

INFORME CONSOLIDADO DE CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE ACCIÓN, AUTOEVALUACIÓN DE LA GESTIÓN, PLAN ESTRATÉGICO Y RIESGOS

VIGENCIA 2018
Primer semestre



LUIS FERNANDO RESTREPO GUZMÁN
Jefe Oficina Asesora de Planeación

EDWARD GARCÍA GARCÍA
Técnico Operativo



Carrera 6 entre calles 9 y 10 · Edificio Gobernación del Valle del Cauca Piso 6
Conmutador: (57+2) 8822488 - 8881891 · Fax: (57+2) 8831099 - 8854067
Línea de atención al ciudadano: 880 0304
contactenos@contraloriavalledelcauca.gov.co · www.contraloriavalledelcauca.gov.co



Certificado No. SC 2240-1

OBJETIVO

Determinar el cumplimiento de las metas de los indicadores en los procesos, y el cumplimiento de las estrategias fijadas en los planes de acción para así, adelantar acciones correctivas, preventivas y de mejora que permitan subsanar las desviaciones negativas, mejorar el desempeño frente a la planeación, conocer el estado de los riesgos y el avance de ejecución del Plan Estratégico.

METODOLOGÍA

La información remitida por los procesos a la oficina Asesora de Planeación, se valida y consolida, estableciendo el cumplimiento de Metas y Planes de Acción.

FUENTE DE INFORMACIÓN DE DATOS

La información contenida en el presente informe es la suministrada por los Responsables de procesos.

Cumplimiento de Indicadores de Gestión y Planes de Acción por Procesos

INTRODUCCIÓN

Este informe refleja la evaluación de la gestión de la Contraloría Departamental del Valle, a partir de la ejecución de los planes de acción y a través de sus indicadores medidos y evaluados, con base en la programación que cada responsable de proceso elaboró para la vigencia 2018.

OBJETIVO DE LA EVALUACIÓN

Determinar cumplimiento de la Entidad a través de sus procesos y establecer las causas o impedimentos en el cumplimiento, con el fin de adelantar acciones correctivas, preventivas y de mejora que permitan cumplir con la planeación que el proceso determine para la vigencia 2018.

METODOLOGÍA

El seguimiento a la gestión de la Entidad se realiza a través del monitoreo de estrategias programadas en el plan de acción y se mide por medio de los indicadores que se reportan semestralmente por parte de los responsables de los procesos, dicha información permite determinar el porcentaje de cumplimiento anual.

FUENTE DE INFORMACIÓN DE DATOS:

La información base para el análisis se obtuvo de los reportes realizados por cada una de responsables de proceso, en las hojas de vida y seguimiento de los indicadores de la entidad con corte a junio 30 de 2018, así mismo, el cumplimiento del plan de acción de la vigencia 2018.

En el desarrollo del informe se va encontrar el cumplimiento de los diversos indicadores y el plan de acción por cada uno de los once (11) procesos que están conformados en la Entidad y descritos en el mapa de procesos.

P1. PLANEACIÓN Y DIRECCIONAMIENTO GERENCIAL

AVANCE DE LA GESTIÓN

Indicador	Meta	Resultado
Variación del nivel de riesgo	N/A	1%
Variación observaciones AGR	N/A	-12%
Grado de cumplimiento del Plan Estratégico	85%	50%

No obstante que los indicadores que se miden para el primer semestre tienen meta asociada, el proceso cumple con el avance esperado de las metas para el primer semestre del año, mostrando en la entidad una disminución en su nivel de riesgo y en las observaciones identificadas en la auditoría realizada por la AGR.

Así mismo, el Plan Estratégico está cumpliendo con las metas establecidas para el primer semestre de la vigencia 2018.

PLAN DE ACCIÓN

Estrategia	Meta Anual	Cumplimiento
	90	53%
Participar en la agremiación de las Contralorías Regionales en torno a la defensa del control fiscal territorial.		
Fomentar la Cultura de la Prevención		
Fomentar la cultura de Rendición de cuentas en línea confiables, oportunas y de calidad		

El proceso logra un avance adecuado de sus estrategias según lo planeado para la vigencia.

P2. GESTIÓN JURÍDICA

AVANCE DE LA GESTIÓN

Indicador	Meta	Resultado
Grado de Oportunidad en conceptos jurídicos y asesoría	96%	50%
Grado de gestión de contratos	90%	50%
Grado de Oportunidad en representación judicial y administrativa	96%	50%
Grado de efectividad en la representación legal	80%	50%

Las metas tienen un comportamiento apropiado para el primer semestre del año. La ejecución muestra el 50%, dado que el denominador varía de acuerdo a las solicitudes.

PLAN DE ACCIÓN

Estrategia	Meta Anual	Cumplimiento
	88%	52,5
Prevenir el desarrollo de litigios judiciales o conflictos con trascendencia jurídica.		
Coadyuvar en la capacitación interna de la Entidad a realizar durante la vigencia 2018, sobre aspectos jurídicos relevantes y trascendentales en el ejercicio del control fiscal.		
Aportar al mejoramiento de elaboración de actos administrativos que se profieren en la entidad, a través de circular informativa que establezca los requisitos mínimos que deben contener éstos actos.		

El proceso avanza adecuadamente en sus estrategias según lo planeado para la vigencia.

P3. COMUNICACIÓN PÚBLICA

AVANCE DE LA GESTIÓN

Indicador	Meta	Resultado
Actualización de la página WEB	90%	275%
Grado de crecimiento de la comunicación informativa	90%	100%
Grado de crecimiento del Posicionamiento de la Web Institucional.	90%	56%
Grado de crecimiento de la Comunicación interna	90%	54%

El proceso cumple con el avance esperado de las metas para el primer semestre del año.

En el indicador “Actualización de la página Web” el resultado se incrementa más que la meta, debido a que se realizó rediseño de la página Web, lo que conlleva a realizar muchas más publicaciones de las ordenadas en el semestre, situación atípica que conlleva al incremento del resultado.

PLAN DE ACCIÓN

Estrategia	Meta Anual	Cumplimiento
	80%	49,7
Fortalecer los espacios de información y comunicación permanente con la comunidad vallecaucana.		
Fortalecer el flujo de comunicación interna		

El proceso logra un avance de sus estrategias según lo planeado para la vigencia.

P4. PARTICIPACIÓN CIUDADANA

AVANCE DE LA GESTIÓN

Indicador	Meta	Resultado
Grado de Cumplimiento del Plan de Capacitación Externa	85%	100%
Nivel de satisfacción de la comunidad en capacitaciones	85%	82%
No Auditorias Articuladas	85%	100%
Porcentaje de Comunidad participante en Auditorias Articuladas	85%	127%
No de P y D con trámite final	40%	46%

El proceso cumple con el avance esperado de las metas para el primer semestre del año, se recomienda evaluar la meta de cumplimiento de “No. P y D con trámite final”, aunque está dentro del margen de cumplimiento, esta meta aun es baja.

PLAN DE ACCIÓN

Estrategia	Meta Anual	Cumplimiento
	100%	40
Control fiscal oportuno y eficiente		
Ganar reconocimiento y legitimidad		

El proceso logra un avance de sus estrategias según lo planeado para la vigencia, aunque el resultado muestra una disminución para el primer semestre, se da porque tiene actividades que se desarrollan en el segundo semestre junto con actividades que se desarrollan todo el año.

P5. CONTROL FISCAL

AVANCE DE LA GESTIÓN

Indicador	Meta	Resultado
Cumplimiento del PGA	90%	60%
Cumplimiento de procedimientos y directrices del Proceso Auditor	$\geq 80\%$	100%
Hallazgos trasladados a Resp. Fiscal sin devolución	$\geq 70\%$	100%
Eficacia del Control Fiscal Ambiental	90%	100%
Participación Auditorías Medio Ambiente	20%	80%
Participación Auditorías Infraestructura	26%	60%
Apoyo a Procesos de la Entidad a través de Visita Fiscal	90%	100%

El proceso cumple con el avance esperado de las metas para el primer semestre del año.

PLAN DE ACCIÓN

Estrategia	Meta Anual	Cumplimiento
	100%	56,0
Establecimiento de controles que garanticen la veracidad de la información.		
Elaborar y ejecutar el Plan General de Auditorías de la vigencia 2018, teniendo como insumo principales los resultados de la matriz de criterio de riesgo fiscal y lineamientos establecidos por la Alta Dirección.		
Revisar de los programas de auditoria por Componente y Factor de acuerdo a la Guía de Auditoría - GACDVC -		
Redefinir términos y rediseñar la estructura de los informes macro		
Ampliar el alcance de auditorías ambientales especiales en temas críticos y de gestión ambiental		
Contribuir con el mejoramiento de la Gestión Ambiental en los municipios		

El proceso logra un avance adecuado de sus estrategias según lo planeado para la vigencia

P6. RESPONSABILIDAD FISCAL

AVANCE DE LA GESTIÓN

Indicador	Meta	Resultado
El periodo de evaluación comprende desde julio del año inmediatamente anterior a junio del periodo vigente	75%	7%
% de procesos en estado de apertura mayor cuatro años	0%	43%
% de procesos en imputación con apertura mayor a cuatro años	0%	28%
% de procesos en estado de apertura mayores a tres años y menor o igual a cuatro años	0%	87%
% de procesos en imputación con apertura mayor a tres años y menor o igual a cuatro años	0%	13%

El proceso en el primer semestre realizo una reestructuración de sus procedimientos y adicional se formularon una serie de indicadores enfocados en medir el grado de descongestión de procesos que se tramitan en el área, el resultado de estos en el primer semestre, muestra un grado de dificultad para el logro de los objetivos trazados, se **deben** adelantar las acciones necesarias para mejorar la gestión de

sus indicadores en el segundo semestre, y de ser necesario ajustar las metas a la capacidad operativa real del proceso.

PLAN DE ACCIÓN

Estrategia	Meta Anual	Cumplimiento
	85%	41%
Promover y Garantizar el Resarcimiento del Daño Patrimonial a través de los procesos de investigación fiscal y jurisdicción coactiva que se adelanten.		
Adelantar actuaciones y adoptar decisiones conforme a la normatividad vigente y los postulados jurisprudenciales existentes sobre la materia.		
Aportar al mejoramiento del proceso misional de Responsabilidad Fiscal, a través de la adecuación de herramientas y actuaciones administrativas que permitan la distribución equitativa de procesos y el trámite eficaz y oportuno de los mismos.		

No obstante las dificultades presentadas con los indicadores, la gestión de las estrategias de su plan de acción presentan un avance adecuado para el primer semestre del año.

P7. GESTIÓN HUMANA

AVANCE DE LA GESTIÓN

Indicador	Meta	Resultado
Gestión del control disciplinario	100%	100%
Evaluación del desempeño laboral	100%	100%
Ejecución del presupuesto asignado para el Plan de Capacitación (2% del presupuesto de la Entidad)	80%	18%
Ejecución Plan de Capacitación	80%	70%
Control de incapacidades (al 15-12-2018)	100%	100%
Gestión de incapacidades (al 30-11-2018)	80%	78%
Conciliación de incapacidades (30-10-2018)	60%	60%
Liquidación de la nómina mensual	12	50%

Se **deben** establecer acciones encaminadas a culminar su ejecución y lograr la meta establecida en los indicadores “Ejecución del presupuesto asignado para el

Plan de Capacitación”, “Ejecución Plan de Capacitación” y “Gestión de Incapacidades”.

PLAN DE ACCIÓN

Estrategia	Meta Anual	Cumplimiento
	100%	42,4
1. Plan Institucional de Formación y Capacitación acorde a las necesidades de los funcionarios		
2. Información contable y estadística de la nómina actualizada		
3. Plan de Bienestar e Incentivos atendiendo necesidades de los funcionarios y sus familias		
4. Programación de actividades para implementar el Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo		

El proceso logra un avance de sus estrategias para la vigencia, pero debe hacer énfasis en las Estrategias 1 y 3, ya que no logran los niveles adecuados para el primer semestre

P8. RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS

AVANCE DE LA GESTIÓN

Indicador	Meta	Resultado
Gestión del recaudo cuotas de fiscalización y auditaje	100%	46%
Gestión del recaudo de auxilios económicos ante las EPS y ARL	60%	60%
Ejecución presupuestal de Gastos	100%	41%
Ejecución Plan de Compras	90%	58%

Se debe tener en cuenta el recaudo de las cuotas de fiscalización y auditaje, ya que el resultado está 4 puntos porcentuales (\$587 Millones) por debajo de lo esperado en el primer semestre.

PLAN DE ACCIÓN

Estrategia	Meta Anual	Cumplimiento
	90%	43%
Optimización de los recaudos		
Recaudo Oportuno de las transferencias		

El proceso logra un avance en sus estrategias según lo planeado para la vigencia, pero debe tener presente que la gestión del recaudo de las cuotas de fiscalización y auditaje tiene una disminución en el resultado del indicador ya que no se ha logrado el resultado esperado en el primer semestre.

P9. RECURSOS INFORMÁTICOS

AUTOEVALUACIÓN DE LA GESTIÓN

Indicador	Meta	Resultado
Porcentaje de mantenimientos equipos	20%	9%
Grado de atención en Soporte técnico	90%	95%
Gestión del diseño de nuevo Software	80%	50%
Grado de Oportunidad en Ajuste de Software existente	80%	60%

El proceso cumple con el avance esperado de las metas para el primer semestre del año, respecto al primer indicador, la meta se puede incrementar si se lleva a feliz término la contratación en el segundo semestre el mantenimiento preventivo de los equipos.

PLAN DE ACCIÓN

Estrategia	Meta Anual	Cumplimiento
	90%	60%
Aumentar y actualizar la capacidad tecnológica logrando una mayor interacción con la ciudadanía.		

El proceso logra un avance adecuado de sus estrategias según lo planeado para la vigencia.

P10. GESTIÓN DOCUMENTAL

AUTOEVALUACIÓN DE LA GESTIÓN 100%

Indicador	Meta	Resultado
Control de documentos	100%	50%
Control de registros	100%	93%
Grado de Mejora por seguimiento al control de registros	85%	0%
Satisfacción del cliente interno	95%	100%
Satisfacción del cliente externo	95%	99%

El proceso cumple con todas las metas.

PLAN DE ACCIÓN

Estrategia	Meta Anual	Cumplimiento
	90%	53%
1. Actualizar y/o Elaborar los instrumentos archivísticos de que trata el Art. 8 del Decreto 2609		
2 Fortalecer la recepción, distribución, organización, custodia, protección y conservación de los documentos y Registros en la CDVC.		
3. Fortalecer el Seguimiento al 100% de los Derechos de Petición. (Recepcionados y Direccionados).		

El proceso logra el cumplimiento de sus estrategias según lo planeado para la vigencia

P11. EVALUACIÓN Y MEJORA

AUTOEVALUACIÓN DE LA GESTIÓN

Indicador	Meta	Resultado
Estado del Control Interno	100%	100%
Grado de Cumplimiento de planes de mejoramiento	82%	50%
Grado de Cumplimiento de acciones	82%	55%
Grado de Cumplimiento de requisitos de norma Auditoria Interna	82%	91%

El resultado del proceso en el semestre cumple con todas las metas.

PLAN DE ACCIÓN

Estrategia	Meta Anual	Cumplimiento
	82%	55%
Fomentar el Autocontrol en la Entidad		
Mantener el estado de madurez en un nivel satisfactorio		

El proceso logra el cumplimiento de sus estrategias según lo planeado para la vigencia

Plan Estratégico y Riesgos

PLAN DE ESTRATÉGICO

El plan estratégico en lo corrido de la vigencia 2018 es del 50%, el resultado se obtiene con el avance adecuado de las metas establecidas en los indicadores del cuadro de mando integral.

Temas	Peso Tema	Resultado Vigencia	Avance Año	Objetivos estratégicos	Peso Objetivo	Resultado Vigencia	Avance
Fortalecimiento del Control a la Gestión Fiscal	40	50%	20%	Fortalecer y Optimizar el Control Fiscal.	50	50%	25%
				Fortalecer el Sistema de Rendición de Cuentas en Línea RCL y el Observatorio de Control Fiscal	50	50%	25%
Participación activa de comunidad en Control Fiscal	30	50%	15%	Fortalecer la participación ciudadana e institucional en el control fiscal	50	50%	25%
				Capacitar a la Comunidad Organizada en Control a la Gestión Fiscal	50	50%	25%
Responsabilidad Ambiental	15	50%	8%	Fortalecer la Vigilancia a la Gestión Fiscal Ambiental.	100	50%	50%
Fortalecimiento Institucional	15	50%	8%	Gestionar la Supervivencia y Desarrollo de la Contraloría	20	50%	10%
				Gestionar el Fortalecimiento Institucional y Financiero	40	50%	20%
				Mejorar las Competencias Laborales.	10	50%	5%
				Mejorar el Clima Organizacional.	5	50%	3%
				Determinar las Cargas Laborales por Proceso	5	50%	3%
				Fortalecer la Comunicación Interna y Externa.	20	50%	10%

Avance en periodo 2016-2019

Plan Estratégico 2016-2019			
Año	Peso Año	Resultado Vigencia	Avance
2016	15	100%	15%
2017	30	100%	30%
2018	40	50%	20%
2019	15	0%	0%
Total Avance	100		65%

RIESGOS

El nivel de riesgo Global en la entidad aumento un **1%** con respecto a la vigencia 2017

A continuación se detalla cómo fue el comportamiento del nivel de riesgo por proceso:

	Proceso	Nivel de riesgo Dic 2017	Nivel de riesgo Dic 2018	Variación
P1	Planeación y Direccionamiento Gerencial	140	140	0%
P2	Gestión Jurídica	220	220	0%
P3	Comunicación Publica	100	100	0%
P4	Participación Ciudadana	300	300	0%
P5	Control Fiscal	650	650	0%
P6	Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva	340	360	6%
P7	Gestión Humana	290	290	0%
P8	Recursos Físicos y Financieros	355	355	0%
P9	Recursos Informáticos	190	190	0%
P10	Gestión Documental	185	185	0%
P11	Evaluación y Mejora	85	85	0%
Totales		2855	2875	1%

Materialización

Durante el primer semestre de 2018 se materializaron los siguientes riesgos

P4

- **Rendición a la AGR con correcciones por requerimiento posterior:** este riesgo se materializa en el formato F-15.

Observación

Falta de oportunidad en el trámite y respuesta de las denuncias: No se materializa en el semestre, pero desde su materialización en la vigencia 2016 continua pendiente de trámite final la denuncia DC-152-2016.

P5

- **Fallas técnicas en el portal RCL:** este riesgo se materializó en marzo del presente año impidiendo la rendición oportuna de varios sujetos de control.
- **Liberación de informes sin el cumplimiento de los requisitos.** Se materializa por reclamos posteriores a la liberación en los informes de Universidad del Valle y Hospital Benjamín Barney Gasca. Es de aclarar que el procedimiento de atención de reclamos fue eliminado del mapa de procedimientos de la entidad, razón por la cual el riesgo asociado a este procedimiento desaparece.

P6

- **Rendición a la AGR con correcciones por requerimiento posterior:** el riesgo se materializa en el formato F-16.
- **No decretar medidas cautelares a que haya lugar una vez identificados los bienes del deudor:** este riesgo se materializó en 32 procesos.
- **No tomar decisiones de fondo antes del cumplimiento de los tres años de recepcionado el hallazgo:** Este riesgo cuando se materializa implica una alerta sobre los procesos que entraron la recta final, donde se cuenta con dos años para la decisión de fondo; es decir se materializa para control del proceso, pero su materialización no implica que los procesos incurran en caducidad o prescripción, salvo que transcurran los cinco años que limita la ley y no se tomaron decisiones de fondo.

En cuanto al tema de riesgos hay que mencionar que antes de finalizar esta vigencia se debe realizar un trabajo de actualización de la metodología y de articulación de los riesgos con las partes interesadas en la entidad, esa labor se debe hacer de forma articulada entre la Oficina Asesora de Planeación y los responsables o líderes de proceso.