



**INFORME DE SEGUIMIENTO DE INDICADORES DE GESTIÓN**

**VERSIÓN: 1.0**

**FECHA: 01/12/2016**

**PÁGINA: 1 de 2**

**INFORME DE SEGUIMIENTO DE INDICADORES DE GESTIÓN**

**Presentado a:  
CÉSAR CERCHIARO DE LA ROSA**

**Elaborado por:  
JUAN MANUEL ARZUAGA**

Valledupar, Enero 2019



## INFORME DE SEGUIMIENTO DE INDICADORES DE GESTIÓN

VERSIÓN: 1.0

FECHA: 01/12/2016

PÁGINA: 2 de 2

### TABLA DE CONTENIDO

1. Objetivo	3
2. Alcance del informe	3
3. Metodología	3
4. Cuerpo del informe	4
4.1. Evaluación de los indicadores de gestión por proceso	4
4.2. Procesos estratégicos	4
4.3. Proceso planeación estratégica	4
4.4. Procesos misionales	5
4.4.1. Control fiscal	6
4.4.2. Proceso de participación ciudadana	8
4.4.3. Dirección de responsabilidad fiscal.	9
4.4.3.1. Responsabilidad fiscal jurisdicción coactiva y sancionatorios	10
4.4.4. Procesos de apoyo	11
4.4.6. Gestión jurídica	16
4.4.7. Procesos de evaluación	17



## INFORME DE SEGUIMIENTO DE INDICADORES DE GESTIÓN

VERSIÓN: 1.0

FECHA: 01/12/2016

PÁGINA: 3 de 2

### 1. OBJETIVO

Realizar un seguimiento a la gestión de la Contraloría General del Departamento del Cesar, a partir de los indicadores de gestión durante el primer semestre del año 2018, revisando su cumplimiento para cada uno de los procesos.

### 2. ALCANCE DEL INFORME

Aplica a todos los procesos de la Contraloría General del Departamento del Cesar, Se evaluará la gestión de los procesos desarrollada durante la vigencia 2018.

### 3. METODOLOGÍA

El seguimiento a la gestión se realiza a través del monitoreo de metas programadas y se mide por medio de los indicadores que se reportan periódicamente de acuerdo a la frecuencia establecida, permitiendo determinar el porcentaje de avance o cumplimiento.

La importancia de la medición parte del entendido en que existe un vínculo entre ésta y la planeación institucional, toda vez que permite observar el grado en que se alcanzan las actividades propuestas dentro de un proceso específico. Los resultados obtenidos a través de la medición permiten mejorar la planificación, dado que es posible observar hechos en tiempo real, logrando tomar decisiones con mayor certeza y confiabilidad.

Para evaluar la gestión general de la entidad se estableció un criterio de calificación con los líderes de cada uno de los de los procesos que hacen parte de la gestión institucional de la Entidad que se enmarcan en los Procesos Estratégico, Misionales y los Procesos de Apoyos.



## INFORME DE SEGUIMIENTO DE INDICADORES DE GESTIÓN

VERSIÓN: 1.0

FECHA: 01/12/2016

PÁGINA: 4 de 2

### 4. CUERPO DEL INFORME

#### 4.1. EVALUACIÓN DE LOS INDICADORES DE GESTIÓN POR PROCESO

En el mapa de procesos de la entidad, las acciones que se adelantan se enmarcan en 10 procesos que a continuación enumero.

- Procesos Estratégicos
- Procesos Misionales
- Procesos de Apoyo

A continuación, se describe por proceso el comportamiento de los indicadores de gestión durante lo transcurrido del año 2018 reflejando la evaluación de la Gestión de la Contraloría General del Departamento del Cesar.

#### 4.2. PROCESOS ESTRATÉGICOS

Para este proceso se tiene Dos indicadores que mide el cumplimiento del Plan de Acción y el otro el Plan el estratégico. El resultado de este proceso fue Satisfactorio ya que nos muestra un avance del 90% del cumplimiento del Plan de Acción, lo cual es muy positivo teniendo en cuenta que el plan estratégico está diseñado para el periodo 2016 a 2019, y un avance de cumplimiento 90% en el segundo semestre.

#### 4.3. PROCESO PLANEACIÓN ESTRATÉGICA

NOMBRE DEL INDICADOR	No	FORMULA DE CÁLCULO	FRECUENCIA	META	CUMPLIMIENTO I JUNIO	CUMPLIMIENTO II diciembre
Cumplimiento de Plan Acción	1	Porcentaje de Cumplimiento del Plan de Acción	Semestral	100%	48%	90%
Plan Estratégico	2	Porcentaje de Cumplimiento del Plan Estratégico	Semestral	100%	48%	90%

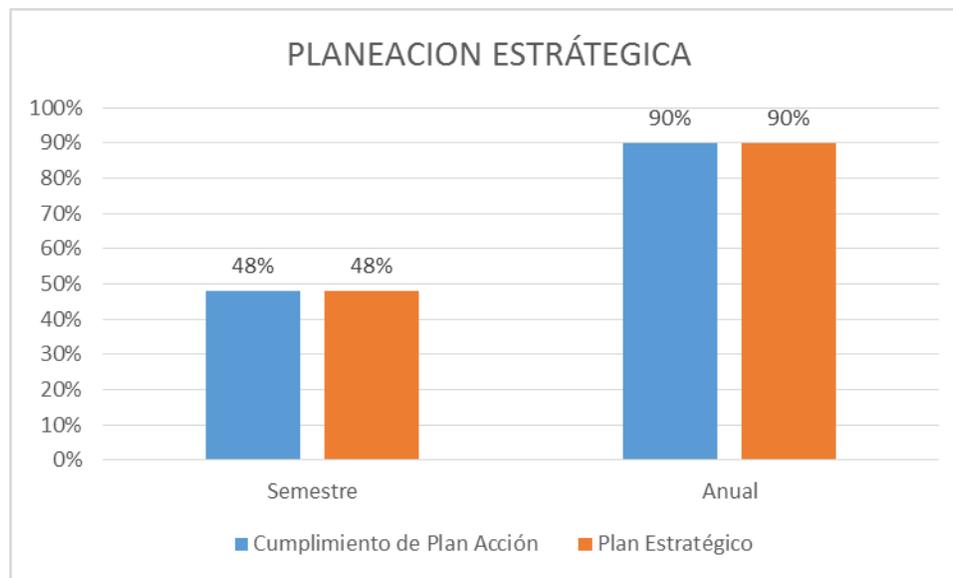


## INFORME DE SEGUIMIENTO DE INDICADORES DE GESTIÓN

VERSIÓN: 1.0

FECHA: 01/12/2016

PÁGINA: 5 de 2



#### 4.4. PROCESOS MISIONALES

Dentro de los procesos misionales de la entidad, se encuentra el proceso de Control Fiscal, en este cuadro mostramos el seguimiento de los indicadores de la Dirección de Control fiscal, donde se mide por las actividades que realizó esta dependencia en el primer semestre de esta vigencia, donde analizamos las auditorías programas las cuales fueron 49 y que se ha cumplido con el 59% de lo programado.

A si mismo con la entrega de los informes de auditoría, evidencio que de los informes terminados y comunicados se han entregado 37 informes.

Sobre los informes que se deben presentar como la deuda pública, ambiental, financiera y contable para corte de junio estaba en un 35%. Con respecto a los planes de mejoramientos los sujetos de control han cumplido con lo establecido por la Contraloría General del departamento del Cesar.



## INFORME DE SEGUIMIENTO DE INDICADORES DE GESTIÓN

**VERSIÓN: 1.0**

**FECHA: 01/12/2016**

**PÁGINA: 6 de 2**

### 4.4.1. Control Fiscal

NOMBRE DEL INDICADOR	No.	FORMULA DE CÁLCULO	FRECUENCIA	META	Medición junio 30 /18	Medición dic 30 /18
Ejecución de Plan General de auditorías PGA	1	$(\text{N}^\circ \text{ auditorías del PGAT terminadas} / \text{N}^\circ \text{ Auditorías programadas en el PGAT}) * 100$	Semestral	100%	29%	100%
Oportunidad en la entrega de los informes de auditorías	3	$\text{No. De hallazgos trasladados efectivamente} / \text{No. De hallazgos detectados en el proceso auditor}$	Semestral	100%	100%	80%
TRASLADO DE HALLAZGOS	4	$\text{No. De Informes terminados y comunicados} / \text{No. De informes obligatorios}$	Semestral	100%	49%	90%
REMISIÓN DE INFORMES MACRO FISCALES	5	$\text{Número de sujetos auditados en la vigencia} / \text{total sujetos programados}$	Semestral	50%	64%	100%
Cobertura del proceso auditor	6	$\text{Número total de Planes de Mejoramiento suscritos} / \text{Total de Auditorias con plan de mejoramiento por suscribir}$	Semestral	90%	21%	100%
Eficacia en la entrega de planes de mejoramiento	7	$(\text{N}^\circ \text{ de Informes y/Cuentas rendidas a los entes de control oportunamente} / \text{N}^\circ \text{ de Informes y/o Cuentas a rendir a los entes de control}) * 100$	semestral	100%	44%	80%
Medir la presentación de los informes de rendición de cuentas de los sujetos de control	8	$(\text{N}^\circ \text{ de Informes y/Cuentas rendidas a los entes de control oportunamente} / \text{N}^\circ \text{ de Informes y/o Cuentas a rendir a los entes de control}) * 100$	semestral	100%	44%	90%

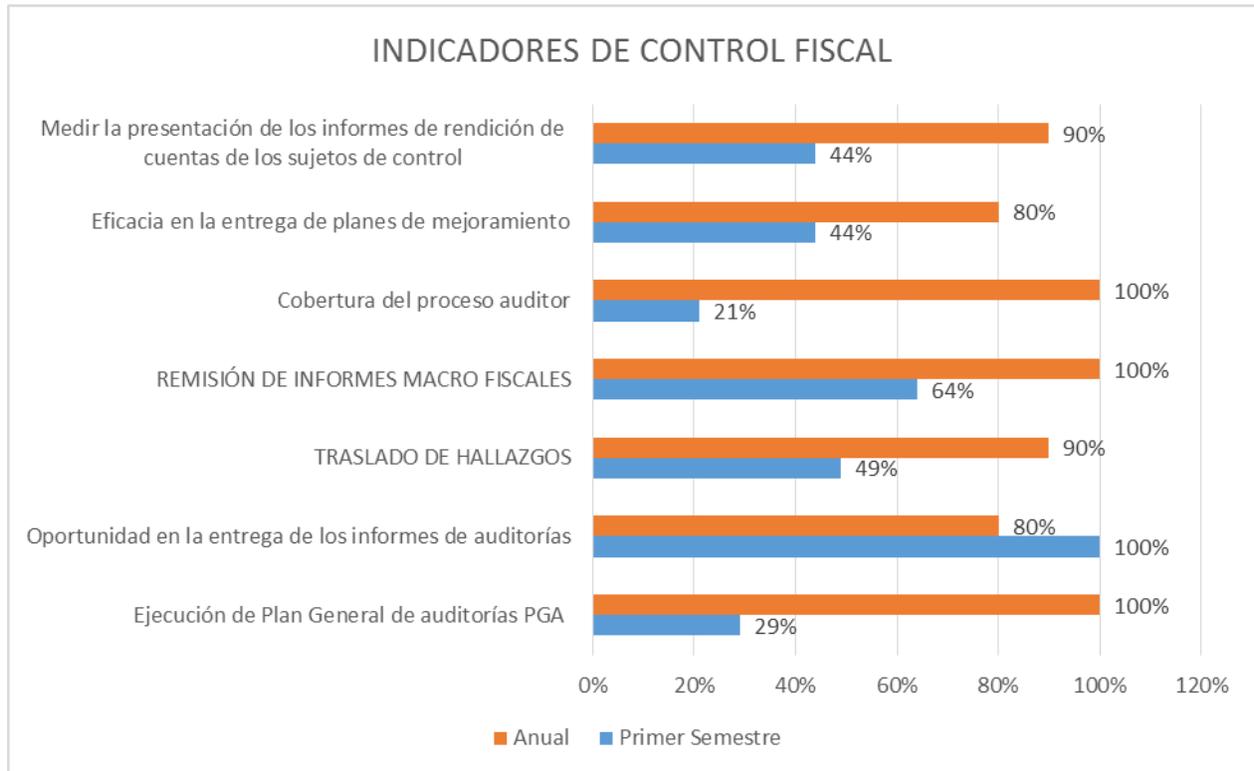


## INFORME DE SEGUIMIENTO DE INDICADORES DE GESTIÓN

VERSIÓN: 1.0

FECHA: 01/12/2016

PÁGINA: 7 de 2



Dentro de los seguimientos a los indicadores de Control Fiscal, se programaron 95 auditorías con las contables, regulares y exprés a corte a junio se había cumplido con un 29% de la ejecución de lo programado. A 31 de diciembre fueron ejecutadas en 100%.

Para el indicador de los informes de auditoría entregados y comunicados a los sujetos de control, a corte de junio de las auditorías ejecutadas se han entregado 28 informes, con un porcentaje de eficacia del 29%. Y a 31 de diciembre tuvo un avance del 80% porque a esa fecha no se habían presentados todos los informes.

Traslado de hallazgos a la fecha se han realizado el traslado de todos los hallazgos detectados en los informes de auditoría entregados por la dirección de control fiscal para un porcentaje de cumplimiento del 49%. a dic 31 el avance fue de 90% en la presentación de los informes.



## INFORME DE SEGUIMIENTO DE INDICADORES DE GESTIÓN

VERSIÓN: 1.0

FECHA: 01/12/2016

PÁGINA: 8 de 2

Para los 114 informes macro fiscales obligatorios como son: (12 de deuda pública, 1 Asamblea, 1 contable, 1 fiducia, 1 Ambiental, a la fecha falta el financiero, ambiental), a corte de junio se han entregado 6 informes con un porcentaje de avance del 36% porque los otros se presentan en el segundo semestre. Todos estos informes fueron presentados en su totalidad a finalizar el año.

En cuanto a la cobertura del proceso auditor se priorizó 43 sujetos de control de acuerdo a los riesgos detectados como mayor impacto, presupuesto, complejidad, inconformidad ciudadana, entre otros, con un porcentaje de cobertura del para junio 64%.y a dic31 la cobertura fue del 100%

En cuanto a las acciones que miden los avances y las acciones correctivas de los planes de mejoramiento de los sujetos de control en estas vigencias arrojó un avance del 44%. Esta meta se cumplió en un 80%.

Con respecto a la presentación de los informes de rendición de cuentas de los sujetos de control en el primer semestre tubo un avance de del 44% y a dic 31 fue del 90%.

### 4.4.2. Proceso de Participación Ciudadana

NOMBRE DEL INDICADOR	No.	FORMULA DE CÁLCULO	FRECUENCIA	META	Junio 30 /18	dic 30 /18
Cumplimiento del programa de promoción de participación ciudadana	1	Número de capacitaciones realizadas del plan de promoción y participación ciudadana/número de capacitaciones programadas del plan de promoción y participación ciudadana	Semestral	100%	57%	100%
Tramite de PQR	2	N° de denuncias con decisión de fondo /N° de denuncias con auto de tramite	Semestral	100%	100%	68%
Índice de cumplimiento del Trámite de las PQRs	3	Resultado de sumar los días de atención de los requerimientos resueltos / N° de requerimientos recibidos	semestral	100%	53%	100%
Nivel de Satisfacción	4	Resultado de sumar los consolidados de las encuestas de satisfacción / N° mediciones	Semestral	100%	13%	100%

Cumplimiento del programa de promoción de participación ciudadana: La oficina de participación ciudadana a corte 31 diciembre ha desarrollado el 100% de las capacitaciones programadas dentro del plan de promoción y participación ciudadana, a



## INFORME DE SEGUIMIENTO DE INDICADORES DE GESTIÓN

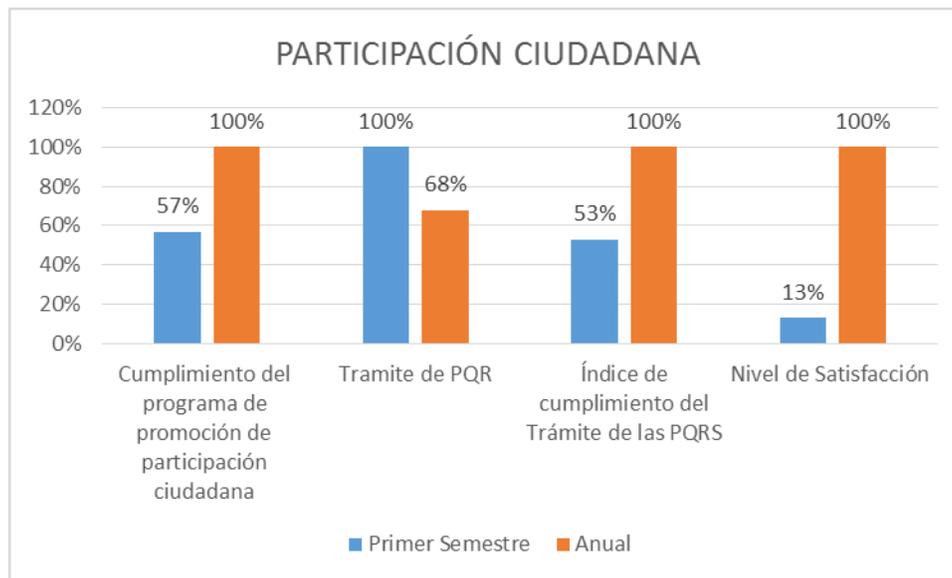
VERSIÓN: 1.0

FECHA: 01/12/2016

PÁGINA: 9 de 2

través de convenio con la ESAP y el SENA y la contratación de profesionales en el tema de control social.

A corte de 31 de diciembre se había dado trámite de 44 denuncias, de las cuales 100% tienen respuesta de trámite, 30 repuesta de fondo, en control fiscal hay 3 en proceso de documentación a la fecha hay 11 denuncias, y 49 derechos de petición.



#### 4.4.3. Dirección de Responsabilidad Fiscal.

En el mes de diciembre el número de procesos de responsabilidad fiscal aperturados fueron de 48 procesos dando una ejecución del 95% quedando por aperturar dos procesos. Y el número de procesos con decisión de fondos todos tienen decisión de fondo por lo tanto el porcentaje de ejecución está en 100%, sobre los procesos de bienes identificados todos están en trámite de investigación 100% es la ejecución.



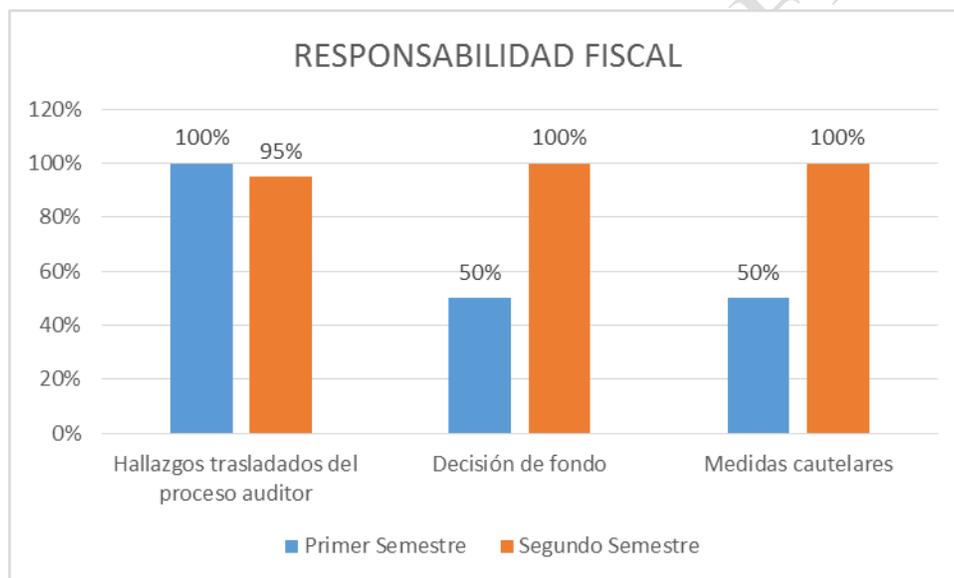
## INFORME DE SEGUIMIENTO DE INDICADORES DE GESTIÓN

**VERSIÓN: 1.0**

**FECHA: 01/12/2016**

**PÁGINA: 10 de 2**

NOMBRE DEL INDICADOR	No.	FORMULA DE CÁLCULO	FRECUENCIA	META	Medición junio 30 /18	Medición dic 30 /18
Hallazgos trasladados del proceso auditor	1	No. De procesos de responsabilidad fiscal aperturados/ No. De hallazgos trasladados a responsabilidad fiscal	Semestral	100%	100%	95%
Decisión de fondo	2	No. de procesos con decisión de fondo (fallo con, fallo sin y archivo) /No. De procesos de responsabilidad fiscal aperturados	Semestral	70%	50%	100%
Medidas cautelares	3	(N° de bienes identificados en los PRF / N° Medidas cautelares decretadas) 100	semestral	100%	50%	100%



#### 4.4.3.1. Responsabilidad Fiscal Jurisdicción Coactiva Y Sancionatorios

En esta vigencia en los procesos de cobro coactivo no se ha logrado aperturar ningún procesos No de procesos sancionatorios recepcionados aperturados / N° de procesos sancionatorios recepcionados) esta meta la tenemos en un 100%.

De acuerdo la carga laboral de la dependencia así es que se han aperturados los procesos sancionatorios. Los procesos sancionatorios de esta vigencia se encuentran en etapa probatoria y se impulsaran de acuerdo a la carga laboral de la oficina.



## INFORME DE SEGUIMIENTO DE INDICADORES DE GESTIÓN

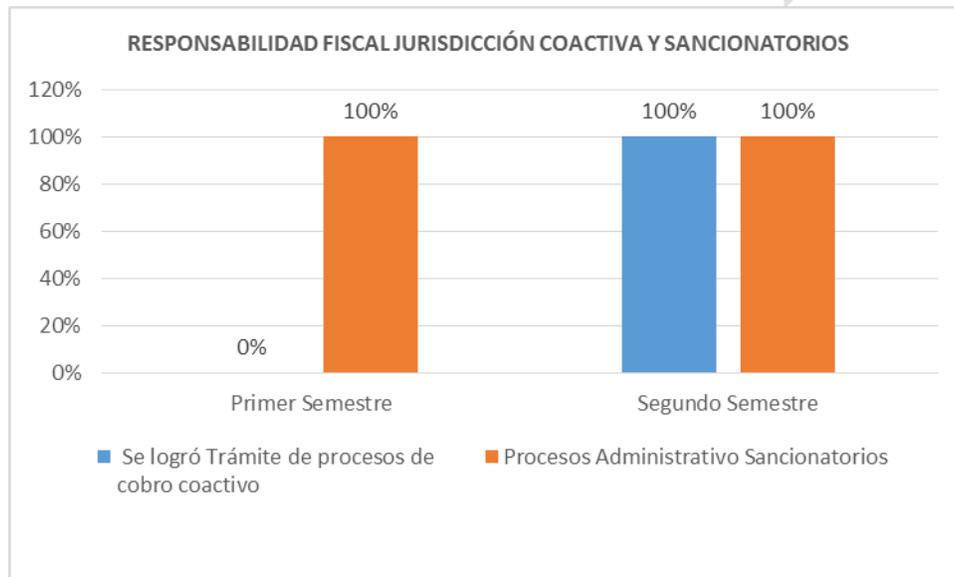
**VERSIÓN: 1.0**

**FECHA: 01/12/2016**

**PÁGINA: 11 de 2**

NOMBRE DEL INDICADOR	No.	FORMULA DE CÁLCULO	FRECUENCIA	META	Medición junio 30 /18	Medición dic 30 /18
Se logró Trámite de procesos de cobro coactivo	5	(N° Proceso de cobro coactivo fallados / N° Procesos de cobro coactivo en curso)	Semestral	100%	0%	100%
Procesos Administrativo Sancionatorios	6	N° de procesos sancionatorios recepcionados aperturados / N° de procesos sancionatorios recepcionados) *100	Semestral	100%	100%	100%

Todos los procesos coactivos fueron fallados 100% la ejecución, y de los procesos sancionatorios recepcionados aperturados todos se aperturaron la ejecución está en un 100%.



#### 4.4.4. Procesos De Apoyo

Los procesos de apoyo de la entidad, están comprendidos por Cinco (5) procesos los cuales son: Gestión de talento humano, la Gestión Administrativa, la Gestión Financiera, Gestión de Adquisición de bienes y servicios y la gestión Jurídica.



## INFORME DE SEGUIMIENTO DE INDICADORES DE GESTIÓN

**VERSIÓN: 1.0**

**FECHA: 01/12/2016**

**PÁGINA: 12 de 2**

Para el análisis de los indicadores de los procesos de apoyo empezamos por el Proceso de la gestión de talento humano el cual tiene cinco indicadores cuyos resultados se describen a continuación.

**En la Gestión del Talento Humano**, el indicador que mide la ejecución del plan de capacitación tiene un meta del 100% se encuentra ejecutado en su totalidad 100%, sobre la evaluación de los funcionarios también se cumplió en un 100%, se efectuaron las actividades programadas en el programa de bienestar y dio como resultado 100% de la ejecución. El plan de capacitaciones a diciembre se cumplió 100%.y la capacitación de inducción y reinducción a los funcionarios se cumplió el indicador en un 100%.

NOMBRE DEL INDICADOR	No.	FORMULA DE CÁLCULO	FRECUENCIA	META	Medición junio 30 /18	Medición dic30 /18
Cobertura de la capacitación	1	Servidores públicos capacitados / Total de empleados) 100	Semestral	100%	57%	100%
Evaluación del Desempeño	2	(No de Servidores Públicos evaluados/ Total servidores públicos) 100	Semestral	100%	0%	100%
Nivel de Cumplimiento al Plan de Bienestar Social	3	(No. Actividades ejecutadas del Programa de Bienestar Social / No. actividades proyectadas en el Programa de Bienestar Social)100	semestral	100%	50%	100%
Nivel de Cumplimiento al Plan de Capacitaciones	4	(No. capacitaciones ejecutadas del PIC / No. capacitaciones programadas en el Plan institucional de Capacitación)100	Semestral	100%	50%	100%
Reinducción	5	(No de Servidores Públicos con reinducción / Total servidores públicos) 100	Semestral	100%	100%	100%

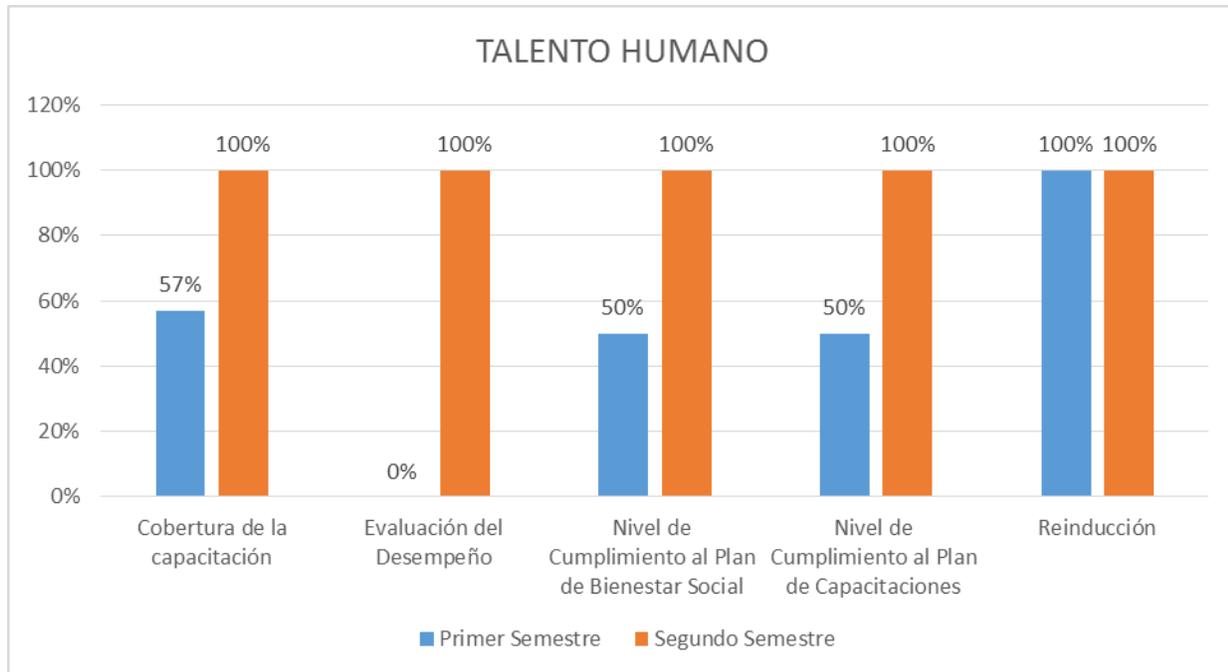


## INFORME DE SEGUIMIENTO DE INDICADORES DE GESTIÓN

VERSIÓN: 1.0

FECHA: 01/12/2016

PÁGINA: 13 de 2



### 4.4.5. Gestión Administrativa

Dentro de la Gestión administrativa la Contraloría general del Departamento del Cesar programo para el año 2018 el mantenimiento de los equipos de cómputos, los cuales se realizaron con el apoyo de los pasantes.

En lo que respecta a los informes que por ley le corresponde presentar, informo que de los cuatros informes por presentar se presentaron 3 a 31 de diciembre quedando por presentar un informe que hay que presentarlo los primeros días del mes de enero por el cierre del presupuesto.



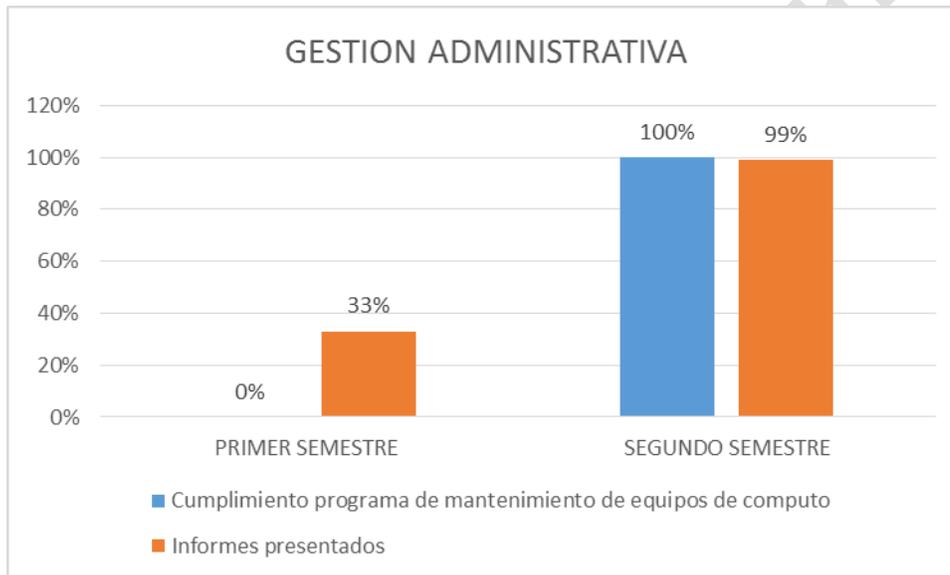
## INFORME DE SEGUIMIENTO DE INDICADORES DE GESTIÓN

**VERSIÓN: 1.0**

**FECHA: 01/12/2016**

**PÁGINA: 14 de 2**

NOMBRE DEL INDICADOR	No.	FORMULA DE CÁLCULO	FRECUENCIA	META	Medición junio 30 /18	Medición dice 30 /18
Cumplimiento programa de mantenimiento de equipos de computo	1	N° de actividades del programa de mantenimiento de equipos ejecutado/N° de actividades del programa de mantenimiento de equipos programado	Semestral	100%	0%	100%
Informes presentados	2	Total de informes presentados oportunamente/ Total de informes a presentar	semestral	100%	33%	99%



### 4.4.5.1. Gestión financiera

A corte de junio 30 hubo una ejecución del presupuesto de un 44% por tanto hubo pago se servicio personal, prestaciones sociales, gastos de viaje. A 31 de diciembre la ejecución presupuestal fue de un 100%

A la fecha no ha ingresado por cuota de auditaje nada porque estamos en ese proceso de recaudo, en el segundo semestres la ejecución tubo un porcentaje de 95%

A corte de junio se ha realizado un pago de obligaciones acumuladas por, con un porcentaje de pago del 98%.y a dic 31 el porcentaje lleo al 99%.



## INFORME DE SEGUIMIENTO DE INDICADORES DE GESTIÓN

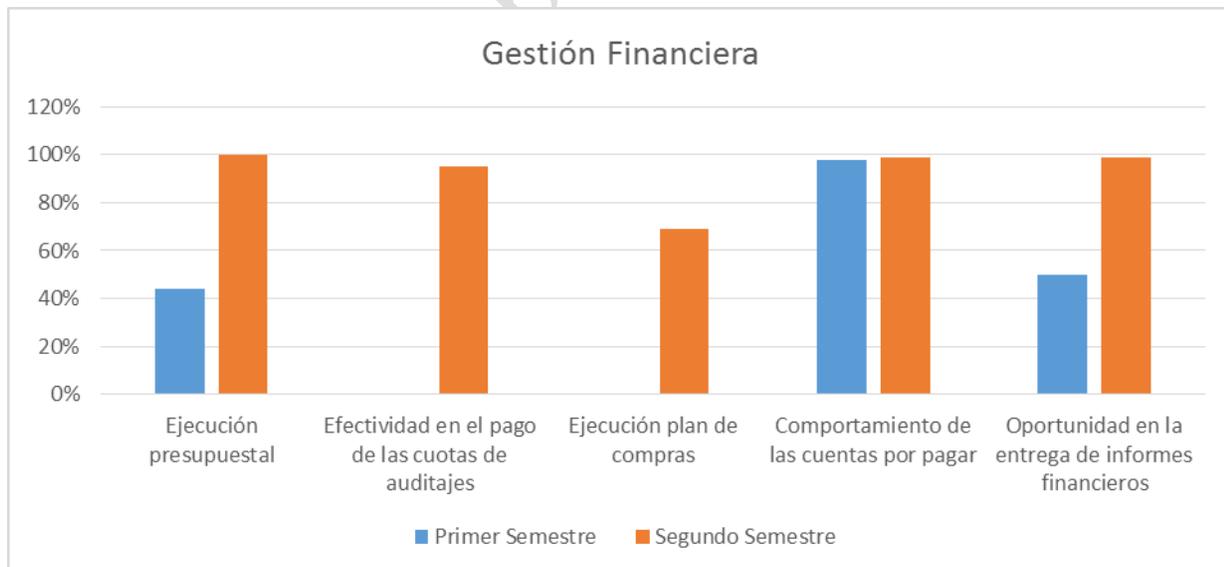
**VERSIÓN: 1.0**

**FECHA: 01/12/2016**

**PÁGINA: 15 de 2**

A la fecha se han presentado los informes de balance general, ejecución presupuestal de ingresos y gastos trimestralmente, se han presentado 4 de 8 informes.

NOMBRE DEL INDICADOR	No.	FORMULA DE CÁLCULO	FRECUENCIA	META	Medición junio 30 /18	Medición dic 30 di /18
Ejecución presupuestal	1	$(\text{Valor ejecución presupuesto de funcionamiento} / \text{Valor presupuesto de Funcionamiento}) * 100\%$	Semestral	100%	44%	100%
Efectividad en el pago de las cuotas de auditajes	2	$\text{Valor recaudado de las cuotas de auditaje} / \text{Valor proyectado a recaudar de las cuotas de auditaje de los sujetos de control} * 100$	semestral	98%	0%	95%
Ejecución plan de compras	3	$(\text{Valor compras ejecutadas} / \text{Valor plan de compras}) * 100$	semestral	95%	0%	69%
Comportamiento de las cuentas por pagar	4	$(\text{N}^\circ \text{ de las cuentas pagadas} / \text{Total cuentas por pagar}) 100$	semestral	100%	98%	99%
Oportunidad en la entrega de informes financieros	5	$\# \text{ de informes a antes de control entregados a tiempo} / \text{Total de informes a entregar a antes de control}$	semestral	100%	50%	99%





## INFORME DE SEGUIMIENTO DE INDICADORES DE GESTIÓN

VERSIÓN: 1.0

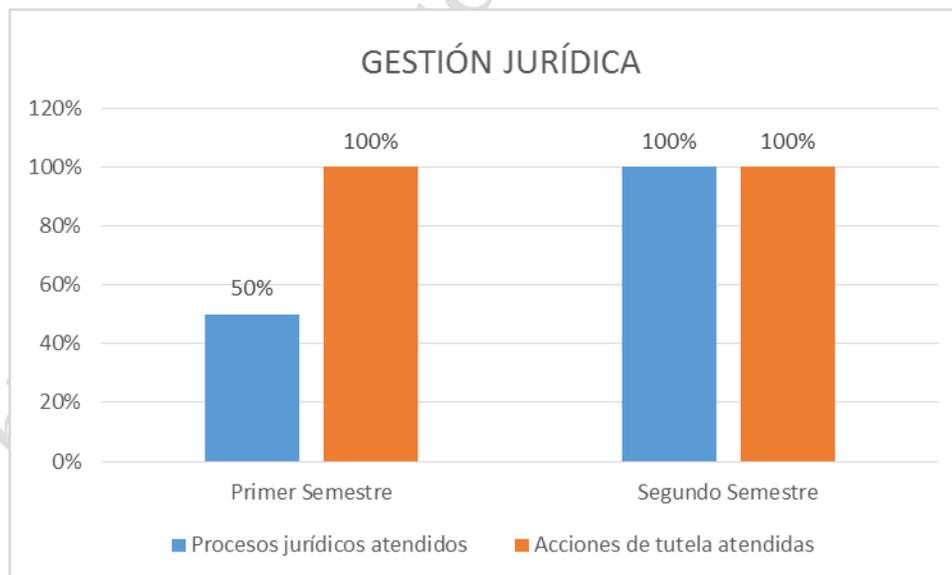
FECHA: 01/12/2016

PÁGINA: 16 de 2

### 4.4.6. Gestión Jurídica

La oficina jurídica de la Contraloría General del Departamento del Cesar, ha venido representando todos los procesos jurídicos de la entidad, En el año se contestaron las demandas contra la entidad, se presentaron los memoriales a los que hubo lugar y se asistieron a todas las audiencias convocadas. Además Se han atendido todas las acciones de tutelas en la que la entidad ha hecho parte.

NOMBRE DEL INDICADOR	No.	FORMULA DE CÁLCULO	FRECUENCIA	META	Medición junio 30 /18	Medición dice 30 /18
Procesos jurídicos atendidos	1	No. de Procesos Jurídicos atendidos semestralmente /No. de Procesos Jurídicos notificados semestralmente	Semestral	100%	50%	100%
Acciones de tutela atendidas	2	No. de Acciones de Tutela atendidas en el término legal / No. de Acciones de Tutela notificadas	Semestral	100%	100%	100%





## INFORME DE SEGUIMIENTO DE INDICADORES DE GESTIÓN

**VERSIÓN: 1.0**

**FECHA: 01/12/2016**

**PÁGINA: 17 de 2**

### 4.4.7. Procesos De Evaluación

Los procesos evaluación de la entidad, encontramos los procesos de Gestión control interno, el cual tiene cuatro (4) indicadores así:

Cumplimiento del programa anual de auditorías internas: Se realizó el ciclo de autorías programadas cumpliendo con el indicador.

Cumplimiento con el plan de mejoramiento institucional 2018: De la vigencia anterior 2017 cumpliendo en 69%. Al treinta de junio no teníamos el dato exacto de cuantos hallazgo le iba a dar cumplimiento la AGR, se ha venido haciendo seguimiento a los 23 hallazgos y no se ha cumplido la meta ya que iniciamos el 23 de agosto 2018 hasta el 9 de agosto 2019

Todos los informes que a treinta de junio teníamos que presentar fueron presentados en su totalidad. Y los que faltaban los presentamos antes del 31 de diciembre.

NOMBRE DEL INDICADOR	No.	FORMULA DE CÁLCULO	FRECUENCIA	META	Junio 30 /18	dic 30 /18
Programación de Auditorias internas	1	No. DE AUDITORIAS EJECUTADAS/ No. DE AUDITORIAS PROGRAMADAS DENTRO DEL PROGRAMA DE AUDITORIAS INTERNAS	Semestral	100%	50%	100%
Tramite de PQR	2	No. DE QUEJAS, RECLAMOS Y SUGERENCIAS RESUELTAS EN TERMINO / No. DE QUEJAS, RECLAMOS Y SUGERENCIAS INTERPUESTAS	Semestral	100%	53%	68%
Hallazgos trasladados y detectados	3	N° de hallazgos cerrados de la Auditoria de la AGR/ Total de hallazgos detectados en la Auditoria de la AGR	semestral	100%	0%	69%
Informes presentados	4	No. DE INFORMES DE ley PRESENTADOS/, No. DE INFORMES DE ley PRESENTADO SOCIALIZADOS Y EVALUADOS	Semestral	100%	50%	100%

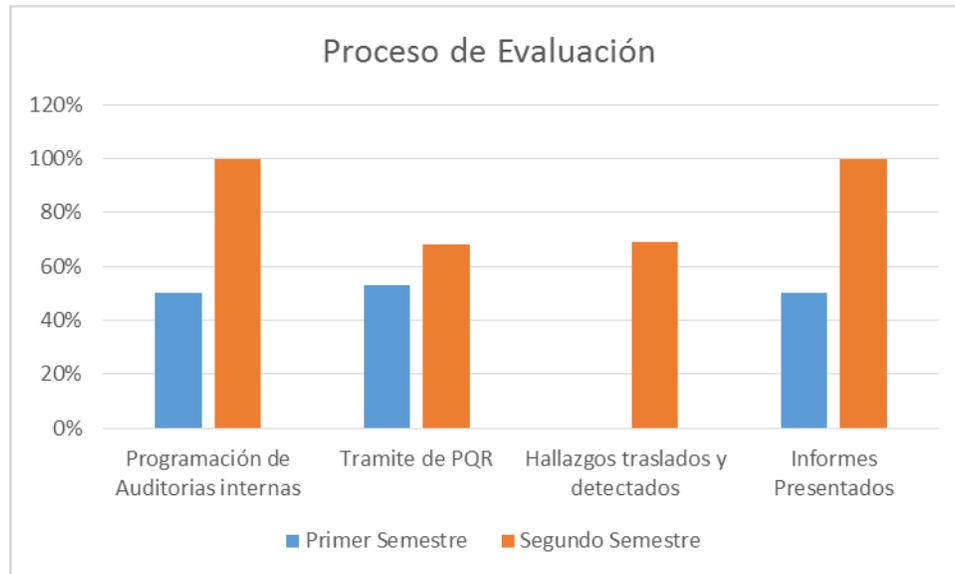


## INFORME DE SEGUIMIENTO DE INDICADORES DE GESTIÓN

VERSIÓN: 1.0

FECHA: 01/12/2016

PÁGINA: 18 de 2



Atentamente,

**JUAN MANUEL ARZUAGA ALMENARES**  
Jefe asesor Oficina de Planeacion