

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

**VIGENCIA 2017**



**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](mailto:contactenos@contraloriavalledelcauca.gov.co) · [www.contraloriavalledelcauca.gov.co](http://www.contraloriavalledelcauca.gov.co)



Certificado No. SC 2240-1

## OBJETIVO

**D**eterminar 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

**L**a 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

**L**a 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 2017.

## 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 diciembre 31 de 2017, así mismo, el cumplimiento del plan de acción de la vigencia 2017.

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**

### **AUTOEVALUACIÓN DE LA GESTIÓN 100%**

<b>Indicador</b>	<b>Meta</b>	<b>Resultado</b>
Grado de Cumplimiento de Planes de Acción	90%	100%
Grado de Cumplimiento de Metas	90%	99%
Variación del Nivel de Riesgo	N/A	10%
Soporte a Sujetos de Control en RCL	20%	100%
Variación de Observaciones AGR	N/A	-62%
Grado de Cumplimiento del Plan Estratégico	85%	100%

El proceso cumple con todas las metas, resaltando el Indicador de Variación de Observaciones de la AGR, se ha venido disminuyendo año tras año en la constitución de hallazgos en un 39% para el 2016 y un 62% en el 2017, además se feneció la cuenta lo que no pasaba en vigencias anteriores.

### **PLAN DE ACCIÓN**

<b>Estrategia</b>	<b>Meta Anual</b>	<b>Cumplimiento</b>
	<b>90</b>	<b>100</b>
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 el cumplimiento de sus estrategias, no obstante para el 2018 debe continuar el trabajo realizado inicialmente en la estrategia ***“Participar en la agremiación de las Contralorías Regionales en torno a la defensa del control fiscal territorial”***, toda vez que la amenaza sigue latente.

## **P2. GESTIÓN JURÍDICA**

### **AUTOEVALUACIÓN DE LA GESTIÓN 100%**

Indicador	Meta	Resultado
Grado de Oportunidad en conceptos jurídicos y asesoría	92%	93%
Grado de gestión de contratos	90%	100%
Grado de Oportunidad en representación judicial y administrativa	96%	100%
Grado de efectividad en la representación legal	80%	88%

El proceso cumple con todas las metas, precisando que llevo a cabo variación de sus indicadores aumentando uno y reformando las metas para todos.

### **PLAN DE ACCIÓN**

Estrategia	Meta Anual	Cumplimiento
	85%	97,5%
Prevenir el desarrollo de litigios judiciales o conflictos con trascendencia jurídica.		
Coadyuvar en la capacitación interna y externa de la Entidad en la vigencia 2017		
Proyectar un documento para consideración del Señor Contralor, sobre el valor y fortalezas de las Contralorías Territoriales como Órgano Control Fiscal, a efectos de presentar los argumentos jurídicos y Legales que sustentan la necesidad de continuidad de estas instituciones y sea remitido por éste a donde él lo considere necesario y oportuno		

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

## **P3. COMUNICACIÓN PÚBLICA**

### **AUTOEVALUACIÓN DE LA GESTIÓN 100%**

<b>Indicador</b>	<b>Meta</b>	<b>Resultado</b>
Grado de Crecimiento de la Comunicación Informativa	90%	167%
Grado de Crecimiento de la Visibilización de la CDVC en Medios.	90%	108%
Grado de Crecimiento del Posicionamiento de la Web Institucional.	90%	140%
Grado de Crecimiento de la Comunicación interna	90%	93%
Grado de Cumplimiento del Plan de Acción	90%	100%

El proceso cumple con todas las metas, denotando un fuerte incremento en los indicadores “**Grado de Crecimiento de la Comunicación Informativa**” y “**Grado de Crecimiento del Posicionamiento de la Web Institucional**”, teniendo como resultado más seguidores en las redes sociales.

### **PLAN DE ACCIÓN**

<b>Estrategia</b>	<b>Meta Anual</b>	<b>Cumplimiento</b>
	<b>80%</b>	<b>99,55%</b>
Fortalecer los espacios de información y comunicación permanente con la comunidad vallecaucana.		
Fortalecer el flujo de comunicación interna		

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

## **P4. PARTICIPACIÓN CIUDADANA**

### **AUTOEVALUACIÓN DE LA GESTIÓN 100%**

Indicador	Meta	Resultado
Acciones articuladas o convenios para promover el Control social y el Control Fiscal	80%	100%
Grado de Cumplimiento del Plan de Capacitación Externa	85%	100%
Nivel de satisfacción de la comunidad en capacitaciones	85%	95%
No Auditorias Articuladas	85%	100%
Porcentaje de Comunidad participante en Auditorias Articuladas	80%	84%
No. Ruedas de Prensa , Audiencias y actividades participativas con la comunidad en municipios	85%	100%
No. de PQD con trámite final	<b>30%</b>	<b>80%</b>
Nivel de Satisfacción de Cliente y Partes Interesadas	85%	90%

El proceso cumple con todas las metas, no obstante **debe** para el 2018 ampliar el valor de la meta en el indicador, “**No. de PQD con trámite final**”, toda vez que en la vigencia 2017 esta fue superada ampliamente.

### **PLAN DE ACCIÓN**

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

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



## **P5. CONTROL FISCAL**

### **AUTOEVALUACIÓN DE LA GESTIÓN 100%**

Indicador	Meta	Resultado
Cumplimiento del PGA	90%	100%
Cumplimiento de procedimientos y directrices del Proceso Auditor	>=80%	97%
Hallazgos trasladados a Resp. Fiscal sin devolución	>=70%	100%
Eficacia del Control Fiscal Ambiental	90%	100%
Participación Auditorías Medio Ambiente	20%	23%
Participación Auditorías Infraestructura	<b>26%</b>	<b>77%</b>
Contratos de Obra revisados en RCL	25%	35%
Apoyo a Procesos de la Entidad a través de Visita Fiscal	90%	95%
Informes Obligatorios y estudios sectoriales presentados (Control Fiscal Macro)	90%	100%
Eficiencia en Procesos Administrativos Sancionatorios tramitados	60%	100%
Expedientes con Caducidad	0%	0%
Índice de Productividad por Auditor	>=3	7,47

El proceso cumple con todas las metas, no obstante **debe** para el 2018 analizar la ampliación del valor de la meta en el indicador, **“Participación Auditorías Infraestructura”**, toda vez que en la vigencia 2017 esta fue superada ampliamente.

### **PLAN DE ACCIÓN**

Estrategia	Meta Anual	Cumplimiento
	92%	100
Establecimiento de controles que garanticen la veracidad de la información.		
Elaborar y ejecutar el Plan General de Auditorías de la vigencia 2017, teniendo como insumo principales los resultados de la matriz de criterio de riesgo fiscal y lineamientos establecidos por la Alta Dirección.		
Identificar insumos eficientes que mejoren la gestión y/o el desempeño de los Directores, Subdirectores y Auditores.		
Reingeniería 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		
Gestión para capacitar en Competencias Laborales a las Juntas Administradoras de Acueducto rurales		
Mejorar la Gestión Ambiental en los municipios		

El proceso logra el cumplimiento de sus estrategias para la vigencia.

## **P6. RESPONSABILIDAD FISCAL**

### **AUTOEVALUACIÓN DE LA GESTIÓN 100%**

Indicador	Meta	Resultado
% de Indagaciones atendidas del período anterior	90%	96%
% de Indagaciones atendidas del período Actual	10%	12%
% de culminación de Procesos del período anterior	33%	44%
% de culminación de Procesos del período actual	2%	7%
Grado de Eficiencia de las acciones fiscales	35%	55%
% de Inexistencia procesos con caducidad, prescripción y/o pérdida de fuerza ejecutoria	0%	0%
Gestión del Recaudo por promedio histórico	60%	142%
Gestión Procesal eficiente	30%	36%
Gestión de Recaudo Cartera Prioritaria	10%	38%

El proceso cumple con todas las metas, denotando un incremento significativo en el indicador “Gestión del Recaudo por promedio histórico”

### **PLAN DE ACCIÓN**

Estrategia	Meta Anual	Cumplimiento
	80%	97%
Articulación con el proceso auditor fortaleciendo así el insumo que da inicio al proceso de Responsabilidad Fiscal.		
Fortalecer el proceso administrativo de cobro coactivo en su trámite y desarrollo, para incrementar el recaudo con oportunidad y contraprestación, dentro del marco de los principios de legalidad, debido proceso, derecho a la defensa, la contradicción, específicamente los descritos por los artículos 209 de la C.P. y 3 del CPACA.		

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

## **P7. GESTIÓN HUMANA**

### **AUTOEVALUACIÓN DE LA GESTIÓN 95.2**

Indicador	Meta	Resultado
Grado de percepción de los funcionarios frente a los Valores Éticos	90%	91%
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%	52%
Ejecución Plan de Capacitación	80%	178%
Grado de satisfacción de los funcionarios frente a las actividades del Plan de Bienestar social realizadas en la vigencia	85%	95%
Efectividad de las actividades de Seguridad y Salud en el Trabajo como eje primordial del mejoramiento de la calidad de vida del trabajador	85%	100%
Valoración de cargas laborales	1	1
Control de incapacidades	100%	100%
Gestión de incapacidades	80%	81%
Conciliación de incapacidades	60%	94%
Liquidación de la nómina mensual	12	12

El proceso no alcanza la meta del indicador, **“Ejecución del presupuesto asignado para el Plan de Capacitación (2% del presupuesto de la Entidad)”**, este incumplimiento no obedece a falta de gestión, sino a que no se formularon adecuadamente las variables del indicador, para la vigencia 2018 deben evaluar las variables del indicador y los datos que utilizarán como denominador, este incumplimiento **no afecta el resultado de su gestión**, puesto que el presupuesto para capacitación fue ejecutado en su totalidad.

### **PLAN DE ACCIÓN**

Estrategia	Meta Anual	Cumplimiento
	100%	100%
Fortalecer el entrenamiento del personal en la inducción y cierre de brechas resultantes del perfil psicológico.		
Retroalimentar permanentemente el plan de capacitación.		
Información contable y estadística de la nómina actualizada		
Efectuar estudio de cargas laborales.		
Creación de planta temporal		

Intervenir en el manejo de la comunicación informal
Revisión y adecuación de los espacios físicos y puestos de trabajo para hacerlos más seguros, y confortables
Dotación de elementos de trabajo

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

## **P8. RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS**

### **AUTOEVALUACIÓN DE LA GESTIÓN**

Indicador	Meta	Resultado
Gestión del recaudo cuotas de fiscalización y auditaje	100%	100%
Gestión del recaudo de auxilios económicos ante las EPS y ARL	60%	94%
Ejecución Presupuestal de Gastos	100%	100%
Ejecución Plan de Compras	90%	100%

Las metas tienen un comportamiento apropiado para del año.

### **PLAN DE ACCIÓN**

Estrategia	Meta Anual	Cumplimiento
	90%	100%
Optimización de los recaudos		
Recaudo Oportuno de las transferencias		

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

## **P9. RECURSOS INFORMÁTICOS**

### **AUTOEVALUACIÓN DE LA GESTIÓN**

Indicador	Meta	Resultado
Porcentaje de mantenimientos equipos	20%	34%
Grado de atención en Soporte técnico	90%	93%
Gestión del diseño de nuevo Software	80%	88%
Grado de Oportunidad en Ajuste de Software existente	80%	92%

El proceso cumple con todas las metas.

### **PLAN DE ACCIÓN**

Estrategia	Meta Anual	Cumplimiento
	90%	100%
Aumentar y actualizar la capacidad tecnológica logrando una mayor interacción con la ciudadanía.		

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

## **P10. GESTIÓN DOCUMENTAL**

### **AUTOEVALUACIÓN DE LA GESTIÓN 100%**

Indicador	Meta	Resultado
Control de documentos	100%	100%
Control de registros	100%	100%
Grado de Mejora por seguimiento al control de registros	85%	100%
Satisfacción del cliente interno	95%	99.9%
Satisfacción del cliente externo	95%	98.2%

El proceso cumple con todas las metas.

### **PLAN DE ACCIÓN**

Estrategia	Meta Anual	Cumplimiento
	90%	99,1%
Fortalecer la disponibilidad de la Información digital de los Archivos de Gestión		
Fortalecer la recepción, distribución, organización, custodia, protección y conservación de los documentos y Registros en la CDVC.		
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	82%	83%
Grado de Cumplimiento de planes de mejoramiento	82%	90%
Grado de Cumplimiento de acciones	82%	83%
Grado de Cumplimiento de requisitos de norma Auditoria Interna	82%	94%

El proceso cumple con todas las metas.

### **PLAN DE ACCIÓN**

Estrategia	Meta Anual	Cumplimiento
	82%	100%
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 al término la vigencia 2017 es del 100%, el resultado se obtiene con el cumplimiento de las metas establecidas en los indicadores del cuadro de mando integral.

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

### 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	0%	0%
2019	15	0%	0%
<b>Total Avance</b>	<b>100</b>		<b>45%</b>



## **RIESGOS**

El nivel de riesgo Global en la entidad aumento un **10%** con respecto a la vigencia 2016

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

	Proceso	Nivel de riesgo Dic 2016	Nivel de riesgo Dic 2017	Variación
<b>P1</b>	Planeación y Direccionamiento Gerencial	440	140	-68%
<b>P2</b>	Gestión Jurídica	135	220	63%
<b>P3</b>	Comunicación Publica	125	100	-20%
<b>P4</b>	Participación Ciudadana	150	300	100%
<b>P5</b>	Control Fiscal	550	650	18%
<b>P6</b>	Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva	240	340	42%
<b>P7</b>	Gestión Humana	315	290	-8%
<b>P8</b>	Recursos Físicos y Financieros	255	355	39%
<b>P9</b>	Recursos Informáticos	90	190	111%
<b>P10</b>	Gestión Documental	200	185	-8%
<b>P11</b>	Evaluación y Mejora	85	85	0%
<b>Totales</b>		<b>2585</b>	<b>2855</b>	<b>10%</b>

## **Materialización**

Durante el 2017 se materializaron riesgos en el primer semestre y con los correctivos implementados para el segundo semestre no se cristalizó ningún riesgo más, a continuación los siguientes procesos en los que se materializaron riesgos.

### **P1**

- Rendición en línea a la AGR con correcciones por requerimiento posterior.
- Información desactualizada en el Observatorio.

Dado que la responsabilidad de los controles de estos riesgos no son de la competencia directa del proceso de Planeación y Direccionamiento Gerencial, estos riesgos fueron trasladados en el segundo semestre a los procesos responsables de la ejecución de sus controles.

#### **P4**

- Falta de oportunidad en el trámite y respuesta de las denuncias.

Este riesgo se materializó en el 2016 y para el primer semestre de la vigencia 2017, no obstante este riesgo no se materializó en el segundo semestre evidenciando que los controles establecidos por el proceso fueron efectivos para disminuir la frecuencia de materialización.

#### **P5**

- Liberación de informes sin el cumplimiento de los requisitos establecidos en las normas y métodos para el ejercicio del control fiscal, en especial la Guía de Auditoría de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca - GACDVC.

#### **P8**

- Pérdida o daños de los bienes de la entidad