**EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN POR DEPENDENCIA**

**OFICINA DE CONTROL INTERNO**

**VIGENCIA 2015**

**INTRODUCCIÓN**

De conformidad con los parámetros establecidos por el Departamento Administrativo de la Función Pública - DAFP para la evaluación de la gestión por dependencias y dando aplicación a lo dispuesto en la Ley 909 de 2004 en su artículo 39, Decreto Reglamentario 1227 de 2005 en sus artículos del 98 a 109, y Decreto 2145 de 1999 en su artículo 12 literal d); la Unidad de Control Interno, con la contribución de la Secretaría de Planeación y la Unidad Administrativa, consolidó la información de evaluación a la gestión por dependencias para la vigencia 2015, de lo cual se obtuvo el porcentaje promedio de cumplimiento de las metas al final de la gestión por dependencias.

La Unidad de Control Interno, como ente evaluador independiente, realizó algunas observaciones generales y así mismo, dentro del todo el proceso evaluativo y de seguimiento se formularon recomendaciones de mejora, las que se esperan sean tenidas en cuenta por cada uno de los responsables para la elaboración del Plan de Acción y Acuerdos de Gestión de la vigencia 2016.

**OBJETIVOS**

* Proporcionar información de manera clara y concisa sobre el nivel de gestión de cada dependencia.
* Permitir detectar y superar por anticipado y en forma proactiva debilidades dentro de las dependencias de la Administración Municipal.
* Permitir preparar estrategias y poner en marcha tácticas para alcanzar un punto óptimo.
* Examinar la real situación de la entidad.
* Evidenciar a tiempo donde pueden presentarse problemas o debilidades.
* Evidenciar a simple vista las dependencias que tengan mayor fortaleza.

**ALCANCE**

Este informe, fue aplicado a todas las Secretarias y dependencias de la Administración Municipal, contempladas dentro de la red de procesos que pretende convertirse en un documento soporte a partir del cual la Unidad de Control Interno pueda realizar seguimiento a los procesos de mejoramiento y sostenimiento que se están adelantando o se vayan a adelantar en cada una de las dependencias de la Alcaldía de Manizales, al igual, servir como herramienta de evaluación a las labores de gestión realizadas durante el periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015.

**INSUMOS**

Entre otros elementos, para la elaboración del presente informe, se utilizaron los siguientes:

* Informe de evaluación de la gestión por dependencias, vigencia 2015, suministrado por la Secretaría de Planeación.
* Informes de auditorías realizadas por la Unidad de Control Interno, dentro de los cuales se contemplan: Seguimiento a planes de mejoramiento, cumplimiento de indicadores de conformidad con el Plan de Desarrollo – vigencia 2015, seguimiento PQRS, contratación Estatal, ejecución presupuestal, mapas de riesgos y Modelo estándar de Control Interno – MECI
* Planes de mejoramiento de Entes Externos.
* Política documental.

**RESULTADO DEL INFORME DE SEGUIMIENTO POR DEPENDENCIAS CON CORTE A DICIEMBRE 31 DE 2015**

A continuación se presenta el resultado del cumplimiento de los proyectos, metas, indicadores y ejecución presupuestal, proporcionado por la Secretaría de Planeación Municipal:

|  |
| --- |
|  |
|  |
|  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | | | |
| **PLAN DE DESARROLLO 2012 - 2015 "GOBIERNO EN LA CALLE"**  **RANKING EN EL CUMPLIMIENTO DE METAS FÍSICAS – 2015** | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **SECRETARIA /ENTIDAD** | **No. METAS** | **No. DE METAS QUE APLICAN PARA LA VIGENCIA 2015** | **No. METAS NO REPORTADAS** | **< 50%** | **51% - 90%** | **91% - 100%** | **> 101%** | **AVANCE PROMEDIO** | **PUNTAJE ASIGANDO POR CUMPLIMIENTO** | **RANKING** |
| SECRETARIA DE OBRAS PÚBLICAS | 13 | 13 | 13 | 0 | 0 | 2 | 11 | **340,68** | **100** | **1** |
| SECRETARIA DE GOBIERNO | 28 | 25 | 25 | 0 | 0 | 9 | 16 | **171,45** | **100** | **2** |
| SECRETARIA TICS Y COMPETITIVIDAD | 20 | 20 | 20 | 0 | 0 | 7 | 13 | **155** | **100** | **3** |
| SECRETARIA DEL DEPORTE | 10 | 10 | 10 | 0 | 0 | 4 | 6 | **136,82** | **100** | **4** |
| SECRETARIA DE EDUCACIÓN | 25 | 24 | 24 | 0 | 1 | 6 | 17 | **133** | **100** | **5** |
| SECRETARIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS | 27 | 27 | 27 | 0 | 1 | 10 | 16 | **127,00** | **100** | **6** |
| UNIDAD DE GESTION DEL RIESGO | 8 | 8 | 8 | 0 | 0 | 4 | 4 | **126** | **100** | **7** |
| SECRETARIA DESARROLLO SOCIAL | 17 | 16 | 16 | 0 | 0 | 6 | 10 | **124,55** | **100** | **8** |
| UNIDAD DESARROLLO RURAL | 19 | 19 | 19 | 0 | 0 | 10 | 9 | **124** | **100** | **9** |
| SECRETARIA GENERAL | 9 | 8 | 8 | 0 | 0 | 7 | 1 | **118,96** | **100** | **10** |
| SECRETARIA TRANSITO Y TRANSPORTE | 14 | 13 | 13 | 0 | 0 | 7 | 6 | **117,60** | **100** | **11** |
| SECRETARIA SALUD PÚBLICA | 43 | 40 | 40 | 0 | 5 | 28 | 7 | **106,00** | **100** | **12** |
| SECRETARIA PLANEACION | 17 | 13 | 13 | 0 | 1 | 11 | 1 | **104,53** | **100** | **13** |
| SECRETARIA DEL MEDIO AMBIENTE | 33 | 29 | 29 | 0 | 3 | 17 | 9 | **102,75** | **100** | **14** |
| SECRETARIA DE HACIENDA | 8 | 8 | 8 | 0 | 1 | 7 | 0 | **100,00** | **100** | **15** |

Fuente: Secretaría de Planeación Municipal – Ranking – 2015 año completo

**MEDIA DE AVANCE = 132**

**MEDIA DE PUNTAJE = 100**

Fuente: Secretaría de Planeación Municipal – Ranking – 2015 año completo

Fuente: Secretaría de Planeación Municipal – Ranking – 2015 año completo

Fuente: Secretaría de Planeación Municipal – Ranking – 2015 año completo

**RESULTADOS AUTOEVALUACIÓN DE LA GESTIÓN DE LA UNIDAD DE CONTROL INTERNO**

Dentro de las funciones propias de la Unidad de control Interno se dio cumplimiento al Plan Anual de Auditorias, aprobado mediante acta No. 002 de fecha 3 de febrero de 2015, por el Comité Coordinador de Control Interno. Para tales efectos se aplicó la metodología construida por la Contraloría General de la República.

Los resultados obtenidos para la presenta autoevaluación fueron obtenidos de las auditorías integrales realizadas en las siguientes dependencias: Secretaría de hacienda, Secretaría de Salud, Secretaría de Educación, Secretaría de Deporte, Secretaría de TICS y Competitividad, Secretaría de Obras Públicas, Secretaria de Planeación, Secretaría de Desarrollo Social, Secretaría de Servicios Administrativos, Secretaría de Tránsito y Transporte, Secretaría Jurídica, Unidad de Gestión del Riesgo – U.G.R., Unidad de Divulgación y Prensa, Unidad de Control Disciplinario Interno, dependencias que conforman la Administración Central Municipal; de acuerdo a los siguientes Parámetros:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ALCALDIA DE MANIZALES** | | | | | | | | | |
| **GUÍA DE AUDITORÍA DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO** | | | | | | | | | |
| **MATRIZ DE EVALUACIÓN DE GESTIÓN Y RESULTADOS** | | | | | | | | | |
| **2015** | | | | | | | | | |
| **EVALUACIÓN DE GESTIÓN Y RESULTADOS** | **COMPONENTE** | **PRINCIPIOS** | **OBJETIVO DE EVALUACIÓN** | **Factores Mínimos** | **Variables a Evaluar** | | **Ponderación Subcomponente %** | **Ponderación Calificación Componente %** |
| **Control de Gestión** | Eficiencia, Eficacia | Determinar la eficiencia y la eficacia mediante la evaluación de sus procesos administrativos, la utilización de indicadores de rentabilidad pública y desempeño y la identificación de la distribución del excedente que éstas producen, así como de los beneficiarios de su actividad. | Procesos Administrativos | Cumplimiento al Plan de Mejoramiento suscrito en el año 2014. Acciones de Mejora de la Matriz de Observaciones y Recomendaciones año 2014. | | 25% | **20%** |
| Indicadores | Formulación; Oportunidad; Confiabilidad de la información o datos de las variables que los conforman; Calidad; Utilidad; Relevancia y; Pertinencia de los resultados. | | 25% |
| PQR | Manejo de la información y cumplimiento de la política del PQR y GED | | 25% |
| Mapa de Riesgos | Eficiencia en los controles | | 25% |
| **CALIFICACIÓN COMPONENTE CONTROL DE GESTIÓN** | | | | | | **100%** | **20,00** |
| **Control de Resultados** | Eficacia, Efectividad, Economía, Eficiencia, Valoración de Costos Ambientales y Equidad | Establecer en qué medida los sujetos de la vigilancia logran y cumplen los planes, programas y proyectos adoptados por la administración en un período determinado. | Objetivos misionales | Grado de cumplimiento en términos de Cantidad, Calidad, Oportunidad y Coherencia con el Plan Nacional de Desarrollo y/o Planes del Sector. | | 50% | **30%** |
| Cumplimiento Planes Programas y Proyectos | Grado de avance y cumplimiento de las metas establecidas en términos Cantidad, Calidad, Oportunidad, resultados y satisfacción de la población beneficiaria y coherencia con los objetivos misionales | | 50% |
| **CALIFICACIÓN COMPONENTE CONTROL DE RESULTADOS** | | | | | | **100%** | **30,00** |
| **Control de Legalidad** | Eficacia | Establecer aplicación normativa en las operaciones financieras, administrativas, económicas y de otra índole. | Cumplimiento de normatividad aplicable al ente o asunto auditado | Normas externas e internas aplicables | | 100% | **20%** |
| **CALIFICACIÓN COMPONENTE LEGALIDAD** | | | | | | **100%** | **20,00** |
| **PRESUPUESTO** | Economía, Eficacia | Establecer si los Estados Financieros reflejan razonablemente el resultado de sus operaciones y sus cambios en su situación financiera | Razonabilidad Financiera |  | | 100% | **10%** |
| **CALIFICACIÓN COMPONENTE FINANCIERO** | | | | | | **100%** | **10,00** |
| **Evaluación SCI** | Eficacia, Eficiencia | Obtener suficiente comprensión del sistema de control interno o de los mecanismos de control según la metodología descrita en esta Guía. | Calidad y Confianza | Concepto | | 100% | **20%** |
| **CALIFICACIÓN COMPONENTE SISTEMA DE CONTROL INTERNO** | | | | | | **100%** | **20,00** |
| **CALIFICACIÓN FINAL DE GESTIÓN PONDERADA** | | | | | **100,000** | | | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| |  | | --- | | **CONCEPTO DE GESTIÓN** | | | **MAYOR A 80 PUNTOS** | **FAVORABLE** |
| **MENOR O IGUAL A 80 PUNTOS** | **DESFAVORABLE** |

Como resultado de la ejecución del Programa Anual de Auditoría Interna para la vigencia 2015, y la aplicación de la Matriz de Evaluación de Gestión y Resultados de la Unidad de Control Interno, se obtuvieron los siguientes conceptos de Gestión por dependencias y áreas:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |
| **SECRETARIA/UNIDAD** | **COMPETITIVIDAD** | **UNIDAD DE PRENSA** | **CONTROL DISCIPLINARIO** |
| **COMPONENTE** | **2015** | **2015** | **2015** |
| **CONTROL DE GESTION** | 86 | 60 | 95 |
| **CONTROL DE RESULTADOS** | 85 | 95 | 100 |
| **CONTROL DE LEGALIDAD** | 90 | 82 | 100 |
| **CONTROL FINANCIERO** | 75 | 95 | 100 |
| **EVALUACION SCI** | 85 | 70 | 70 |
| **CALIFICACION TOTAL** | **85,2** | **80,4** | **93.1** |
| **CONCEPTO DE LA UNIDAD DE CONTROL INTERNO** | **FAVORABLE** | **FAVORABLE** | **FAVORABLE** |
|  |  |  |  |
| **SECRETARIA/UNIDAD** | **RURAL** | **U.G.R.** | **MEDIO AMBIENTE** |
| **COMPONENTE** | **2015** | **2015** | **2015** |
| **CONTROL DE GESTION** | 95 | 87,2 | 75,6 |
| **CONTROL DE RESULTADOS** | 100 | 100 | 95,6 |
| **CONTROL DE LEGALIDAD** | 90 | 96 | 82 |
| **CONTROL FINANCIERO** | 100 | 100 | 95 |
| **EVALUACION SCI** | 90 | 90 | 95 |
| **CALIFICACION TOTAL** | **95** | **94,64** | **88,7** |
| **CONCEPTO DE LA UNIDAD DE CONTROL INTERNO** | **FAVORABLE** | **FAVORABLE** | **FAVORABLE** |
|  |  |  |  |
| **SECRETARIA/UNIDAD** | **DEPORTES** | **GOBIERNO** | **SALUD** |
| **COMPONENTE** | **2015** | **2015** | **2015** |
| **CONTROL DE GESTION** | 93 | 85,5 | 95,5 |
| **CONTROL DE RESULTADOS** | 82 | 88,75 | 99,5 |
| **CONTROL DE LEGALIDAD** | 74,17 | 82,5 | 90 |
| **CONTROL FINANCIERO** | 90 | 100 | 100 |
| **EVALUACION SCI** | 90 | 85 | 95 |
| **CALIFICACION TOTAL** | **85,03** | **87,22** | **95,95** |
| **CONCEPTO DE LA UNIDAD DE CONTROL INTERNO** | **FAVORABLE** | **FAVORABLE** | **FAVORABLE** |
|  |  |  |  |
| **SECRETARIA/UNIDAD** | **HACIENDA** | **OBRAS PUBLICAS** | **PLANEACIÓN** |
| **COMPONENTE** | **2015** | **2015** | **2015** |
| **CONTROL DE GESTION** | 73,8 | 92,2 | 91,8 |
| **CONTROL DE RESULTADOS** | 94 | 97,8 | 95 |
| **CONTROL DE LEGALIDAD** | 80 | 92 | 82 |
| **CONTROL FINANCIERO** | 85 | 100 | 90 |
| **EVALUACION SCI** | 80 | 80 | 90 |
| **CALIFICACION TOTAL** | **84,46** | **92,18** | **90,26** |
| **CONCEPTO DE LA UNIDAD DE CONTROL INTERNO** | **FAVORABLE** | **FAVORABLE** | **FAVORABLE** |
|  |  |  |  |
| **SECRETARIA/UNIDAD** | **JURÍDICA** | **TRANSITO Y TRANSP.** | **EDUCACIÓN** |
| **COMPONENTE** | **2015** | **2015** | **2015** |
| **CONTROL DE GESTION** | 87,8 | 82,8 | 91,17 |
| **CONTROL DE RESULTADOS** | 99,4 | 85 | 95,33 |
| **CONTROL DE LEGALIDAD** | 90 | 75 | 80,83 |
| **CONTROL FINANCIERO** | 100 | 100 | 100 |
| **EVALUACION SCI** | 83 | 95 | 95 |
| **CALIFICACION TOTAL** | **91,98** | **86,06** | **92** |
| **CONCEPTO DE LA UNIDAD DE CONTROL INTERNO** | **FAVORABLE** | **FAVORABLE** | **FAVORABLE** |
|  |  |  |  |
| **SECRETARIA/UNIDAD** | **DESARROLLO SOCIAL** | **SERVICIOS ADMTIVOS.** |
| **COMPONENTE** | **2015** | **2015** |
| **CONTROL DE GESTION** | 93,67 | 77,2 |
| **CONTROL DE RESULTADOS** | 98,0 | 89,5 |
| **CONTROL DE LEGALIDAD** | 88,67 | 75,0 |
| **CONTROL FINANCIERO** | 100 | 80,0 |
| **EVALUACION SCI** | 95.0 | 90,0 |
| **CALIFICACION TOTAL** | **94** | **83,2** |
| **CONCEPTO DE LA UNIDAD DE CONTROL INTERNO** | **FAVORABLE** | **FAVORABLE** |
|  |  |  |  |

**EVALUACIÓN DE GESTIÓN POR DEPENDENCIA**

Continuando con las directrices del Departamento Administrativo de la Función Pública DAFP y de acuerdo a las normales legales vigentes a continuación se presenta el cuadro consolidado de la evaluación de la gestión realizada por La Unidad de Control Interno, de acuerdo con el seguimiento al cumplimiento de los planes, programas y proyectos ejecutados durante la vigencia de 2015, suministrados por la Secretaría de Planeación.

La Unidad de Control Interno como ente evaluador independiente realiza una ponderación del avance y cumplimiento a la gestión y lo presenta su consolidación en el siguiente cuadro:

**SECRETARIA /ENTIDAD**

**RESULTADO DEL INFORME DE**

**SEGUIMIENTO POR DEPENDENCIAS**

**CON CORTE DICIEMBRE 31 DE 2015**

**RESULTADOS EVALUACIÓN**

**DE GESTIÓN**

**CALIFICACIÓN FINAL**

**DE LA EVALUACIÓN**

**POR DEPENDENCIAS.**

**SECRETARIA DE OBRAS PÚBLICAS**

100

92,18

96,09

**SECRETARIA DE GOBIERNO**

100

87,22

93,61

**SECRETARIA TICS Y COMPETITIVIDAD**

100

85,2

92,6

**SECRETARIA DEL DEPORTE**

100

85,03

92,51

**SECRETARIA DE EDUCACIÓN**

100

92

96

**SECRETARIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS**

100

83,2

91,6

**UNIDAD DE GESTION DEL RIESGO**

100

94,64

97,32

**SECRETARIA DESARROLLO SOCIAL**

100

94

97

**UNIDAD DESARROLLO RURAL**

100

95

97,5

**SECRETARIA GENERAL**

100

100

**SECRETARIA TRANSITO Y TRANSPORTE**

100

86,06

93,03

**SECRETARIA SALUD PÚBLICA**

100

95,95

97,97

**SECRETARIA PLANEACION**

100

90,26

95,13

**SECRETARIA DEL MEDIO AMBIENTE**

100

88,7

94,35

**SECRETARIA DE HACIENDA**

100

84,46

92,23

**SECRETARIA JURIDICA**

------

91,98

91,98

**UNIDAD DE DIVULGACIÓN Y PRENSA**

------

80,4

80,4

**CONTROL DISCIPLINARIO**

------

93.1

93.1

**MEDIA**

89,37

94,02

**Evaluación del Desempeño**: Como resultado del informe anterior y dando cumplimiento a lo establecido en el artículo 39 de la Ley 909 de 2004. Obligación de evaluar: ……*“El Jefe de Control Interno o quien haga sus veces en las entidades u organismos a los cuales se les aplica la presente ley, tendrá la obligación de remitir las evaluaciones de gestión de cada una de las dependencias, con el fin de que sean tomadas como criterio para la evaluación de los empleados, aspecto sobre el cual hará seguimiento para verificar su estricto cumplimiento”.* El informe de gestión por dependencias emitido por la Oficina de Control Interno será tenido en cuenta como referente para la evaluación del desempeño laboral individual y como factor para acceder al nivel **SOBRESALIENTE”**.

Por lo tanto, podrán acceder al punto adicional aquellas Dependencias donde la Evaluación a la Gestión y el seguimiento al cumplimiento de los planes, programas y proyectos en la vigencia 2015, obtengan una calificación igual o superior a 80 puntos, como son:

|  |
| --- |
| **SECRETARIA DE OBRAS PÚBLICAS** |
| **SECRETARIA DE GOBIERNO** |
| **SECRETARIA TICS Y COMPETITIVIDAD** |
| **SECRETARIA DEL DEPORTE** |
| **SECRETARIA DE EDUCACIÓN** |
| **SECRETARIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS** |
| **UNIDAD DE GESTION DEL RIESGO** |
| **SECRETARIA DESARROLLO SOCIAL** |
| **UNIDAD DESARROLLO RURAL** |
| **SECRETARIA GENERAL** |
| **SECRETARIA TRANSITO Y TRANSPORTE** |
| **SECRETARIA SALUD PÚBLICA** |
| **SECRETARIA PLANEACION** |
| **SECRETARIA DEL MEDIO AMBIENTE** |
| **SECRETARIA DE HACIENDA** |
| **SECRETARIA JURIDICA** |
| **UNIDAD DE DIVULGACIÓN Y PRENSA** |
| **CONTROL DISCIPLINARIO** |

Cordial saludo,

ORIGINAL FIRMADO

**ANDREA RESTREPO LARGO**

Directora Administrativa

Unidad de Control Interno