

**OFICINA DE CONTROL INTERNO
SEGUIMIENTO AL PLAN DE ACCION ANUAL
31-03-2019**

1.- PROCESO: Gestión Financiera		2.- RESPONSABLE: Coordinador GIT Gestión Financiera – Fernando Benavides Villota	
3.- OBJETIVOS INSTITUCIONALES RELACIONADOS CON LA DEPENDENCIA: Optimizar la gestión financiera de recursos.			
4.- POLITICAS: Gestión presupuestal y eficiencia del gasto público.			
6.- MEDICIÓN DE ACTIVIDADES			
5.- PRODUCTO	6.1. AVANCE REPORTADO (%)	6.2. AVANCE VERIFICADO (%)	6.3. ANALISIS DE RESULTADOS A MARZO 31 DE 2019
Seguimiento al presupuesto a nivel nacional de la vigencia y las reservas presupuestales	17,69	17,69	<p>Para este producto se definieron 5 actividades y dos indicadores. Se verificaron 3 actividades, así:</p> <ul style="list-style-type: none"> -Porcentaje de Ejecución del presupuesto total de Gastos del IGAC, en compromisos de la vigencia: Se evidenció con la ejecución presupuestal publicada en la página web del IGAC, una ejecución total de gastos en compromisos del 33,23% a marzo 31 de 2019. -Porcentaje de Ejecución del presupuesto total de Gastos del IGAC, en obligaciones de la vigencia: Se evidenció con la ejecución presupuestal publicada en la página web del IGAC, una ejecución total de gastos en obligaciones del 8,55% a marzo 31 de 2019. - Elaborar Informes de seguimiento a la ejecución presupuestal de la vigencia: Debido a la nueva implementación de las ejecuciones con usos presupuestales, los informes se generaron en el mes de marzo y se enviaron a los ordenadores del gasto. <p>El porcentaje de avance del producto es 44,22% que corresponde al 17,69% de acuerdo al peso del 40% que tiene este producto dentro del proceso.</p>
Gestión de Ingresos	5,00	5,00	<p>Para este producto se definieron tres actividades y un indicador. Se evidencia trabajo en la depuración de los recaudos de los meses de enero a marzo, para el primer trimestre de 2019, en reporte del SIIF Saldos por imputar de ingresos presupuestales, generado el 8 de abril del 2019.</p>



Elaboración y presentación de los estados financieros del IGAC.	2,73	2,73	De este producto se definieron 5 actividades y un indicador, este indicador recoge las cinco actividades definidas. La Resolución 044 del 15 de febrero de 2019, prorroga el plazo para reportar la información financiera, económica, social y ambiental, de octubre a diciembre de 2018, a través del CHIP, para el 8 de marzo de 2019, y a través de correo electrónico del Administrador del SIF Nación, se amplía el plazo, al 11 de abril del 2019, para reportar los estados financieros del mes de enero de 2019. Lo anterior, corre los cierres mensuales y a su vez el cumplimiento de las actividades en las fechas provistas. En la revisión realizada por la OCI, se evidenció la publicación de los estados financieros de enero, febrero y marzo, en la página web del IGAC, con la certificación correspondiente.
TOTAL	25,42	25,42	

7.- EVALUACIÓN DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO A LOS COMPROMISOS ASOCIADOS AL CUMPLIMIENTO DE LA MISIÓN INSTITUCIONAL Y EJECUTADOS POR LA DEPENDENCIA : El proceso para la vigencia 2019 reporta cinco productos. Se revisan selectivamente para el primer trimestre, tres de ellos.
Se verificó avance del 25,42% de las actividades revisadas. Para el proceso de Gestión Financiera los cinco productos reportan un avance de actividades del 30,16%.
Para el producto "Seguimiento al presupuesto a nivel nacional de la vigencia y las reservas presupuestales" se proyectan cuatro actividades y los dos indicadores, con cumplimientos mensuales y para la vigencia, superior al 100%. Igualmente, se observó que los indicadores son iguales a dos actividades.

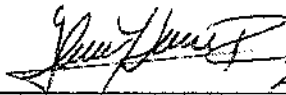
8.- RECOMENDACIONES DE MEJORAMIENTO POR PARTE DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO:
Considerando que el indicador es una herramienta en la toma de decisiones, se recomienda: -Evaluar la conveniencia de medir el cumplimiento de las actividades y el resultado de los indicadores por encima del 100%. -Analizar, si debe existir relación entre las actividades desarrolladas y los indicadores planteados. -Verificar si se justifica, reportar dos veces la misma información (en el indicador y en la actividad)

9.- FECHA: 17 de mayo de 2019

AUDITOR: Gloria Marcela Luna Riaño.

10.- FIRMA:

GLORIA MARCELA LUNA RIAÑO, Jefe Oficina de Control Interno (E)



29/05/2019

Formato Facilitativo

NOTA: EL "INDICADOR VERIFICADO (%)" ES EL QUE CALCULA EL FUNCIONARIO AUDITOR DE ACUERDO CON LA PROGRAMACIÓN Y SEGUIMIENTO TRIMESTRAL REPORTADO POR CADA DEPENDENCIA.