

	<b>FORMATO</b>	<b>Código: F-CIG-05</b>
	<b>Evaluación Gestión Institucional por Dependencias</b>	Versión: 03 Fecha: 18/12/2012
		Página 1 de 1

## OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO

<b>1. ENTIDAD:</b> DEPARTAMENTO DEL QUINDIO		<b>2. DEPENDENCIA A EVALUAR:</b> SECRETARIA DE HACIENDA		
<b>3. OBJETIVOS INSTITUCIONALES RELACIONADOS CON LA DEPENDENCIA:</b> ADMINISTRAR LAS RENTAS DEL DEPARTAMENTO DEL QUINDIO, ATENDIENDO LAS NORMAS LEGALES Y POLÍTICAS DE GESTIÓN PARA FINANCIAR EL PLAN DE DESARROLLO DEPARTAMENTAL Y MEJORAR LA CALIDAD DE VIDA DE SUS CIUDADANOS.				
<b>4. COMPROMISOS ASOCIADOS AL CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO INSTITUCIONAL</b>		<b>5. MEDICIÓN DE COMPROMISOS</b>		
		<b>5.1. INDICADOR</b>	<b>5.2. RESULTADO (%)</b>	<b>5.3. ANÁLISIS DEL RESULTADOS</b>
<b>5. BUEN GOBIERNO</b> <b>Programa: 88</b> Gestión Tributaria y Financiera <b>Subprograma: 35</b> Consolidar mecanismos de integración regional y municipal <b>Meta: 275</b> Implementar 4 procesos de fiscalización de las Rentas Departamentales		Cuatro (4) Procesos de fiscalización implementados	100%	En ésta meta se puede evidenciar que la Secretaria de Hacienda cumplió la meta física al implementar los 4 procesos de fiscalización que equivale al 100%, e igualmente que de un total presupuestado de \$1.221.000.000 se comprometió \$1.106.267.862, para un cumplimiento presupuestal de 90.60%.
<b>Meta: 276</b> Implementar una estrategia de cobro coactivo sobre la cartera morosa de las Rentas Departamentales.		Una (1) Estrategia de cobro coactivo implementada	100%	Se evidencia que la meta física se cumplió al 100% y la meta financiera se presupuestó en \$264.874.563 y se ejecutó por \$252.150.667, para un total de 95.20%.
<b>Meta: 277</b> Ejecutar el programa anti contrabando suscrito con la Federación Nacional de Departamentos.		Un (1) Programa anticorrupción ejecutado	85%	Acá podemos apreciar que el indicador se cumplió en meta física en un 85% del Programa Anti contrabando y se ejecutó un 85.38% de un total de \$370.671.273 presupuestado.

ELABORACIÓN	REVISIÓN	APROBACIÓN
Elaborado Por:	Revisado por:	Aprobado por:
Gloria Inés Marín Betancourt	Gloria Inés Marín Betancourt	Gloria Inés Marín Betancourt
Cargo: Jefe de Oficina	Cargo: Jefe de Oficina	Cargo: Jefe de Oficina

<b>Meta: 278</b> Elaborar el diagnóstico del sistema de Información tributario y financiero.	Un (1) Diagnóstico del sistema de información tributario y financiero elaborado	<b>100%</b>	En éste indicador, la meta física se cumplió al 100% y presupuestalmente se cumplió en 75% de \$40.000.000 presupuestados.
<b>Meta: 279</b> Implementar un programa para el cumplimiento de las políticas y prácticas contables para la administración departamental.	Un (1) Programa para el cumplimiento de políticas contables implementado	<b>100%</b>	Este indicador igualmente se cumplió al 100% en cuanto a la meta física y al 95.79% de la meta financiera presupuestada de un total de \$334.188.531.

ELABORACIÓN	REVISIÓN	APROBACIÓN
Elaborado Por:	Revisado por:	Aprobado por:
Gloria Inés Marin Betancourt	Gloria Inés Marin Betancourt	Gloria Inés Marin Betancourt
Cargo: Jefe de Oficina	Cargo: Jefe de Oficina	Cargo: Jefe de Oficina

**6. EVALUACIÓN DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO A LOS COMPROMISOS DE LA DEPENDENCIA:** La Oficina de Control Interno de Gestión, realizó evaluación a la Secretaría de Hacienda Departamental, de acuerdo con la información remitida y consolidada por la Secretaría de Planeación.

Con las evidencias obtenidas, se puede establecer que la Secretaría de Hacienda tiene cinco (5) metas contempladas en el Plan de Desarrollo **EN DEFENSA DEL BIEN COMUN 2016 -2019**, e incluidas en la estrategia **5 BUEN GOBIERNO**.

De la ejecución física de las metas se pudo establecer que la Secretaría ejecutó cuatro (4) al 100% y una (1) al 85% lo que representa un cumplimiento del 97%.

$$\text{EFICIENCIA} = ((7,85/2025030046)*12)/((8/2230734367)*12) = 1,08$$

El equipo auditor estableció que de acuerdo con la información de la Secretaría de Hacienda al evaluar el indicador, la **eficiencia** obtenida por ésta corresponde al **1.08**, lo cual indica que fue **muy efectiva** en el cumplimiento de las metas con el presupuesto asignado.

$$\text{EFICACIA} = (+ (485*100)/500) = 97$$

Igualmente al evaluar la **eficacia** se obtuvo un **97%** lo cual representa un **alto cumplimiento** de las metas físicas programadas, concluyendo que la Secretaría fue efectiva en el cumplimiento de éstas. En este estado, la oficina de control interno de gestión califica la Gestión institucional por dependencias, en este caso la Secretaría de Hacienda con 9,7 puntos, en un rango de 1 a 10.

**DEBILIDADES:** Como debilidad se puede establecer que la metas 277, que equivale al 20% no se cumplió en el 100%, sin embargo, se puede determinar que la cumplió en un 85%, que si bien siendo significativo, no le ha permitido obtener un indicador perfecto del 100%

**FORTALEZAS:** La mayor fortaleza para la dependencia se encuentra en el compromiso y experticia de sus funcionarios. lo cual se evidencia en el cumplimiento de metas del 97%.

**7. RECOMENDACIONES DE MEJORAMIENTO DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO:** Revisar los cronogramas de ejecución, especialmente en lo atinente a las meta 277, en búsqueda de resultados óptimos.

8. FECHA: enero 30 de 2018.

9. FIRMA:

Elaboró: Lina Marcela Montoya R. - Yolanda Hoyos G. - Auditoras Contratistas  
Verificó: José Duván Lizarazo Cubillos – Jefe Oficina de Control Interno de Gestión.