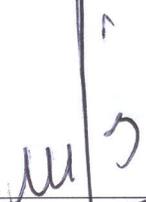
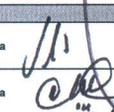
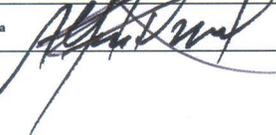


ALCALDIA DE SANTIAGO DE CALI CONTROL INTERNO A LA GESTIÓN		SISTEMAS DE GESTIÓN Y CONTROL INTEGRADOS (SISTEDA, SGC y MECI)				MCC001.02.03.14.12.P05.F03		
INFORME DE AUDITORIA INTERNA DE SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO SUSCRITO Y PRESENTADO A LA DIRECCION DE CONTROL INTERNO						VERSIÓN	4	
						FECHA DE ENTRADA EN VIGENCIA	30/mar/2015	
<b>NOMBRE DE LA AUDITORIA:</b>	Auditoría No. 46 de seguimiento a la auditoría No 33 de Evaluación al Componente Rendición de Cuentas del Plan Anticorrupción y evaluación al Componente Rendición de Cuentas del Plan Anticorrupción				<b>FECHA DE ELABORACION:</b>	08/nov/2016		
<b>FECHA DEL INFORME DE LA AUDITORIA OBJETO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO:</b>				11/ago/2016				
<b>PLAZO DE EJECUCION DE LAS METAS DEL PLAN DE MEJORAMIENTO:</b>				<b>INICIO:</b>	06/sep/2016	<b>FINAL:</b>	31/dic/2016	
DATOS DEL AUDITOR								
<b>JEFE DE OFICINA DE CONTROL INTERNO:</b>		Jaime López Bonilla						
<b>EQUIPO AUDITOR:</b>	<b>LIDER:</b>	Julio Alberto Cancelado Carretero						
	<b>APOYO:</b>	Carmen Rosa Castaño Rubiano, Alfredo Vivas Tafur						
<b>MACROPROCESO:</b>		CONTROL						
<b>PROCESO:</b>		CONTROL INTERNO A LA GESTION						
<b>SUBPROCESO:</b>		EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO						
<b>DEPENDENCIA:</b>		DIRECCIÓN DE CONTROL INTERNO Y GESTIÓN DE CALIDAD						
DATOS DEL AUDITADO								
<b>MACROPROCESO:</b>		No Aplica						
<b>PROCESO:</b>		No Aplica						
<b>SUBPROCESO:</b>		No Aplica						
<b>PROCEDIMIENTO:</b>		No Aplica						
<b>DEPENDENCIA:</b>		Secretaría de Deporte y Recreación						
<b>PERSONAL ENTREVISTADO:</b>		Andrés Felipe Camelo Ortiz, Sandra Patricia Alzate, Nancy Cuero Lenis						
DATOS GENERALES DE LA AUDITORÍA								
<b>OBJETIVO GENERAL:</b>		Verificar la Implementación, mantenimiento y mejora del componente de Rendición de Cuentas de la Administración Central de Municipio de Santiago de Cali. Seguimiento a la Auditoría No 33 de Evaluación al componente de Rendición de Cuentas del Plan Anticorrupción						
<b>PERIODO EVALUADO:</b>		<b>INICIO</b>	06/sep/2016	<b>FINALIZACIÓN</b>	31/oct/2016			
<b>TERMINOS Y DEFINICIONES:</b>		<b>CONCLUSIÓN:</b> Resultado de una auditoría, que proporciona el equipo auditor tras considerar los objetivos. <b>EFFECTIVIDAD:</b> Medida del impacto de la gestión tanto en el logro de los resultados planificados, como en el manejo de los recursos utilizados y disponibles. <b>ESTADO:</b> Determina la escala de calificación de las acciones de mejoramiento, así: <b>INCONVENIENTE:</b> Impedimento u obstáculo que hay en el desarrollo de la auditoría. <b>RECOMENDACIÓN:</b> Sugerencia para corregir y/o mejorar debilidades en el proceso.						
<b>CALIFICACIÓN DEL ESTADO DE LAS ACCIONES DE MEJORAMIENTO:</b>		ESTADO				CALIFICACIÓN		
		Situación severamente crítica				0% - 13%		
		Notable debilidad				13,1% - 40%		
		Proceso en desarrollo con algunos vacíos y debilidades				40,1% - 70%		
		Proceso en avance significativo				70,1% - 99%		
		Excelente desempeño				99,1% - 120%		
<b>CALIFICACIÓN DE LA EFECTIVIDAD DE LAS ACCIONES:</b>		EFECTIVIDAD				CALIFICACIÓN		
		Efectivo				100%		
		Parcialmente efectivo				50%		
		No efectivo				0%		
RESULTADOS DE LA AUDITORIA								
INCONVENIENTES PRESENTADOS								
CONCLUSIONES								
De acuerdo con las 4 acciones establecidas en el plan de mejoramiento resultado de la Auditoría No. 46 de seguimiento a la auditoría No 33 de Evaluación al Componente Rendición de Cuentas del Plan Anticorrupción y evaluación al Componente Rendición de Cuentas del Plan Anticorrupción y según los plazos de ejecución de las metas, el promedio del porcentaje de avance físico respecto al cumplimiento es del 10%, situación que se describe a continuación:								
Acciones Abiertas						4		
Acciones Cerradas						0		
Frente al tiempo de ejecución, el plan de mejoramiento debería ir en un porcentaje de avance planificado respecto al tiempo de evaluación promedio del 47% y se observa en un porcentaje de avance físico respecto al cumplimiento promedio del 10%, lo cual representa								
un incumplimiento en los plazos de ejecución de las acciones, dado que su porcentaje de avance físico respecto al tiempo de evaluación promedio ha progresado en un 21% con respecto al 100% que debería estar a la fecha. (Esto aplica cuando el porcentaje de avance físico respecto al tiempo de evaluación de todo el plan de mejoramiento esté entre 0% y 74%)								
Frente a la efectividad de las acciones de mejoramiento, el plan de mejoramiento se observa en un 50%								
Se presentan iniciativas propuestas, pero aún no se tienen incentivos identificados								
No se tiene definido el ejercicio de Rendición de Cuentas que se pretende realizar con las instancias de participación ciudadana								
No se está generando la información sobre las acciones suscritas en los planes de mejoramiento que surgen de la auditorías y por lo tanto no se están dando a conocer las mejoras en los espacios de participación ciudadana y rendición de cuentas.								
DESCRIPCIÓN DE LA ACCIÓN DE MEJORAMIENTO	INICIO EJECUCIÓN DD/MM/AAAA	FINAL DE EJECUCIÓN DD/MM/AAAA	PORCENTAJE DE AVANCE PLANIFICADO RESPECTO AL TIEMPO DE EVALUACIÓN	PORCENTAJE DE AVANCE FÍSICO RESPECTO AL CUMPLIMIENTO	PORCENTAJE DE AVANCE FÍSICO RESPECTO AL TIEMPO DE EVALUACIÓN	ESTADO DE LA ACCIÓN DE MEJORAMIENTO	CALIFICACIÓN DE LA EFECTIVIDAD DE LA ACCIÓN	SUSTENTACIÓN DE LA CALIFICACIÓN DE LA ACCIÓN
- Identificar y fortalecer el tipo de incentivos como estímulo para realizar el ejercicio de rendición de cuentas.	06/sep/2016	31/dic/2016	47%	20%	42%	Proceso en desarrollo con algunos vacíos y debilidades	50%	Se concluye que la efectividad de la acción es del 50% ya que se puede evidenciar que dicha acción esta dando solución parcial al hallazgo encontrado, debido a que se aunque se presentan iniciativas propuestas, no se tienen incentivos identificados
- Promover Iniciativas ciudadanas de petición de cuentas a la administración publica								

- Reunir al comité de rendición de cuentas para definir el ejercicio que se desarrollará para la sesión de trabajo enfocado en el diálogo participativo  - Convocar a los ciudadanos al dialogo participativo de rendición de cuentas	06/sep/2016	31/dic/2016	47%	10%	21%	Notable debilidad	50%	Se concluye que la efectividad de la acción es del 50% ya que se puede evidenciar que dicha acción está dando solución parcial al hallazgo encontrado, debido a que se aunque se han realizado convocatorias para la creación del comité de rendición de cuentas, no se tiene definido el ejercicio que se pretende realizar con las instancias de participación ciudadana
- Socializar el Manual Unico de Rendición de Cuentas de la función publica - Aplicar la metodología para la elaboración y ejecución de la estrategia de rendición de cuentas.	06/sep/2016	31/dic/2016	47%	10%	21%	Notable debilidad	50%	Se concluye que la efectividad de la acción es del 50% ya que se puede evidenciar que dicha acción está dando solución parcial al hallazgo encontrado, debido a que se aunque se han realizado convocatoria y se ha socializado el manual único de rendición de cuentas, no se evidencia que haya información sobre acciones de mejora y que sean implementadas y dadas a conocer a la comunidad
Evaluación de cada acción, estrategias e informes en general de la rendición de cuentas	06/sep/2016	31/dic/2016	47%	0%	0%	Situación severamente crítica	50%	Se concluye que la efectividad de la acción es del 50% ya que se puede evidenciar que dicha acción está dando solución parcial al hallazgo encontrado, debido a que se aunque se han realizado convocatoria y se ha socializado el manual único de rendición de cuentas, no se evidencia no se observa que se realice la evaluación por parte de la ciudadanía sobre los espacios de diálogo y durante todo el proceso Rendición de Cuentas efectuados por la ciudadanía, para que de esta forma estos resultados se constituyan en insumos y así retroalimentar el proceso y mejorar la gestión.
<b>CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO:</b>			47%	10%	21%	Notable debilidad	50%	
<b>RECOMENDACIONES</b>								
Cumplir con las acciones propuestas en el Plan de mejoramiento suscrito por la dependencia y en los tiempos establecidos								

  
**JAIME LOPEZ BONILLA**  
 Director de Control Interno y Gestión de Calidad

EQUIPO AUDITOR			
Nombre del Auditor Líder:	Firma	Nombre del Auditor de Apoyo:	Firma
Julio Alberto Cancelado Carretero		Nombre del Auditor de Apoyo:	Firma
Nombre del Auditor de Apoyo:	Firma	Nombre del Auditor de Apoyo:	Firma
Carmen Rosa Castaño Rubiano		Nombre del Auditor de Apoyo:	Firma
Nombre del Auditor de Apoyo:	Firma	Nombre del Auditor de Apoyo:	Firma
Alfredo Vivas Tafur		Nombre del Auditor de Apoyo:	Firma