



**HOJA DE VIDA DEL INDICADOR**

Código: FT- MIC-03-05

Versión: 4

Fecha de Aprobación:25/05/2015

**I. IDENTIFICACION DEL INDICADOR**

Proceso asociado:	Evaluación y Seguimiento	Clase de proceso:	Evaluación
Objetivo del Proceso	Evaluar la estrategia, la gestión y los propios mecanismos de evaluación del modelo de operación del IDEP, con el fin de orientar la gestión de la entidad hacia el cumplimiento razonable y efectivo de su misión, visión y objetivos.		
Líder del proceso:	Jefe Oficina Control Interno		
Nombre del indicador:	Eficacia de las auditorías internas		
Objetivo del Indicador:	Determinar el cumplimiento del plan anual de auditorías para medir el desempeño de los procesos		
Responsable de la medición y del análisis de los resultados:	Jefe Oficina de Control Interno		

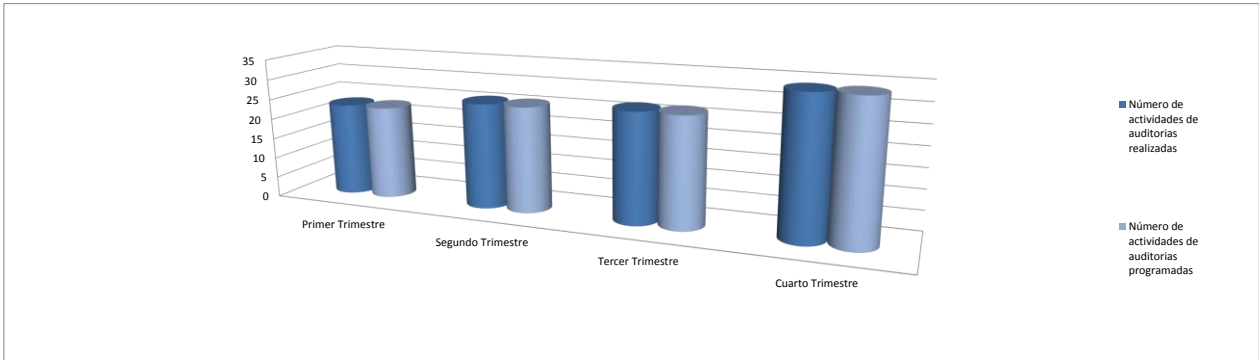
Fórmula del indicador	Unidad de medida	Definición de variables					
		No.	Nombre de la variable	Unidad de medida de la variable	Caracterización de la variable	Fuente de información	Periodicidad de recolección de la información
Número de auditorías realizadas / Número de auditorías programadas *100	Porcentaje	1	Número de actividades de auditorías realizadas	Número	Total de actividades de auditorías realizadas en el trimestre de acuerdo a lo programado en el programa de auditorías.	Seguimiento Plan de Auditorías	Trimestral
		2	Número de actividades de auditorías programadas	Número	Total de actividades de auditorías programadas en el trimestre en el programa anual de auditorías.	Plan Anual de Auditorías	Trimestral
		3					
		4					
		5					
		6					

Tendencia	Ascendente	Categorización del indicador	Eficacia	Meta anual	100%
				Línea base	100,00%
				Año de línea base	2014
				Dato de línea base	Informe PCI

Periodicidad de la medición	Trimestral	Rangos de gestión	MÁXIMO	66.01%	100.00%
Periodicidad del análisis	Trimestral		ACEPTABLE	33.01%	66.00%
Clase de indicador:	Proporción		MÍNIMO	33.00%	0.00%
			Forma de acumulación del resultado:	Promedio	

**II. RESULTADOS DE LA MEDICION DEL INDICADOR**

PERÍODO DE MEDICIÓN	META	Número de actividades de auditorías realizadas	Número de actividades de auditorías programadas	0	0	0	0	RESULTADO ÍNDICE DE GESTIÓN PERÍODO
Primer Trimestre	100%	23	23					100%
Segundo Trimestre	100%	26	26					100%
Tercer Trimestre	100%	27	27					100%
Cuarto Trimestre	100%	34	34					100%



III. ANALISIS DE RESULTADOS

Periodo	Análisis de resultados	Propuesta de mejoramiento
Primer Trimestre	<p>Se realizó priorización del programa de auditorías y se presentó el Programa de Auditoría para la vigencia 2015 en comité SIG y Control Interno del 2 de Febrero de 2015 y fue aprobado y remitido a la Subdirección de Talento Humano de la Secretaría General de la Alcaldía Mayor de Bogotá, D.C.</p> <p>El programa de Auditorías para la vigencia 2015, se encuentra publicado en la página WEB del Instituto. <a href="http://www.idep.edu.co/?page_id=5530">http://www.idep.edu.co/?page_id=5530</a> –Mejoramiento en AulaSIG.</p> <p>En cumplimiento al cronograma de Auditorías vigencia 2015, se realizó apertura oficial a la Auditoría del proceso de Gestión del Talento Humano.</p> <p>Por otra parte, se dio cierre a la Auditoría del Proceso de Gestión Financiera acorde al cronograma vigencia 2014 y a las fechas de cierre presupuestal.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>* La Auditoría del Proceso Gestión Financiera: Estado Cerrada.</li> <li>* La Auditoría del Proceso Gestión del Talento Humano: Estado En Curso.</li> </ul> <p>Se realizó el reporte de Programa de Auditorías 2015, bajo los lineamientos de la Secretaría General de la Alcaldía, en la plataforma Moodle.</p>	
Segundo Trimestre	<p>Se realizó modificación del programa de auditorías en Comité de Control Interno de fecha 14 de mayo de 2015, donde se incluye el proceso de Gestión Documental de forma específica por recomendación de Secretaría General y Archivo General de la Nación. Este programa fue debidamente publicado en el aplicativo moodle de la Secretaría General de la Alcaldía.</p> <p>En cumplimiento al cronograma de Auditorías vigencia 2015, se realizó apertura oficial a las Auditorías:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>* AUDITORIA ESTADO DE LA AUDITORIA</li> <li>* GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO En desarrollo</li> <li>* GESTIÓN TECNOLÓGICA Cerrada</li> <li>* GESTIÓN DE RECURSOS FÍSICOS Informe Preliminar</li> <li>* CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO En desarrollo</li> <li>* GESTIÓN CONTRACTUAL Plan de Auditoría Borrador</li> </ul> <p>El programa de Auditorías para la vigencia 2015, se encuentra publicado en la página WEB del Instituto. <a href="http://www.idep.edu.co/?page_id=5530">http://www.idep.edu.co/?page_id=5530</a> –Mejoramiento en AulaSIG.</p> <p>Entre otros ejercicios de evaluación independiente realizados en el marco del programa y el rol asignado a la Oficina de Control Interno se encuentran:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>* Arqueo de caja, fecha 1 de abril de 2015 y 26 de junio de 2015.</li> <li>* Acompañamientos en el rol asignado a la Oficina de Control Interno de audiencias y cierres de gestión contractual.</li> <li>* Seguimiento plan de mejoramiento por procesos e indicadores (Revisión de POA (s) por proceso e informes de plan de mejoramiento de marzo, abril y mayo de 2015)</li> <li>* Invitado, con voz y sin voto comités instaurados en la entidad.</li> </ul>	
Tercer Trimestre	<p>En cumplimiento al cronograma de Auditorías vigencia 2015, Se encuentran en curso las siguientes auditorías:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>* Gestión de Talento Humano - Cerrada</li> <li>* Gestión de Recursos Físicos - Cerrada</li> <li>* Gestión Tecnológica - Cerrada</li> <li>* Comunicaciones y Divulgación Plan de Auditoría y apertura</li> <li>* Control Interno Disciplinario - Informe Preliminar</li> <li>* Dirección y Planeación - Informe Preliminar</li> <li>* Diseños - Informe preliminar</li> <li>* Divulgación y Comunicación - Plan de Auditoría y apertura</li> <li>* Atención al usuario - Plan de Auditoría y apertura</li> <li>* Gestión Contractual - En ejecución</li> </ul> <p>El programa de Auditorías para la vigencia 2015, se encuentra publicado en la página WEB del Instituto. <a href="http://www.idep.edu.co/?page_id=5530">http://www.idep.edu.co/?page_id=5530</a> –Mejoramiento en AulaSIG.</p> <p>Entre otros ejercicios de evaluación independiente realizados en el marco del programa y el rol asignado a la Oficina de Control Interno se encuentran:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>* Se realizó arqueo de caja el 31 de Agosto de 2015</li> <li>* Apoyo a los mapas de riesgos institucionales adoptada en Semana SIG</li> <li>* Seguimiento al cumplimiento de lo dispuesto por la ley 1474/11 "por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública"</li> <li>* Relación de las causas que impactan los resultados de los avances de la gestión presupuestal, contractual y física, en cumplimiento de las metas del plan de desarrollo de la entidad u organismo.</li> <li>* Seguimiento y evaluación al mapa de riesgos que puedan impactar los resultados previstos en los planes de gestión y los proyectos de inversión, y que pudieran llegar a afectar el cumplimiento de los compromisos del plan de desarrollo.</li> <li>* Seguimiento plan de mejoramiento por procesos e indicadores informes de plan de mejoramiento de primer semestre de 2015).</li> <li>* Pruebas sustantivas y de verificación en gestión de procesos, se realizó Acompañamientos en los siguientes procesos de contratación del IDEP</li> <li>* Acompañamientos en el rol asignado a la Oficina de Control Interno de 5 audiencias y cierres de gestión contractual</li> <li>* Acompañamiento visita de Auditoría de Regularidad Contraloría vigencia 2014</li> <li>* Asistencia en términos de invitado de comités del periodo.</li> <li>* Gestión - Seguimiento y Reporte De Informes De Ley.</li> </ul>	<p>Reprogramación de algunas actividades de auditoría para ajustarlo a necesidades de la entidad, formalizada en el Comité de Sistema Integrado de Gestión y Control Interno del 14 de Agosto de 2015</p>
Cuarto Trimestre	<p>Se desarrollaron las siguientes actividades en el marco del Programa de Auditorías (Cuarto trimestre 2015)</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- DISEÑOS (Cerrada)</li> <li>- DIRECCIÓN Y PLANEACIÓN (Cerrada)</li> <li>- CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO (Cerrada)</li> <li>- DIVULGACIÓN Y COMUNICACIÓN (Cerrada)</li> <li>- ATENCIÓN AL USUARIO (Cerrada)</li> <li>- GESTIÓN CONTRACTUAL (En desarrollo)</li> <li>- ESTRATEGIAS Y ESTUDIOS (En desarrollo)</li> <li>- GESTIÓN DOCUMENTAL (En desarrollo)</li> <li>- GESTIÓN JURÍDICA (En desarrollo)</li> </ul> <p>-2 Informes de plan de mejoramiento por procesos</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>* Arqueo caja menor : 15 de octubre y 16 de diciembre de 2015.</li> <li>* Austeridad del gasto: 23 de octubre de 2015</li> <li>* Seguímentos Actas de terminación y/o liquidación</li> <li>* Seguimiento presupuesto con corte 9/10/2015 (Comité Directivo)</li> <li>* Acompañamiento Empalme y revisión de Formatos asociados</li> <li>* Informe Pormenorizado tercer cuatrimestre de 2015</li> <li>* Directiva 003 : 13 de noviembre de 0215</li> </ul> <p>* Auditoría Contraloría : Se consolidó la respuesta al informe Preliminar de la Contraloría (4 de Noviembre de 2015)</p> <p>* Plan de Mejoramiento Contraloría: Se consolidó las acciones de mejora presentadas a la contraloría en el marco de la Auditoría Gubernamental vigencia 2014 (18 de noviembre de 2015)</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>* Alertas:</li> <li>- Correctiva No. 6 del 7 de octubre de 2015</li> <li>- Informativa No. 7 del 16 de octubre de 2015</li> </ul>	<p>Modificación cronograma de auditorías reportada en Comité SIG y de Control Interno:</p> <p>Punto 7 del acta: 7. Estado Avance Programa Anual de Auditorías: Se realizan modificaciones en el cronograma de Programa de Auditorías 2015 para dar curso a la Auditoría de Regularidad de Contraloría con el fin de minimizar duplicidad en la revisión de procesos programados. Por lo anterior, se extienden sus periodos de revisión, una vez finalice ejercicio de Contraloría Distrital. Cronograma Adjunto.</p>
Total Año	<p>El desarrollo de auditorías respondió al programa 2015, se han desarrollado los 16 ejercicios frente a los procesos del modelo de operación vigente, con un cierre propuesto para 2016 asociado a la Gestión Contractual y gestión financiera en el marco de la finalización de vigencia y periodo de cierre contable de la Entidad.</p> <p>Del programa en la vigencia 2015 se desarrollaron 111 actividades, un promedio de 28 por trimestre y se incluyen tanto las auditorías por proceso como otros ejercicios de evaluación independiente</p>	