

Bogotá D.C, 4 de marzo de 2015

**MEMORANDO INTERNO**

**PARA**

**Dr. CARLOS IVAN VILLEGAS GIRALDO**

Presidente

**DE**

**GIOVANNI SOTO CAGUA**

Auditor Interno

**ASUNTO**

Verificación del cumplimiento del Plan Estratégico vigencia 2014

**OBJETIVO GENERAL**

Validar el grado de cumplimiento de los objetivos corporativos reportados en el informe denominado “Plan de Acción 2014 Resultados-Cuarto Trimestre” elaborado por la Gerencia de Planeación de la entidad y publicado en la página web de CISA, vs las evidencias obtenidas por este despacho de la ejecución del Plan de Acción Corporativo de la vigencia 2014. Lo anterior conforme a lo establecido en el artículo 12 de la ley 87 de 1993.

**ALCANCE**

El alcance incluyó la verificación de los planes de acción a cargo de los procesos misionales de CISA, y la ejecución de las actividades más representativas que las componen:

Planes de acción	N° de Actividades programadas	N° de Actividades seleccionadas	Muestra de Auditoría de las Actividades	Nivel de ejecución según Planeación
Ampliar portafolio de Soluciones para el Estado	8	8	100%	98%
Operar con Excelencia Administrativa.	32	24	75%	100%
Fortalecer Modelos y Sistemas de Información	36	8	22%	88%
Optimizar Marco Regulatorio	6	6	100%	91%
Optimizar Retorno de Activos como Colector	39	36	92%	94%

## **METODOLOGÍA DE EVALUACIÓN**

Para dar cumplimiento al objetivo general señalado anteriormente, se realizaron los siguientes procedimientos de auditoría:

- ✓ Se solicitó a los responsables de cada plan de acción, las evidencias de la ejecución de las tareas allí plasmadas y seleccionadas en la muestra.
- ✓ Para las iniciativas que contenían cronogramas se solicitó a los responsables de estos, las evidencias de la ejecución de las tareas allí plasmadas
- ✓ Se cotejó la evidencia obtenida de los responsables de la ejecución de las iniciativas, con el grado de avance reportado en el informe denominado *“Plan de Acción 2014 Resultados-Cuarto Trimestre”*.

## **CONCLUSIONES**

Una vez verificado el grado de avance reportado en el informe denominado *“Plan de Acción 2014 Resultados-Cuarto Trimestre”* de la muestra seleccionada, vs los soportes suministrados por los líderes de proceso y/o responsables de las iniciativas, esta Auditoría concluye que el resultado presentado por la Gerencia de Planeación corresponde con las evidencias obtenidas de la ejecución del Plan Estratégico de CISA de la vigencia 2014.

En el seguimiento practicado al Plan en evaluación en el primer semestre del 2014, presentado en el Comité de Coordinación de Control Interno del 29 de septiembre de ese mismo año, se informó su cumplimiento en un 100% para dicho semestre, aclarándose por el Comité que la actividad denominada *“Establecer el modelo financiero del documento CONPES - línea base”* incluida en la iniciativa *“Optimización el marco regulatorio”* y a cargo de la Vicepresidencia de Gestión de Activos Públicos, fue reemplazada por el ejercicio de Planeación Estratégica desarrollado, conforme a la instrucción de la Presidencia de CISA ya que el documento CONPES aún no se encontraba disponible.

Cordial saludo.

GIOVANNI SOTO CAGUA