



**INFORME DE AUDITORIA INTERNA DE SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO
SUSCRITO Y PRESENTADO A LA DIRECCION DE CONTROL INTERNO**

VERSION	4
FECHA DE ENTRADA EN VIGENCIA	30/mar/2015

NOMBRE DE LA AUDITORIA:	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	FECHA DE ELABORACION:	08/nov/2016
--------------------------------	---	------------------------------	-------------

FECHA DEL INFORME DE LA AUDITORIA OBJETO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO:	11/ago/2016		
---	-------------	--	--

PLAZO DE EJECUCION DE LAS METAS DEL PLAN DE MEJORAMIENTO:	INICIO:	01/sep/2016	FINAL:	31/dic/2016
--	----------------	-------------	---------------	-------------

DATOS DEL AUDITOR

JEFE DE OFICINA DE CONTROL INTERNO:	Jaime López Bonilla
EQUIPO AUDITOR:	LIDER: Julio Alberto Cancelado Carretero
	APOYO: Carmen Rosa Castaño Rubiano, Alfredo Vivas Tafur
MACROPROCESO:	CONTROL
PROCESO:	CONTROL INTERNO A LA GESTION
SUBPROCESO:	EVALUACION Y SEGUIMIENTO
DEPENDENCIA:	DIRECCION DE CONTROL INTERNO Y GESTION DE CALIDAD

DATOS DEL AUDITADO

MACROPROCESO:	No Aplica
PROCESO:	No Aplica
SUBPROCESO:	No Aplica
PROCEDIMIENTO:	No Aplica
DEPENDENCIA:	Asesoría de Participación Ciudadana
PERSONAL ENTREVISTADO:	Salomé Arias Arévalo

DATOS GENERALES DE LA AUDITORIA

OBJETIVO GENERAL:	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
PERIODO EVALUADO:	INICIO 01/sep/2016 FINALIZACION 31/oct/2016

TERMINOS Y DEFINICIONES:	<p>CONCLUSIÓN: Resultado de una auditoría, que proporciona el equipo auditor tras considerar los objetivos.</p> <p>EFFECTIVIDAD: Medida del impacto de la gestión tanto en el logro de los resultados planificados, como en el manejo de los recursos utilizados y disponibles.</p> <p>ESTADO: Determina la escala de calificación de las acciones de mejoramiento, así:</p> <p>INCONVENIENTE: Impedimento u obstáculo que hay en el desarrollo de la auditoría.</p> <p>RECOMENDACIÓN: Sugerencia para corregir y/o mejorar debilidades en el proceso.</p>
---------------------------------	---

CALIFICACIÓN DEL ESTADO DE LAS ACCIONES DE MEJORAMIENTO:	ESTADO	CALIFICACIÓN
	Situación severamente crítica	
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%
Excelente desempeño, con vacíos en su planificación		>120%

CALIFICACIÓN DE LA EFFECTIVIDAD DE LAS ACCIONES:	EFFECTIVIDAD	CALIFICACIÓN
	Efectivo	
Parcialmente efectivo		50%
No efectivo		0%

RESULTADOS DE LA AUDITORIA

INCONVENIENTES PRESENTADOS

CONCLUSIONES

De acuerdo con las 3 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 20%, situación que se describe a continuación:

Acciones Abiertas	3
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 50% y se observa en un porcentaje de avance físico respecto al cumplimiento promedio del 20%, 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 40% 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 17%

No se cuenta con la evaluación por parte de la ciudadanía efectuada en los espacios de diálogo y durante todo el proceso para que se constituya en un insumo para retroalimentar la gestión y mejorarla.

No se está generando la información sobre las acciones suscritas en los planes de mejoramiento que surgen de las auditorías y por lo tanto no se están dando a conocer las mejoras en los espacios de participación ciudadana y rendición de cuentas.

Se están realizando jornadas de rendición de cuentas en una comuna o corregimiento, pero no con todos los requerimientos mínimos según el manual único de 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 EFFECTIVIDAD DE LA ACCIÓN	SUSTENTACIÓN DE LA CALIFICACIÓN DE LA ACCIÓN
Elaboración de informe de rendición de cuentas de la estrategia desarrollada por la Asesoría de Participación Ciudadana.	01/sep/2016	31/dic/2016	50%	40%	81%	Proceso en avance significativo	0%	Se concluye que la efectividad de la acción es del 0% ya que se puede evidenciar que dicha acción no está dando solución al hallazgo encontrado, debido a que se presenta el informe de evaluación de la estrategia de rendición de cuentas y participación ciudadana de los territorios progresan contigo se sigue incumpliendo en que aun no se detalla la evaluación por parte de la ciudadanía efectuada en los espacios de diálogo y durante todo el proceso para que se constituya en un insumo para retroalimentar la gestión y mejorarla.