4
			Informe de Auditoria Interna al Proceso	2	20%	0,4
CALIFICACION TOTAL DEL PROCESO					2.0	
9	GESTION DESARROLLO RURAL	Análisis de los riesgos del proceso	2	30%	0.6	
		Evaluación de otras fuentes de información	Estado actual de los Sistemas de Gestión y Control	2	20%	0,4
			Informes de seguimiento a cumplimiento del plan estratégico	2	25%	0,5
			Informe de Auditoria Interna al Proceso	2	25%	0,5
CALIFICACION TOTAL DEL PROCESO					2,0	
10	GESTION INFRAESTRUCTURA	Análisis de los riesgos del proceso	3	40%	1.2	
		Evaluación de otras fuentes de información	Estado actual de los Sistemas de Gestión y Control	2	30%	0,6
			Informes de seguimiento a cumplimiento del plan estratégico	2	20%	0,2
			Informe de Auditoria Interna al Proceso	2	10%	0,2
CALIFICACION TOTAL DEL PROCESO					2,2	

	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493.2	PAGINA [23]
		CÓDIGO: MCCO.103.67.03
	INFORME DEL SIGA	VERSION 2


No.	PROCESO	VARIABLE		CALIFICACION	% PONDERACION	RESULTADO
11	GESTION AMBIENTAL	Análisis de los riesgos del proceso		3	50%	1,5
		Evaluación de otras fuentes de información	Estado actual de los Sistemas de Gestión y Control	2	20%	0,4
			Informes de seguimiento a cumplimiento del plan estratégico	2	10%	0,2
			Informe de Auditoria Interna al Proceso	2	10%	0,2
			Resultados, Informes Contraloría General, Deptal o Mpal.	2	10%	0,2
		CALIFICACION TOTAL DEL PROCESO				
12	GESTION PREVENCIÓN, ATENCIÓN DE DESASTRES Y GESTIÓN DEL RIESGO	Análisis de los riesgos del proceso		3	40%	1,2
		Evaluación de otras fuentes de información	Estado actual de los Sistemas de Gestión y Control	2	25%	0,5
			Informes de seguimiento a cumplimiento del plan estratégico	2	20%	0,2
			Informe de Auditoria Interna al Proceso	2	15%	0,3
		CALIFICACION TOTAL DEL PROCESO				
13	GESTION DEFENSA JURIDICA DEL MUNICIPIO	Análisis de los riesgos del proceso		2	40%	1,2
		Evaluación de otras fuentes de información	Estado actual de los Sistemas de Gestión y Control	2	10%	0,2
			Informes de seguimiento a cumplimiento del plan estratégico	2	10%	0,2
			Informe de Auditoria Interna al Proceso	2	20%	0,4

	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493.2	PAGINA [24]
		CÓDIGO: MCCO.103.67.03
	INFORME DEL SIGA	VERSION 2

No.	PROCESO	VARIABLE		CALIFICACION	% PONDERACION	RESULTADO
			Resultados, Informes Contraloría General, Deptal o Mpal.	2	20%	0,4
CALIFICACION TOTAL DEL PROCESO						2.4
14	GESTION APOYO ECONOMICO Y FINANCIERO	Análisis de los riesgos del proceso		3	50%	1.5
		Evaluación de otras fuentes de información	Estado actual de los Sistemas de Gestión y Control	2	20%	0,4
			Informes de seguimiento a cumplimiento del plan estratégico	2	10%	0,2
			Informe de Auditoria Interna al Proceso	2	10%	0,2
			Resultados, Informes Contraloría General, Deptal o Mpal.	2	10%	0,2
CALIFICACION TOTAL DEL PROCESO						2,5
15	GESTION TALENTO HUMANO	Análisis de los riesgos del proceso		3	40%	1.2
		Evaluación de otras fuentes de información	Estado actual de los Sistemas de Gestión y Control	2	25%	0,5
			Informes de seguimiento a cumplimiento del plan estratégico	2	15%	0,3
			Informe de Auditoria Interna al Proceso	2	10%	0,2
			Resultados, Informes Contraloría General, Deptal o Mpal.	2	10%	0,2
CALIFICACION TOTAL DEL PROCESO						2.4

	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493.2	PAGINA [25]
		CÓDIGO: MCCO.103.67.03
	INFORME DEL SIGA	VERSION 2

No.	PROCESO	VARIABLE		CALIFICACION	% PONDERACION	RESULTADO
16	GESTION APOYO DE INFORMACION Y COMUNICACION	Análisis de los riesgos del proceso		3	40%	1.2
		Evaluación de otras fuentes de información	Estado actual de los Sistemas de Gestión y Control	3	40%	1.2
			Informes de seguimiento a cumplimiento del plan estratégico	2	10%	0,2
			Informe de Auditoria Interna al Proceso	2	5%	0,1
			Resultados, Informes Contraloría General, Deptal o Mpal.	2	5%	0,1
		CALIFICACION TOTAL DEL PROCESO				
17	GESTION CONTROL INTERNO	Análisis de los riesgos del proceso		2	20%	0.4
		Evaluación de otras fuentes de información	Estado actual de los Sistemas de Gestión y Control	2	20%	0,4
			Informes de seguimiento a cumplimiento del plan estratégico	2	20%	0,4
			Informe de Auditoria Interna al Proceso	3	20%	0.4
			Resultados, Informes Contraloría General, Deptal o Mpal.	2	20%	0,4
		CALIFICACION TOTAL DEL PROCESO				
18	GESTION CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO	Análisis de los riesgos del proceso		3	40%	1.2
		Evaluación de otras fuentes de información	Estado actual de los Sistemas de Gestión y Control	2	25%	0,5
			Informes de seguimiento a cumplimiento del plan estratégico	2	15%	0,3


	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493.2	PAGINA [26]
		CÓDIGO: MCCO.103.67.03
	INFORME DEL SIGA	VERSION 2

No.	PROCESO	VARIABLE	CALIFICACION	% PONDERACION	RESULTADO
		Informe de Auditoria Interna al Proceso	2	10%	0,2
		Resultados, Informes Contraloría General, Deptal o Mpal.	0	10%	0
CALIFICACION TOTAL DEL PROCESO					2.4
CALIFICACION TOTAL DE LOS PROCESOS					2.31

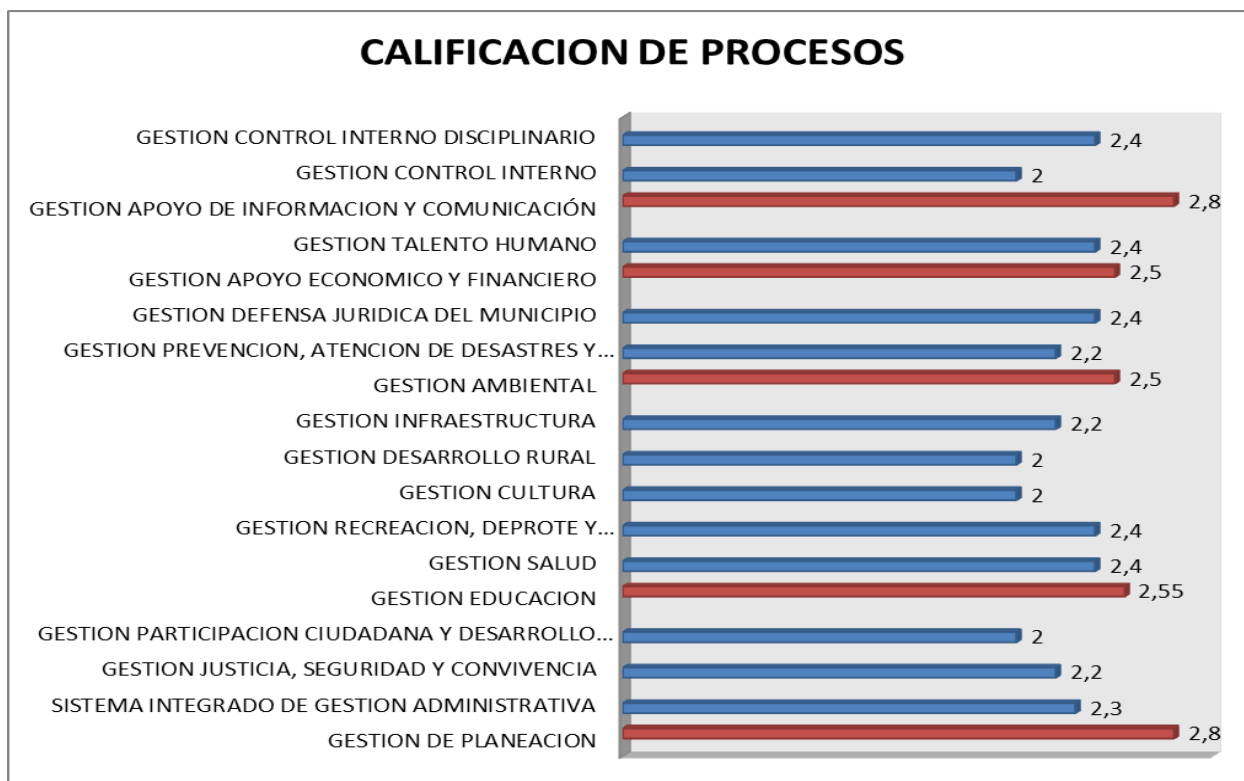
Registro de Resultados:

Una vez se registra la información resultante de la calificación de los procesos, se priorizan aquellos que registran mayor calificación y se incluyen en el programa anual de auditoría:

PROCESO	RESULTADO DE LA EVALUACION
GESTION DE PLANEACION	2.8
SISTEMA INTEGRADO DE GESTION ADMINISTRATIVA	2.3
GESTION JUSTICIA, SEGURIDAD Y CONVIVENCIA	2.2
GESTION PARTICIPACION CIUDADANA Y DESARROLLO COMUNITARIO	2.0
GESTION EDUCACION	2.55
GESTION SALUD	2.4
GESTION RECREACION, DEPROTE Y APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE	2.4
GESTION CULTURA	2.0
GESTION DESARROLLO RURAL	2.0
GESTION INFRAESTRUCTURA	2.2
GESTION AMBIENTAL	2.5

	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493.2	PAGINA [27] CÓDIGO: MCCO.103.67.03
	INFORME DEL SIGA	VERSION 2

PROCESO	RESULTADO DE LA EVALUACION
GESTION PREVENCION, ATENCION DE DESASTRES Y GESTION DEL RIESGO	2.2
GESTION DEFENSA JURIDICA DEL MUNICIPIO	2.4
GESTION APOYO ECONOMICO Y FINANCIERO	2.5
GESTION TALENTO HUMANO	2.4
GESTION APOYO DE INFORMACION Y COMUNICACIÓN	2.8
GESTION CONTROL INTERNO	2.0
GESTION CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO	2.4



	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493.2	PAGINA [28]
	INFORME DEL SIGA	CÓDIGO: MCCO.103.67.03 VERSION 2

Una vez aplicada la metodología de la Guía de Auditoría para Entidades Públicas, se escoge los procesos que arrojan puntos críticos para la Entidad, como son: Gestión Apoyo de Información y Comunicación, Gestión Apoyo Económico y Financiero, Gestión Ambiental, Gestión Educación y Gestión Planeación cuya calificación superan e igualan el 2.5.

Los aspectos específicos auditados en cada Secretaría correspondieron a los siguientes:

- Cumplimiento de Indicadores Plan de Desarrollo a la fecha de la auditoría vigencia 2015.
- Contratación vigencia 2015.
- Ejecución Presupuestal vigencia 2015 a la fecha de la auditoría.
- Mapas de riesgos.
- Implementación del Modelo Estándar de Control Interno – MECI 2014 en cada una de las dependencias de la Administración Municipal.
- Cumplimiento NTCGP 1000:2009

AUDITORIA OFICINA DE CONTROL INTERNO:

Se suscribieron once (11) planes de mejoramiento producto de las auditorías integrales realizados a los procesos de la Administración Municipal, durante el año 2015.

La Oficina de Control Integral de la Gestión hizo seguimiento al cumplimiento de estos Planes de Mejoramiento.

	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493.2	PAGINA [29] CÓDIGO: MCCO.103.67.03
	INFORME DEL SIGA	VERSION 2


RELACION AUDITORIAS REALIZADAS POR LA OFICINA CONTROL INTEGRAL DE LA GESTION					
DURANTE LA VIGENCIA 2015					
N°	AUDITORIA	HALLAZGOS	RECOMENDACIÓN	PLAN DE MEJ.	
				SI	NO
1	Gestión Salud - Secretaria de Salud	5		X	
2	Gestión Apoyo a la Gestión - Dirección de Planeación, Registro y Control Financiero	8		X	
3	Gestión Apoyo a la Gestión - Dirección de Rentas	7		X	
4	Gestión Apoyo a la Gestión - Tesorería General	9		X	
5	Gestión Apoyo a la Información y Comunicación - Dirección de Servicios Tecnológicos	3		X	
6	Gestión Educación - Secretaria de Educación	3		X	
7	Secretaria de Movilidad, Tránsito y Transporte	6		X	
8	Gestión Control Interno Disciplinario - Oficina Control Interno Disciplinario	1		X	
9	Gestión Educación - I.E. Académico	2		X	
10	Gestión Educación - I.E. Indalecio Penilla	1		X	
11	Gestión Educación - I.E. Antonio Holguín Garcés	3		X	
12	Gestión Educación - I.E. Sor María Juliana		2		X
TOTAL		48	2	11	1

	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493.2	PAGINA [30]
		CÓDIGO: MCCO.103.67.03
	INFORME DEL SIGA	VERSION 2

AUDITORIAS INTERNAS DE CALIDAD:

Se realizaron catorce (14) auditorias de calidad arrojando diez (10) planes de mejoramiento producto de las auditorías internas de calidad realizadas a los procesos de la Administración Municipal.

RELACION AUDITORIAS DE CALIDAD					
VIGENCIA 2015					
N°	AUDITORIA	HALLAZGOS	RECOMENDACIÓN	PLAN DE MEJ.	
				SI	NO
1	Auditoria de Calidad - Secretaria de Gobierno	3	1	X	
2	Auditoria de Calidad - Secretaria de Hacienda	2	11	X	
3	Auditoria de Calidad - Secretaria de Desarrollo Humano y Servicios Administrativos		1		X
4	Auditoria de Calidad - Secretaria de Salud		1		X
5	Auditoria de Calidad - Secretaria de Planeación, Desarrollo y Medio Ambiente	2	2	X	
6	Auditoria de Calidad - Dirección de Ordenamiento Territorial Ambiental		3		X
7	Auditoria de Calidad - Secretaria de Infraestructura	2	3	X	
8	Auditoria de Calidad - Dirección de Recreación y el Deporte	2	1	X	
9	Auditoria de Calidad - Dirección de Cultura	2	1	X	
10	Auditoria de Calidad - Oficina Control Integral de la Gestión		1		X
11	Auditoria de Calidad - Oficina Control Interno Disciplinario	1	1	X	
12	Auditoria de Calidad - Proceso SIGA	2	1	X	
13	Auditoria de Calidad - Gestión Educación	5	6	X	

	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493.2	PAGINA [31]
		CÓDIGO: MCCO.103.67.03
	INFORME DEL SIGA	VERSION 2

RELACION AUDITORIAS DE CALIDAD					
VIGENCIA 2015					
N°	AUDITORIA	HALLAZGOS	RECOMENDACIÓN	PLAN DE MEJ.	
				SI	NO
14	Auditoria de Calidad - Despacho Alcalde	6	5	X	
TOTAL		21	38	10	4

AUDITORIA ENTE DE CONTROL:

Se suscribieron 9 planes de mejoramiento con la Contraloría Departamental del Valle del Cauca uno producto de la Auditoria con Enfoque Integral Modalidad regular vigencia 2014 y quejas, como se muestra a continuación:

RELACION AUDITORIAS REALIZADAS POR ENTES DE CONTROL					
DURANTE LA VIGENCIA 2015					
N°	AUDITORIA	HALLAZGOS	RECOMENDACIÓN	PLAN DE MEJ.	
				SI	NO
1	Con enfoque Integral Modalidad Regular vigencia 2014 - CDVC	22		X	
2	Cierre fiscal vigencia 2014 - CDVC.RCL	1		X	
3	Auditoria CDVC Zonas Azules QC-124-2014. RCL	1		X	
4	Auditoria CDVC Concesión Transito QC-16-2015. RCL	5		X	
5	Auditoria CDVC QC-05-2015. Contrato Capacitación. RCL	1		X	
6	Auditoria CDVC ALUMBRADO PÚBLICO VG. 2014. RCL	10		X	
7	Auditoria CDVC QC-133-2014. Pension Willian Giraldo	1		X	

	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493.2	PAGINA [32] CÓDIGO: MCCO.103.67.03
	INFORME DEL SIGA	VERSION 2

RELACION AUDITORIAS REALIZADAS POR ENTES DE CONTROL					
DURANTE LA VIGENCIA 2015					
N°	AUDITORIA	HALLAZGOS	RECOMENDACIÓN	PLAN DE MEJ.	
				SI	NO
8	Auditoria CDVC QC-1-2015 Obligaciones Laborales	1		X	
9	Auditoria CDVC Regalías 2013-2014	5		X	
TOTAL		47	0	11	

Dictamen Integral de la Contraloría:

El representante legal del Municipio de Cartago, rindió las Cuentas Anuales consolidadas por la vigencia fiscales 2014 dentro de los plazos previstos en las Resoluciones Orgánicas vigentes de esta Contraloría.

En el trabajo de auditoría no se presentaron limitaciones que afectaran el alcance de la misma.

Concepto Sobre Fenecimiento

Con base en la calificación total de 86,9 puntos, sobre la Evaluación de Gestión, de Resultados y Control Financiero, la Contraloría Departamental del Valle del Cauca **FENECE** las cuentas del Municipio por la vigencia fiscal correspondiente al año 2014. La cuenta se fenece, teniendo en cuenta que el concepto favorable la vigencia, donde la gestión fiscal realizada por el Municipio de Cartago, han sido aplicados los principios fundamentales tales como: Economía, Eficiencia, Equidad y Efectividad.

A continuación se presentan los rangos utilizados en la evaluación para el fenecimiento y para emitir el concepto de la gestión fiscal y de cada uno de los componentes:

	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493.2	PAGINA [33]
		CÓDIGO: MCCO.103.67.03
	INFORME DEL SIGA	VERSION 2

MATRIZ DE EVALUACIÓN DE LA GESTION FISCAL ENTIDAD AUDITADA: MUNICIPIO DE CARTAGO VIGENCIA AUDITADA 2014			
COMPONENTE	CALIFICACION PARCIAL	PONDERACION	CALIFICACION TOTAL
Control de la Gestión	87.4	0.5	43.7
Control de Resultados	83.6	0.3	25.1
Control Financiero	90.7	0.2	18.1
Calificación Total		1.00	86.9
Concepto de la Gestión Fiscal		FAVORABLE	

RANGOS DE CALIFICACION PARA EL FENECIMIENTO	
RANGO	CONCEPTO
80 ó más puntos	FENECE
Menos de 80 Puntos	NO FENECE

RANGOS DE CALIFICACION PARA EL CONCEPTO DE LA GESTION FISCAL	
RANGO	CONCEPTO
80 ó más puntos	Favorable
Menos de 80 Puntos	Desfavorable

Fuente: Matriz de Calificación Vigencia 2014- Comisión Auditoria

Control de Resultados:

La Contraloría DEPARTAMENTAL DEL VALLE DEL CAUCA como resultado de la auditoría adelantada, conceptúa que el concepto del Control de Resultados, es FAVORABLE como consecuencia de la calificación de 83,6 puntos, resultante de ponderar el factor que se relaciona a continuación:

	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493.2	PAGINA [34] CÓDIGO: MCCO.103.67.03
	INFORME DEL SIGA	VERSION 2

CONTROL DE RESULTADOS MUNICIPIO DE CARTAGO VIGENCIA 2013			
FACTORES MINIMOS	CALIFICACION PARCIAL	PONDERACION	CALIFICACION TOTAL
Cumplimiento planes, programas y proyectos	83.6	1.00	83.6
Calificación Total		1.00	83.6
Concepto de la Gestión de Resultados		FAVORABLE	


Fuente: Matriz de Calificación Vigencia 2014- Comisión Auditoria

Control de Gestión:

La Contraloría Departamental del Valle del Cauca como resultado de la auditoría adelantada, conceptúa que el concepto del Control de Gestión, es **Favorable** para la Vigencia 2014, como consecuencia de la calificación de 87,4 puntos resultantes de ponderar los factores que se relacionan a continuación:

CONTROL DE GESTION MUNICIPIO DE CARTAGO VIGENCIA 2013			
FACTORES MINIMOS	CALIFICACION PARCIAL	PONDERACION	CALIFICACION TOTAL
Gestión Contractual	89.2	0.65	58.0
Rendición y Revisión de la cuenta	87.1	0.02	1.7
Legalidad	92.2	0.05	4.6
Gestión Ambiental	84.4	0.05	4.2
TICS	68.2	0.03	2.0
Plan Mejoramiento	84.2	0.10	8.4
Control Fiscal Interno	84.0	0.10	8.4
Calificación Total		1.00	87.4
Concepto de la Gestión a emitir		FAVORABLE	

Fuente: Matriz de Calificación Vigencia 2014- Comisión Auditoria

	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493.2	PAGINA [35]
	INFORME DEL SIGA	CÓDIGO: MCCO.103.67.03 VERSION 2

ESTADO GENERAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

La evaluación del Modelo Estándar de Control Interno MECI por el aplicativo de la DAFP, es del 82.9% con un desarrollo satisfactorio.


El estado general del sistema se mantiene dentro del rango 80-99, implementación satisfactoria, además se están cumpliendo los objetivos de la Ley 87 de 1993, consolidándose los objetivos institucionales del Municipio.

Como se evidencia en el módulo de control de planeación y gestión, en el cual hacen parte los componentes del talento humano con un cumplimiento satisfactorio.

El componente de direccionamiento estratégico registra un 89% de desarrollo, no se está cumpliendo satisfactoriamente con los procesos propios de este componente, está fallando en el seguimiento a los controles, falta la medición de satisfacción de los usuarios y partes interesadas. En lo pertinente a la estructura organizacional refleja la falta de sensibilidad sobre la relación de la estructura organizacional con los procesos, por lo que está afectando en el consolidado general del componente de Direccionamiento Estratégico.

En el componente de administración del riesgo en la parte de establecimiento de políticas de administración de riesgo, la calificación es de 76 puntos, con una implementación parcial, falta mejorar lo correspondiente al mapa de riesgo institucional, divulgación y seguimiento del mismo.

El segundo módulo control de evaluación y seguimiento, el componente de autoevaluación registra una calificación de 75 puntos, catalogándose como una implementación parcial, debido a la falta del desarrollo de actividades de sensibilización a los servidores sobre la cultura de la autoevaluación, la falta de establecimientos y aplicación de herramientas de autoevaluación definidas, las cuales se deben reflejar en los informes de gestión institucional.


	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493.2	PAGINA [36] CÓDIGO: MCCO.103.67.03
	INFORME DEL SIGA	VERSION 2

El componente de auditoria interna cumplió satisfactoriamente con la realización de las auditorías internas a los procesos las cuales se realizaron conforme a la programación de auditoria integrada, tanto interna como de calidad, teniendo un acompañamiento de los auditores líderes y la disposición de los líderes de los procesos para que este componente se cumpliera a cabalidad.

El componente planes de mejoramiento cumple en un 100% ya que se tomaron las herramientas pertinentes para desarrollar dichos planes y se realizó un seguimiento permanente al cumplimiento de los mismos en pro de la mejora continua de los profesos, para seguir brindando un buen servicio a los clientes o usuarios del servicio público que presta la alcaldía.

Respecto al Eje Transversal sobre información y comunicación se evidencia un cumplimiento del 69% donde se evidencia un bajo desempeño en la comunicación interna como externa con los clientes de la Alcaldía. Puntos que debe mejorar:

- Establecimiento de otros mecanismos que permitan el contacto con la ciudadanía
- Manejo organizado y sistematizado de los recursos (físicos, humanos, financieros y tecnológicos)
- Mecanismos de consulta con distintos grupos de interés (Necesidades y prioridades)
- Identificación de los medios de acceso a la información con que cuenta la entidad
- Página Web actualizada y con información pertinente de acuerdo a lo establecido en Gobierno en línea
- Manejo de la información bajo parámetros de un sistema de seguridad de la información
- Política de comunicaciones establecida y adoptada formalmente
- Política de comunicaciones socializado con los funcionarios (inducción y reinducción)
- Plan de comunicaciones establecido y adoptado formalmente
- Plan de comunicaciones divulgado
- Matriz de responsabilidades

	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493.2	PAGINA [37] CÓDIGO: MCCO.103.67.03
	INFORME DEL SIGA	VERSION 2

- Respecto a las tablas de retención documental se encuentran documentadas, per están en proceso de actualización de las mismas.

RECOMENDACIONES

Es importante que la Alcaldía a través del Equipo Operativo MECI o el Grupo de Apoyo GISA, tenga en cuenta las observaciones y recomendaciones que se emiten a través de los Informes Pormenorizados del Estado de Control Interno y que se producen cuatrimestralmente desde el Área (actualmente publicados en la página web de la entidad). Para esto es importante revisar los informes emitidos hasta la fecha y verificar aquellas recomendaciones que aun puedan estar pendientes de implementar para una mejora continua del proceso.

- Revisar los indicadores de cada uno de los procesos con miras a actualizarlos para 2016.
- Se solicita a los responsables de las áreas el establecer la correspondencia en la medición de los indicadores, frente a los objetivos de calidad.
- Realizar Talleres para la revisión de los riesgos con apoyo de Planeación y Control Interno.
- Para el año 2016 se deberá fortalecer el Componente de Autoevaluación Institucional, aplicando encuesta de autoevaluación de los procesos y realizando talleres para los mismos.
- Fortalecer y promover para el año 2016 el uso de los mecanismos para recibir sugerencias o solicitudes de los funcionarios de la Alcaldía.