

	HOJA DE VIDA DEL INDICADOR	Código: FT- MIC-03-05
		Versión: 4
		Fecha de Aprobación: 25/05/2015

I. IDENTIFICACIÓN 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		

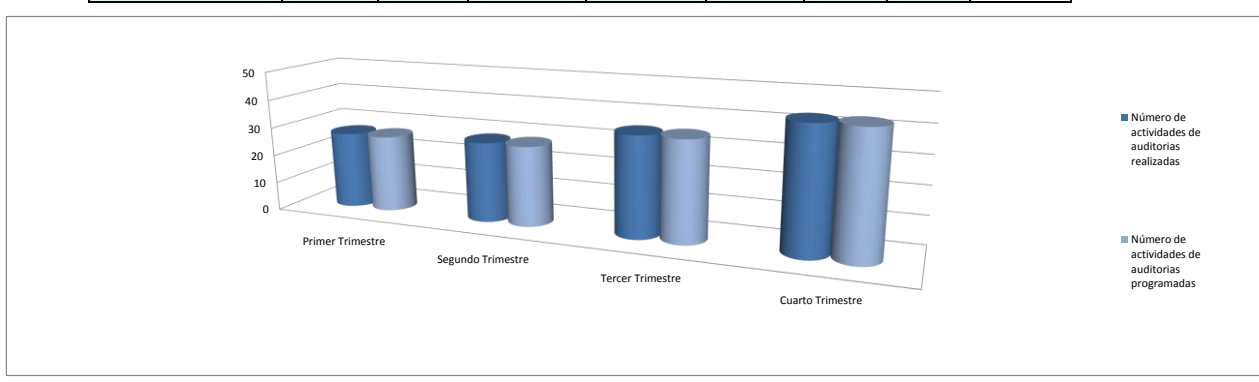
Fórmula del indicador	Unidad de medida	Definición de variables					
		No.	Nombre de la variable	Unidad de medida de la variable	Caracterización de la variable	Fuente de información	Periodicidad de recolección de la información
Número de auditorías realizadas / Número de auditorías programadas *100	Porcentaje	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 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	2015
				Dato de línea base	Hoja de vida indicador vigencia 2015

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 MEDICIÓN 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%	27	27					100%
Segundo Trimestre	100%	28	28					100%
Tercer Trimestre	100%	35	35					100%
Cuarto Trimestre	100%	43	43					100%



III. ANÁLISIS DE RESULTADOS

Periodo	Análisis de resultados	Propuesta de mejoramiento
Primer Trimestre	<p>Se desarrollaron las siguientes actividades en el marco del programa de auditorías:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.- Priorización de procesos para plan de auditorías. 2.- Elaboración y aprobación del Programa de auditorías para la vigencia 3.- Informe de Indicadores y seguimiento de riesgos del proceso consolidado 2015 4.- Apertura Auditoría Gestión Financiera 2016 5.- ARQUEO DE CAJA: 28 de febrero de 2016 6.- SEGUIMIENTO AUSTRERIDAD EN EL GASTO Consolidado 2015 7.- INFORME DE LA CUENTA MENSUAL Enero, Febrero de 2016 (2) 8.- INFORME DE LA CUENTA ANUAL 9.- SEGUIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO POR PROCESOS E INDICADORES Consolidado 2015 10.- PRUEBAS SUSTANTIVAS Y DE VERIFICACIÓN EN GESTIÓN DE PROCESOS: Verificación liquidación de contratos y gestión presupuestal: cantidad: 2) 11.- INFORME DE CONTROL INTERNO CONTABLE 2015 12.- INFORME EJECUTIVO ANUAL EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO 2015 13.- INFORME EVALUACIÓN A LA GESTIÓN INSTITUCIONAL POR DEPENDENCIAS 2015 (Cantidad: 5) 14.- INFORME PLAN DE MEJORAMIENTO SUCRITO CON CONTRAORLORIA CORTE DICIEMBRE DE 2015 15.- INFORME DERECHOS DE AUTOR SOFTWARE 16.- SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LO DISPUESTO POR LA LEY 1474/11 EN MATERIA CONTRACTUAL 17.- Informe pormenorizado del estado del control interno de la entidad NOVIEMBRE 2015-FEBRERO 2016 18.- Informe Decreto 370 de 2014: 2. 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. 19.- Informe Decreto 370 de 2014: 3. Seguimiento a los resultados del avance de la implementación y sostenibilidad del Sistema Integrado de Gestión (SIG). 20.- Informe Decreto 370 de 2014: 4. Relación de los diferentes informes que haya presentado y publicado, en cumplimiento de sus funciones y sobre la ejecución del programa Anual de Auditorías. 21.- Seguimiento al programa Anual de Auditoría, lineamientos Dirección de Desarrollo Institucional Secretaría general de la Alcaldía Mayor. 	
Segundo Trimestre	<p>Se desarrollaron las siguientes actividades en el marco del programa de auditorías:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Desarrollo y entrega de informe final de Auditoría del Proceso de Gestión Financiera 2. Desarrollo y entrega de informe final de Auditoría del Proceso de Gestión de Recursos Físicos 3. Apertura y desarrollo de la Auditoría del Proceso de Dirección y Planeación 4. Apertura y desarrollo de la Auditoría del Proceso de Mejoramiento Integral y Continuo 5. Arqueo Caja Menor de fecha 2/05/2016 7. Seguimiento de liquidación contractual con corte a: 30/03/2016, 28/04/2016, 31/05/2016, 16/06/2016 y 30/06/2016 (5) 8. Alertas correctivas (1); Informativas (4) y Boletín (1) 9. Comités SIG - Control Interno : 6/04/2016 10. Informe Directiva 003 de 2015. Directivas para prevenir conductas irregulares relacionadas con incumplimiento de los Manuales de Funciones y de Procedimientos y la pérdida de elementos y documentos Públicos: 12/05/2016 11. Austeridad del Gasto: 25/04/2016 12. Informes cuenta mensual SIVICOP: Marzo, Abril y Mayo de 2016 (3) 13. Plan Anticorrupción y Mapa de Riesgos de Corrupción: 25/04/2016 14. Decreto 370 "Relación de las causas que impactan los resultados de los avances de la gestión": 28/04/2016 15. Decreto 370 "Seguimiento y evaluación al Mapa de Riesgos": 23/05/2016 16. Acompañamiento desde el Rol de la Oficina frente a visitas especiales : Visita Procuraduría 13/06/2016 17. Seguimiento Plan de Mejoramiento por Procesos: 23/05/2016 18. Seguimiento Plan de Mejoramiento Institucional: 30/04/2016 	
Tercer Trimestre	<p>Se desarrollaron las siguientes actividades en el marco del programa de auditorías:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Desarrollo y entrega del informe final de Auditoría del Proceso de Dirección y Planeación 2. Desarrollo y entrega del informe final de Auditoría del Proceso de Mejoramiento Integral y Continuo 3. Apertura y desarrollo de la Auditoría del Proceso de Gestión del Talento Humano 4. Apertura y desarrollo de la Auditoría del Proceso de Control Interno Disciplinario 5. Apertura y desarrollo de la Auditoría del Proceso de Comunicación y Divulgación 6. Arqueo de Caja : 15/07/2016 y 28/08/2016 (2) 7. Seguimiento a liquidación contractual con corte: 27/07/2016, 28/08/2016 Y 26/09/2016 (3) 8. Alertas correctivas: 11/07/2016 (1); Informativas: 25/07/2016 y 30/08/2016 (2); Boletines: 22/07/2016 (1) 9. Comités SIG - Control Interno: 20/08/2016 10. Austeridad del Gasto: 12/08/2016 11. Informes cuenta mensual SIVICOP: Junio, Julio, Agosto de 2016 (3) 12. Plan Anticorrupción y Mapa de Riesgos de Corrupción: con corte 31/07/2016 13. Decreto 370 "Relación de las causas que impactan los resultados de los avances de la gestión": 27/07/2016 14. Decreto 370 "Seguimiento y evaluación al Mapa de Riesgos": 21/09/2016 15. Decreto 370 "Seguimiento Plan Anual de Auditorías": 22/07/2016 16. Decreto 370 "Seguimiento a los resultados del avance de la implementación y sostenibilidad del Sistema Integrado de Gestión (SIG) (SISG)": 28/07/2016 17. Decreto 370 "Relación de los diferentes informes": 27/07/2016 18. Evaluación trimestral al grado de avance de implementación del nuevo marco normativo de regulación contable pública aplicable a entidades de Gobierno en Bogotá Distrito Capital (NIF): 7/09/2016 19. Informe pormenorizado del estado del control interno: 15/07/2016 20. Informe de Gestión por cambio de administración SIVICOP: 22/07/2016 21. Seguimiento acta de visita Procuraduría ley 1712 de 2014: 13/08/2016 y 30/08/2016 (2) 22. Seguimiento Plan de Mejoramiento por Procesos: 5/08/2016 23. Seguimiento Plan de Mejoramiento Institucional: 5/08/2016 24. Se lideró con los funcionarios del IDEP la suscripción del compromiso "Integridad y Transparencia" 25. Informe de cumplimiento de la atención a las Quejas, Sugerencias y Reclamos de la entidad Ley 1474 de 2011: con corte 30/06/2016 (1) 26. Informe de cumplimiento de la atención a las Quejas, Sugerencias y Reclamos de la entidad Ley 1474 de 2011: con corte 30/06/2016 (1) 27. Informe de cumplimiento de la atención a las Quejas, Sugerencias y Reclamos de la entidad Ley 1474 de 2011: con corte 30/06/2016 (1) 	<p>En aras de dinamizar los ejercicios de auditoría, el Comité Directivo con acta de aprobación del Comité SIG y de Control Interno del 16 de agosto de 2016, solicitó modificación del cronograma de auditorías, con el fin de priorizar el proceso de Gestión del Talento Humano, por lo que la Oficina realizó el trámite pertinente y ajustó la realización de éstas. El programa de auditorías se adopta con una nueva versión No. 3 del 4 de Octubre de 2016.</p>
Cuarto Trimestre	<p>Se desarrollaron las siguientes actividades en el marco del programa de auditorías:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Desarrollo y entrega del Informe final de Auditoría del Proceso de Gestión del Talento Humano 2. Desarrollo y entrega del Informe Final de la Auditoría del Proceso de Control Interno Disciplinario 3. Apertura y desarrollo de la Auditoría al proceso de Evaluación y Seguimiento 4. Desarrollo y entrega del Informe Final de la Auditoría al Proceso de Evaluación y Seguimiento 5. Desarrollo y entrega del Informe Final de la Auditoría del proceso de Divulgación y Comunicación 6. Apertura y desarrollo de la Auditoría de Gestión Tecnológica 7. Desarrollo y entrega del Informe Preliminar de la Auditoría al proceso Gestión Tecnológica 8. Apertura y desarrollo de la Auditoría a los procesos misionales 9. Desarrollo y entrega del Informe Preliminar de la Auditoría a los procesos Misionales 10. Arqueos de Caja: 28/10/2016 11. Alertas Informativas: 4/10/2016, 5/10/2016, 31/10/2016, 17/11/2016, 22/11/2016, 28/11/2016, 05/12/2016, 09/12/2016, 28/12/2016 (9) 12. Comité SIG-Control Interno: 04/10/2016, 08/11/2016 y 23/12/2016 (3) 13. Austeridad del Gasto: 21/11/2016 14. Informes de Cuenta mensual SIVICOP: Septiembre, Octubre y Noviembre de 2016 (3) 15. Informe Pormenorizado del estado del control interno: 16/11/2016 16. Seguimiento Ley 1712 de 2014: 04/10/2016, 31/10/2016 y 28/12/2016 (3) 17. Seguimiento Plan de Mejoramiento por Procesos en base de datos e institucional : 17/11/2016 (2) 18. Informe de seguimiento Plan de mejoramiento por procesos e institucional 17/11/2016 19. Informe Directiva 003: 15/10/2016 20. Seguimiento SECOP 31/10/2016 30/11/2016 30/12/2016 (3) 21. Tendencia de actas de Liquidación contratos 2011 al 2016: 26/10/2016, 28/11/2016, 29/11/2016 y 28/12/2016 (4) 22. Actualización, aprobación y envío del programa de auditorías a la Secretaría General General de la Alcaldía Mayor 23. Apoyo en la actualización de cronograma de implementación NIF frente al informe de seguimiento 	<p>Basados en el Informe Final de la Auditoría al proceso de Evaluación y seguimiento producto de la aplicación del instrumento de evaluación al proceso de Auditorías, se suscribió el Plan de Mejoramiento en el formato PRO-MIC-03-03. Se formularon 5 acciones relacionadas con fortalecimiento de la divulgación de los resultados de las auditorías con el líder del proceso y los referentes técnicos de los procesos auditados y fortalecimiento del diseño de estrategias para promover las actividades de Autocontrol en la gestión por procesos del IDEP, particularmente con enfoque preventivo.</p> <p>Se realizaron modificaciones en el cronograma de cierre de auditorías por solicitud aprobación del Comité SIG y de Control Interno. Las solicitudes sobre plazo sobre pronunciamiento frente a informe preliminar han sido convalidadas en el marco del procedimiento.</p>
Total Año	<p>Durante la vigencia 2016, fueron desarrolladas un total de 133 actividades en el marco del programa de auditorías, se incluyen tanto las auditorías por procesos como otros ejercicios de evaluación independiente, se cumple así con lo programado en la vigencia.</p> <p>El Programa Anual de Auditorías para la vigencia 2016, se encuentra publicado en la página WEB del Instituto http://www.idap.edu.co/?q=contenido/informes-de-auditorias-internas, así como los Informes de Auditoría a los procesos, los Informes a organismos de inspección, vigilancia y control en el link http://www.idap.edu.co/?q=contenido/organismos-de-inspeccion-y-control y los Informes pormenorizados en el link http://www.idap.edu.co/?q=detalle/0</p>	<p>El proceso de evaluación y seguimiento registra al corte 5 acciones de mejora de tipo preventivo que se encuentran en su periodo de ejecución.</p>