



ALCALDÍA MUNICIPAL DE
CAJICÁ

OFICINA DE CONTROL INTERNO

Alcaldía Municipal de Cajicá



ALCALDÍA MUNICIPAL DE
CAJICÁ

**Citación Honorable Concejo Municipal de
Cajicá
3 de octubre de 2018**



Control Interno

1. Presente el Informe de la evaluación realizada en los programas del plan de desarrollo “Cajicá Nuestro Compromiso”. Mesa Directiva



TODOS LOS PROGRAMAS	AVANCE								RESPONSABLE
	FISICO 2016	FINANCIE RO 2016	FISICO 2017	FINANCIER O 2017	FISICO 2018 a 31 DE AGOSTO	FINANCIER O 2018 A 31 DE AGOSTO	FISICO DEL CUATRIENIO	FINANCIER O DEL CUATRIENIO	
1. Familia Eje de la Sociedad y Cuna de la Paz	75.0%	77.4%	75.2%	92.4%	17.1%	61.0%	17.4%	76.9%	Secretaría de Desarrollo Social
2. La Semilla del Futuro: Nuestra Primera Infancia.	100.0%	82.3%	71.5%	94.4%	40.3%	90.6%	25.3%	89.1%	Secretaría de Desarrollo Social
3. Cultivemos Futuro, Nuestra Infancia	100.0%	69.1%	80.1%	85.2%	52.6%	85.3%	48.1%	79.9%	Secretaría de Desarrollo Social
4. Jóvenes por la Vida, un Buen Plan para Cajicá.	100.0%	84.7%	68.1%	91.1%	74.7%	91.3%	47.5%	89.0%	Secretaría de Desarrollo Social
5. Persona Mayor, Experiencia de Vida y Forjador de Identidad.	85.7%	68.6%	94.6%	89.7%	41.1%	69.1%	78.5%	75.8%	Secretaría de Desarrollo Social
6. Mujer, hombre y Equidad de Género Fortaleza para la Paz.	91.5%	51.7%	60.7%	99.3%	55.7%	67.1%	43.8%	72.7%	Secretaría de Desarrollo Social
7. Cajicá Incluyente para la Paz.	100.0%	71.2%	60.5%	81.5%	63.7%	82.0%	46.4%	78.2%	Secretaría de Desarrollo Social
8. Cajicá Da la Mano.	85.7%	55.4%	100.0%	82.3%	71.6%	85.4%	60.6%	74.4%	Secretaría de Gobierno
9. Calidad Educativa Nuestro Compromiso.	93.5%	88.1%	97.7%	98.6%	55.0%	75.7%	50.5%	87.5%	Secretaria de Educación
10. Educación para la Competitividad	98.0%	98.7%	92.8%	98.5%	78.9%	99.8%	99.5%	99.0%	Secretaría de Educación



TODOS LOS PROGRAMAS	AVANCE								RESPONSABLE
	FISICO 2016	FINANCIE RO 2016	FISICO 2017	FINANCIER O 2017	FISICO 2018 a 31 DE AGOSTO	FINANCIER O 2018 A 31 DE AGOSTO	FISICO DEL CUATRIENIO	FINANCIER O DEL CUATRIENIO	
11. Servicios Públicos Eficientes y de Calidad.	97.1%	12.2%	84.9%	60.2%	56.6%	39.3%	60.2%	37.2%	EPC
12. Arte y Cultura: Vida y Convivencia	80.4%	97.7%	80.9%	100.0%	67.1%	66.6%	63.5%	88.1%	INSCULTURA
13. Nuestra Identidad Compromiso de Todos	100.0%	100.0%	100.0%	99.9%	80.0%	97.5%	70.0%	99.1%	INSCULTURA / TURISMO
14. Cajicá en Red con las Bibliotecas	100.0%	0.0%	72.7%	100.0%	47.6%	72.8%	40.6%	57.6%	INSCULTURA / TURISMO
15. Asegurarte, Nuestro Compromiso.	100.0%	91.1%	100.0%	99.8%	62.6%	47.9%	65.6%	79.6%	Secretaria de Salud
16. Prestación de servicios con calidad y respeto	97.7%	20.9%	100.0%	88.0%	45.4%	33.1%	60.8%	47.3%	Secretaría de Salud
17. Cuida tu salud mejora tu vida.	87.7%	36.1%	82.2%	76.1%	51.0%	83.8%	54.6%	65.3%	Secretaría de Salud
18. Cajiqueños con Viviendas Dignas, Seguras y en Paz	100.0%	97.0%	83.4%	77.4%	57.0%	99.9%	70.4%	91.4%	INSVIVIENDA
19. Deporte Seguro una Oportunidad de Vida Para Todos.	84.6%	95.4%	78.0%	97.0%	61.9%	65.0%	52.1%	85.8%	INSDEPORTE
20. Alimento Seguro, Vida Sana.	85.7%	0.0%	94.0%	85.4%	60.8%	58.4%	48.0%	47.9%	Secretaría de Ambiente / Desarrollo Social



TODOS LOS PROGRAMAS	AVANCE								RESPONSABLE
	FISICO 2016	FINANCIERO 2016	FISICO 2017	FINANCIERO 2017	FISICO 2018 a 31 DE AGOSTO	FINANCIERO 2018 A 31 DE AGOSTO	FISICO DEL CUATRIENIO	FINANCIERO DEL CUATRIENIO	
21. Aun hay mucho campo que cuidar	61.5%	55.5%	3272.5%	76.9%	57.5%	100.0%	26.6%	77.5%	Secretaría Ambiente/Desarrollo Económico
22. Campo de oportunidades para vivir mejor	80.0%	0.0%	75.2%	0.0%	52.3%	0.0%	42.6%	0.0%	Secretaría de Ambiente
23. Competitividad rural, calidad de vida	100.0%	20.7%	80.0%	67.7%	61.4%	79.1%	63.1%	55.8%	Secretaría de Ambiente/Desarrollo Económico
24. Cajicá territorio en orden para la paz	72.5%	10.8%	68.8%	55.9%	55.5%	81.2%	67.0%	49.3%	Secretaría de Planeación
25. Cajicá planea e integra región	100.0%	0.0%	46.4%	98.4%	51.3%	77.0%	20.8%	58.5%	secretaría de Planeación
26. Con empleo vives bien	81.2%	87.2%	100.0%	96.5%	77.9%	90.3%	54.4%	91.3%	Secretaría de Desarrollo Económico
27. Servicios públicos para la gente, sostenibilidad para el ambiente	100.0%	91.9%	48.5%	99.6%	66.4%	0.0%	31.0%	63.8%	Secretaría de Obras Públicas
28. Transporte seguro para el desarrollo	71.4%	30.7%	67.6%	78.8%	29.9%	54.4%	45.4%	54.6%	Secretaría de Movilidad
29. + Tecnología + Oportunidades + Calidad de Vida	0.0%	0.0%	69.3%	25.1%	43.1%	52.7%	44.3%	25.9%	Secretaría General
30. Cajicá abre las puertas a Competitividad, Ciencia, tecnología, Emprendimiento e Innovación -CCTEI-	75.2%	55.0%	59.7%	90.1%	57.9%	25.4%	42.9%	56.8%	Secretaría de Desarrollo Económico

Fuente: Visor de seguimiento Plan De Desarrollo “Cajicá Nuestro Compromiso” Secretaría de Planeación



TODOS LOS PROGRAMAS	AVANCE								RESPONSABLE
	FISICO 2016	FINANCIERO 2016	FISICO 2017	FINANCIERO 2017	FISICO 2018 a 31 DE AGOSTO	FINANCIERO 2018 A 31 DE AGOSTO	FISICO DEL CUATRIENIO	FINANCIERO DEL CUATRIENIO	
31. Turismo efectivo para Cajicá	100.0%	100.0%	100.0%	97.6%	62.9%	28.2%	57.3%	75.3%	INSCULTURA /TURISMO
32. Cajicá un destino con Fortaleza de Piedra	28.6%	0.0%	73.8%	97.0%	61.6%	13.3%	25.1%	36.8%	INSCULTURA /TURISMO
33. SIGAM Cajicá	50.0%	22.9%	77.9%	54.1%	28.1%	17.3%	38.0%	31.4%	Secretaría de Ambiente /Desarrollo Económico
34. Río Bogotá y Río Frio nuestro compromiso	80.0%	50.8%	73.5%	89.9%	48.4%	38.4%	46.0%	59.7%	Secretaría de Ambiente /Económica/EPC
35. Gestiona ambiente	98.5%	84.9%	91.5%	94.7%	57.0%	50.4%	56.7%	76.7%	Secretaría de Ambiente /Desarrollo Económico
36. Cajicá se adapta al cambio climático	100.0%	100.0%	62.1%	81.8%	45.6%	85.6%	49.7%	89.1%	Secretaria de Ambiente
37. Acojo, esterilizo y protejo: nuestro compromiso con los animales	72.2%	0.0%	96.5%	84.4%	81.9%	70.7%	67.2%	51.7%	Secretaria de Ambiente
38. Cerro riesgo nuestro compromiso	86.1%	42.1%	73.6%	89.8%	52.4%	99.9%	52.0%	77.3%	Secretaría de Gobierno
39. Cajiqueños satisfechos, nuestro compromiso	100.0%	0.0%	43.8%	93.5%	36.9%	57.2%	25.0%	50.2%	Secretaría General
40. Cajicá líder en buen gobierno	100.0%	87.7%	74.6%	83.6%	33.7%	83.9%	50.4%	85.1%	Secretaría General

Fuente: Visor de seguimiento Plan De Desarrollo "Cajicá Nuestro Compromiso" Secretaría de Planeación



TODOS LOS PROGRAMAS	AVANCE								RESPONSABLE
	FISICO 2016	FINANCIE RO 2016	FISICO 2017	FINANCIER O 2017	FISICO 2018 a 31 DE AGOSTO	FINANCIER O 2018 A 31 DE AGOSTO	FISICO DEL CUATRIENIO	FINANCIER O DEL CUATRIENIO	
41. Finanzas para la fortaleza de Cajicá	97.1%	41.7%	91.5%	95.8%	80.7%	79.6%	85.1%	72.4%	Secretar@ de Hacienda
42. Infraestructura moderna y segura	135.0%	0.2%	51.4%	78.1%	37.1%	24.4%	28.4%	34.2%	Secretar@ de Obras P@blicas
43. Escuela de l@deres comunitarios para la equidad	75.0%	91.2%	25.0%	99.2%	7.5%	0.0%	25.5%	63.5%	Secretaria de Gobierno
44. Cajic@ de todos y para todos	100.0%	54.3%	95.4%	94.1%	60.5%	67.2%	65.6%	71.9%	Secretar@ de Gobierno /Salud
45. Prevenci3n y protecci3n de las victimas de conflicto	100.0%	100.0%	100.0%	0.0%	80.0%	0.0%	70.0%	33.3%	Secretaria de Gobierno
46. Cajic@ atiende y asiste a las victimas de conflicto	100.0%	100.0%	79.0%	84.0%	46.3%	34.7%	56.3%	72.9%	Secretaria de Gobierno
47. Cajic@ solidaria frente a la verdad, justicia y reparaci3n a las victimas de conflicto	100.0%	98.8%	100.0%	100.0%	62.0%	0.0%	65.5%	66.3%	Secretar@ de Gobierno
48. Cajic@ responsable frente a la pol@tica de reintegraci3n	80.0%	0.0%	100.0%	0.0%	45.3%	0.0%	56.3%	0.0%	Secretar@ de Gobierno
49. Cajic@ atiende a la poblaci3n carcelaria	0.0%	0.0%	100.0%	0.0%	20.0%	0.0%	30.0%	0.0%	Secretar@ de Gobierno
50. Con seguridad, convivencia y cultura ciudadana se construye paz	47.4%	9.2%	100.0%	68.6%	53.2%	59.0%	47.6%	45.6%	Secretar@ de Gobierno
AVANCE TOTAL DEL PLAN DE DESARROLLO	88.0%	52.5%	77.0%	81.0%	52.0%	63.5%	49.0%	63.5%	

Fuente: Visor de seguimiento Plan De Desarrollo "Cajic@ Nuestro Compromiso" Secretar@ de Planeaci3n



Análisis:

1. El 12%, equivalente a 6 de programas del plan desarrollo registran ejecución física a agosto de 2018 entre el 77.9% y el 81,9% evidenciando ejecución alta.

Los siguientes son los programas que registran ejecución alta:

TODOS LOS PROGRAMAS	FISICO 2018 a 31 DE AGOSTO
37. Acojo, esterilizo y protejo: nuestro compromiso con los animales	81.9%
41. Finanzas para la fortaleza de Cajicá	80.7%
13. Nuestra Identidad Compromiso de Todos	80.0%
45. Prevención y protección de las victimas de conflicto	80.0%
10. Educación para la Competitividad	78.9%
26. Con empleo vives bien	77.9%



2. El 72% equivalente a 36 programas del Plan de desarrollo registran ejecución entre 40% y 74,7%. Evidenciando una ejecución media a la fecha.

3. El 16% equivalente a 8 programas del Plan de Desarrollo registran ejecución entre 37,1% y 7,5% Evidenciando una ejecución baja.

TODOS LOS PROGRAMAS	FISICO 2018 a 31 DE AGOSTO
42. Infraestructura moderna y segura	37.1%
39. Cajiqueños satisfechos, nuestro compromiso	36.9%
40. Cajicá líder en buen gobierno	33.7%
28. Transporte seguro para el desarrollo	29.9%
33. SIGAM Cajicá	28.1%
49. Cajicá atiende a la población carcelaria	20.0%
1. Familia Eje de la Sociedad y Cuna de la Paz	17.1%
43. Escuela de líderes comunitarios para la equidad	7.5%



4. Se evidencia que hay programas como: Familias eje de la sociedad y cuna de paz que registran una ejecución presupuestal del 43,9% por encima de la ejecución física. Caso similar ocurre con el programa 2, 3, 18, 21, 36, 38 y 40.
5. Se evidencian programas con una alta eficiencia, que tienen una ejecución alta física y baja en recursos, como el caso de: campo de oportunidades para vivir mejor; prevención y protección de las víctimas de conflicto; servicios públicos para la gente, sostenibilidad para el ambiente; Cajicá solidaria frente a la verdad, justicia y reparación a las víctimas en conflicto; Cajicá responsable frente a la política de integración; programa 31, 32, entre otros.
6. La recomendación de la Oficina de Control Interno es ejecutar el total del plan de Desarrollo "Cajicá Nuestro Compromiso" y específicamente en la vigencia 2018 ejecutar lo planeado con el fin de cumplir las metas propuestas.



Control Interno

2. Presente resumen del Informe ejecutivo anual de Control Interno. Mesa Directiva y pregunta No. 8



R/ Presente resumen del Informe ejecutivo anual de Control Interno. Mesa Directiva

Antes y de acuerdo con el Decreto 2145 de 1999, artículo 8 y el Decreto 1027 compilado hoy en el Decreto 1083 de 2015, definía la evaluación anual de Control Interno a través del aplicativo de la Función Pública cuya fecha límite de presentación era 28 de febrero de 2018.

Con la reglamentación actual Decreto 1499 de 2017, Artículo 2.2.23.2 (define articulación del MIPG); artículo 2.2.23.3 establece la evaluación a través del FURAG.

En este sentido el informe anual de Control Interno corresponde al rendido en el aplicativo FURAG II



El Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG es un marco de referencia que permite a las entidades públicas dirigir, planear, ejecutar, hacer seguimiento, evaluar y controlar su gestión con el fin de generar resultados que atiendan los planes de desarrollo y resuelvan las necesidades y problemas de los ciudadanos.

El presente informe, junto con los autodiagnósticos de MIPG establecen la línea base mediante la cual la Alcaldía de Cajicá señala las brechas para alcanzar el marco de referencia establecido en MIPG.

Puntaje del Desempeño Institucional

El índice de desempeño institucional refleja el grado de orientación que tiene la entidad hacia la eficacia, eficiencia y calidad.



Puntaje del Desempeño Institucional

El índice de desempeño institucional refleja el grado de orientación que tiene la entidad hacia la eficacia (La medida en que se logran los resultados institucionales), eficiencia (la medida en que los resultados e insumos son utilizados para alcanzar resultados) y calidad (la medida en que se asegura que el producto y/o prestación del servicio responde a atender las necesidades y problemas de sus grupos de valor).

Grafico No. 01. Calificación Índice de Desempeño Institucional, dimensiones y políticas

La calificación obtenida en Índice de desempeño Institucional



Calificación Índice de Desempeño Institucional y calificación por dimensiones

Dimensión	Puntaje Obtenido
Índice de Desempeño Institucional	73,6
Dimensión Talento Humano	71,1
Dimensión de Direccionamiento Estratégico y Planeación	74,3
Dimensión de Gestión con Valores para Resultados	71,2
Dimensión de Evaluación de Resultados	74,8
Dimensión de Información y Comunicación	72,9
Dimensión de Gestión del Conocimiento y la Innovación	70,5
Dimensión de Control Interno	72,3

Fuente Análisis Oficina de Control Interno según evaluación de Función Pública abril 2018



Control Interno

Observación: se evidencia que la mayor diferencia porcentual con la media del grupo de referencia está en Política de Gestión Documental 19,7%; seguido de dimensión de gestión del conocimiento e innovación con 15,9%; política digital con 15,5% y Componentes de actividades de monitoreo por parte de los dueños de proceso con 14,8% por lo cual la Oficina de Control Interno recomienda priorizar estos aspectos con el fin de desarrollar el plan de acción de implementación de MIPG.

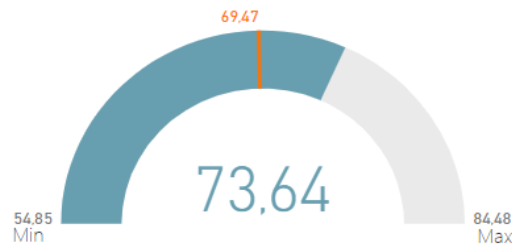


Índices del Desempeño Institucional

DIMENSIONES

ALCALDIA MUNICIPAL DE CAJICA

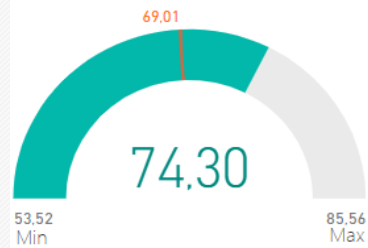
Índice de Desempeño Institucional



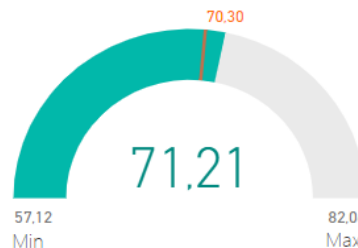
D1: Talento Humano



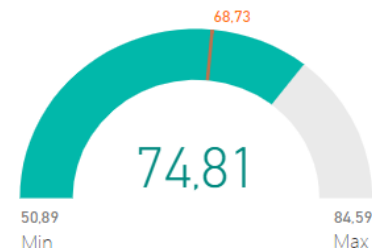
D2: Direccionamiento Estratégico y Plan...



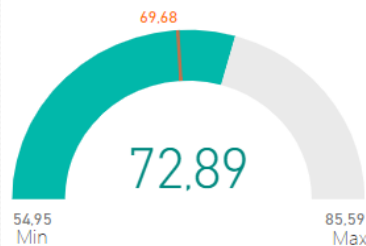
D3: Gestión para Resultados con Valores



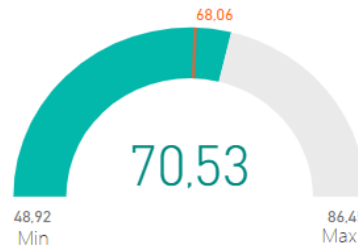
D4: Evaluación de Resultados



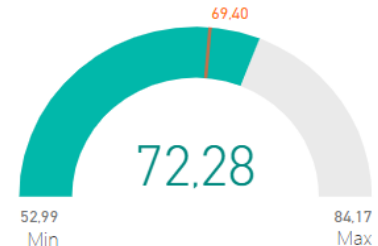
D5: Información y Comunicación



D6: Gestión del Conocimiento



D7: Control Interno



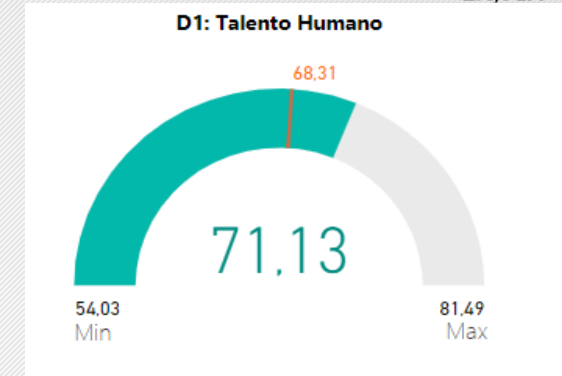
Nota: Cada vez que cambie de página, verifique que corresponda a la entidad de su búsqueda.

Fuente: Función Pública 2017, Resultados de Desempeño Institucional

Fuente: Departamento Administrativo de la Función Pública



Para la Dimensión de Talento Humano: El DAFP Recomienda Trabajar en los siguientes factores de éxito:

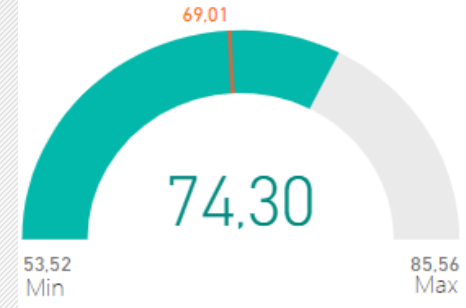


1. Contar con la caracterización de todos sus servidores actualizada.
2. Lograr mayor coherencia de las estrategias y programas de Talento Humano con los objetivos y metas institucionales.
3. Continuar con la implementación frecuente y oportuna de los programas de inducción y reinducción.
4. La inversión de recursos basada en la priorización de las necesidades de capacitación.
5. El mejoramiento del clima laboral a partir de su medición
6. Coherencia entre los resultados de la evaluación de desempeño institucional y el cumplimiento de las metas institucionales.



Para la Dimensión de Direccionamiento Estratégico y Planeación el DAFP recomienda trabajar en los siguientes factores de éxito:

D2: Direccionamiento Estratégico y Plan...



1. Diseño y elaboración de planes con base en evidencias (resultados de auditorías internas y externas, de gestión de riesgos, capacidad institucional, desempeño de periodos anteriores).
2. Contundencia en la política de administración de riesgos
3. Pertinentica en el diseño de indicadores de seguimiento



Para la Dimensión de Evaluación de Resultados el DAFP recomienda trabajar en los siguientes factores de éxito:



1. Monitoreo oportuno para generar intervenciones que aseguren el cumplimiento de las metas institucionales.
2. Monitoreo a la gestión del riesgo y control.
3. Utilidad de los indicadores para hacer seguimiento a la evaluación de la gestión y su comparación con la ejecución.
4. Mejoramiento en la prestación del servicio a partir de encuestas de satisfacción de los ciudadanos.



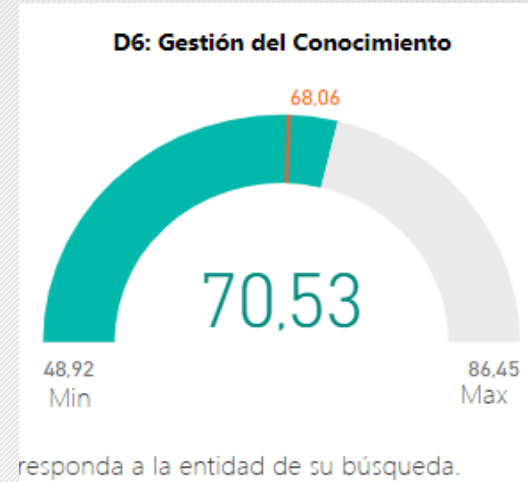
Para la Dimensión de Información y Comunicación Se recomienda Trabajar en los siguientes factores de éxito:



1. Gestión documental soportada en la TRD (Tabla de Retención Documental) y del programa de Gestión Documental (PGD) de la entidad.
2. Gestión de los riesgos de seguridad y privacidad de la información conforme a la metodología planteada por la entidad.
3. Mecanismos para asegurar la trazabilidad sobre las transacciones realizadas en los sistemas de información
4. Publicación de la Información de la entidad en su sitio web u otro espacio accesible para los ciudadanos.
5. Acciones de diálogo implementadas a través de múltiples canales y mejora de la gestión a partir de la retroalimentación de los grupos de valor.



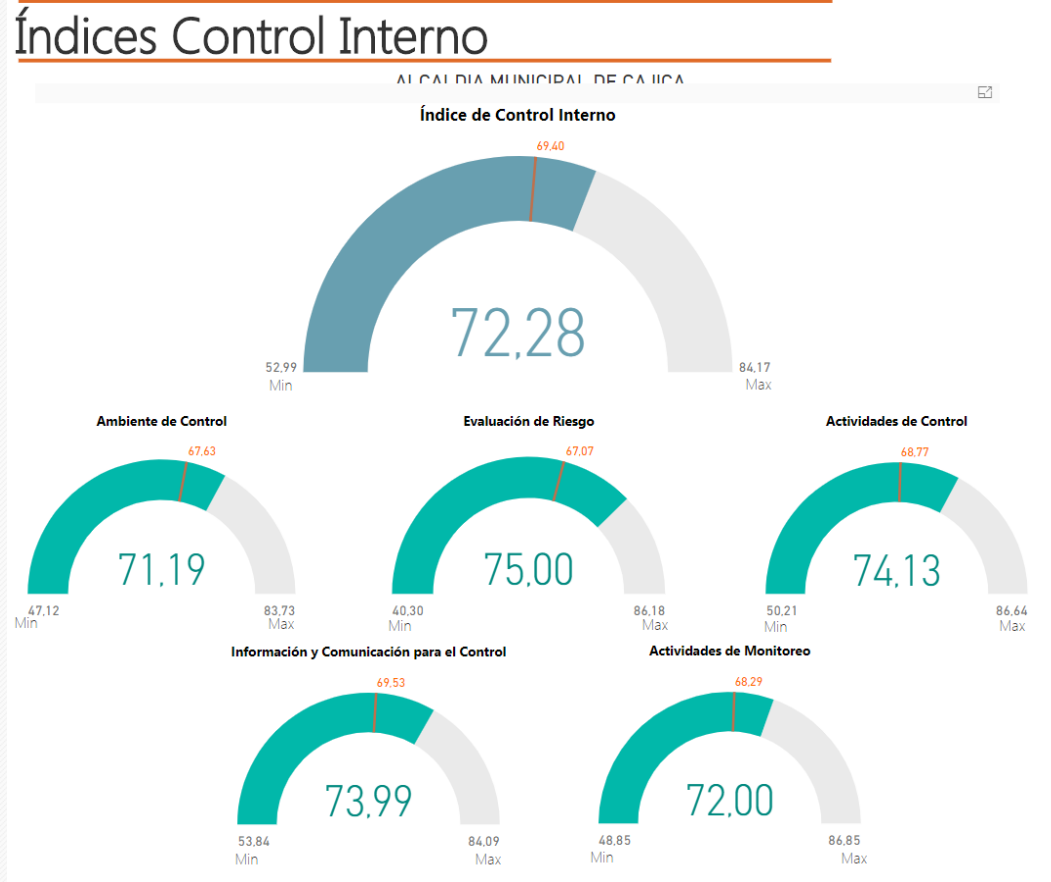
Para la Dimensión de Gestión del Conocimiento y la Innovación el DAFP recomienda trabajar en los siguientes factores de éxito:



1. Análisis periódicos de los indicadores de gestión.
2. Gestión documental acorde con la normatividad y las instrucciones del Archivo General de la Nación.
3. Frecuencia de la inducción y reinducción
4. Mejoramiento del clima laboral para fomentar una mayor productividad y generación de conocimiento
5. Transferencia de conocimiento de los proveedores y contratistas hacia la entidad.



Para la Dimensión de Control Interno el DAFP recomienda trabajar en los siguientes factores de éxito:



Fuente: Departamento Administrativo de la Función Pública



Control Interno

1. Mayor compromiso de la alta dirección con el Sistema de Control Interno.
2. Seguimiento a la gestión del riesgo por parte de la Oficina de Planeación.
3. Utilidad de la política de administración de riesgos para determinar la probabilidad de ocurrencia de los riesgos y su impacto.
4. Gestión de los riesgos de seguridad y privacidad de la información conforme a la metodología planteada por la entidad.



3. Presente Informe de austeridad en el gasto y eficacia del gasto público con corte al 30 de septiembre de 2018



R/ El presente informe tiene fecha de corte 31 de agosto de 2018 ya que la información a septiembre está en consolidación en la Secretaría de Hacienda en estos momentos:

Recaudo a agosto de 2018 (Fuente Secretaría de Hacienda):

DESCRIPCION	PRESUPUESTO DEFINITIVO Agosto2018	RECAUDOS Agosto 2018	SALDO_POR_RECAUDAR _PESOS agosto2018	Porcentaje Recaudo agosto 2018
INGRESOS TOTALES	118,488,330,293.61	88,147,281,309.59	30,341,048,984.02	74.39
INGRESOS CORRIENTES	79,269,205,070.11	54,856,564,176.92	24,412,640,893.19	69.20
TRIBUTARIOS	66,851,295,468.00	48,036,297,731.00	18,814,997,737.00	71.86
INGRESOS DE CAPITAL	28,459,496,994.50	27,493,390,024.26	966,106,970.24	96.61

Observación: Se evidencia un recaudo del 74% a agosto de 2018, sobre lo presupuestado \$118.488.330.293,61 fueron recaudados \$88.147.281.309,59. cifra que es acorde si se tiene en cuenta que el recaudo a diciembre debe ser del 100%. Destacándose en este aumento el rubro ingresos tributarios con una ingreso de \$48,036,297,731,00 e Ingresos de Capital con 96,61% que equivalen a \$27,493,390,024.00. La Oficina de Control Interno reitera la recomendación de continuar con la gestión para lograr un recaudo efectivo y así mejorar continuamente en este aspecto.



Recaudo a agosto de 2017 (Fuente Secretaría de Hacienda):

DESCRIPCION	PRESUPUESTO_DEFINITIVO 2017	RECAUDOS A AGOSTO DE 2017	SALDO_POR_RECAUDAR_PESOS 2017	Porcentaje Recaudo 2017
INGRESOS TOTALES	121.769.927.902,02	106.802.836.941,39	14.967.090.960,63	88
INGRESOS CORRIENTES	68.912.107.907,00	59.259.994.664,85	9.652.113.242,15	85,99
TRIBUTARIOS	58.412.137.849,00	49.349.513.798,25	9.062.624.050,75	84,49
INGRESOS DE CAPITAL	43.261.418.431,43	42.419.547.296,57	841.871.134,86	98,05



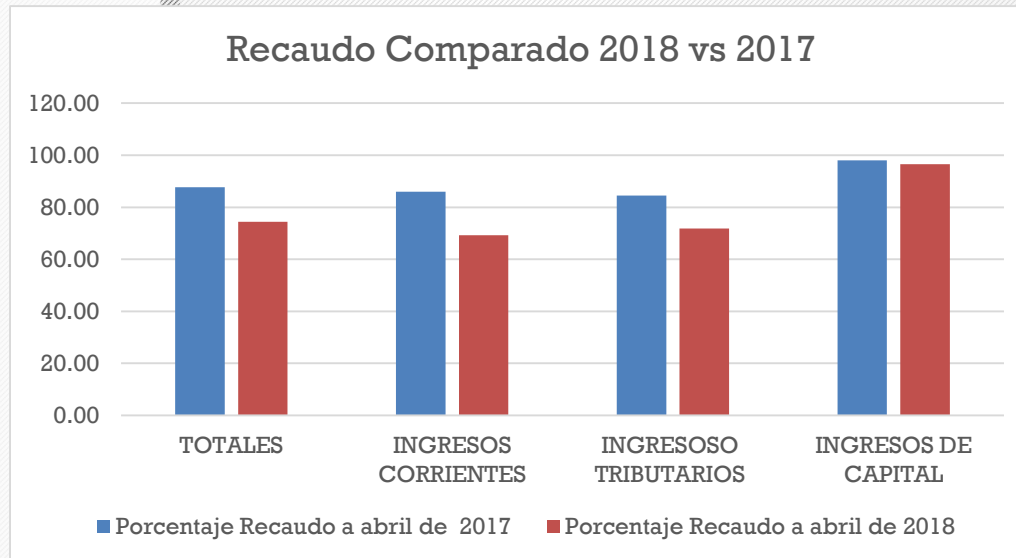
Observaciones:

1. En cuanto a los ingresos a agosto de 2017 se evidencia un recaudo del 87,71% superior al porcentaje de la vigencia 2018, este mayor ingreso se concentra especialmente en ingresos corrientes 85,99% que equivalen a \$59.259.994.664,85, seguido de ingresos tributarios con el 84,49%, \$49.349.513.798,25, seguido de ingresos de capital que estuvo en el orden de los \$49.419.547.296,57.



Porcentaje de Recaudo Comparado agosto 2017 -2018

Ingresos	Porcentaje Recaudo a abril de 2017	Porcentaje Recaudo a abril de 2018	Diferencia 2018 vs 2017
Totales	87,70	74,39	-13,31
Ingresos Corrientes	85,99	69,20	-16,79
Ingresos Tributarios	84,49	71,86	-12,63
Ingresos de Capital	98,05	96,61	-1,45





Observación. Se observa recaudo menor en 2018 con respecto a 2017 en un porcentaje de -13,31%. Este ingreso es inferior especialmente en ingresos corrientes que está por de debajo 2018 de 2017 en -16,79%. Este rubro está compuesto por ingresos tributarios y no tributarios (tasas, contribuciones, transferencias, otros)

Total Presupuesto:

	Presupuesto 2018 (agosto)	Presupuesto 2017 (agosto)	Diferencia Absoluta	Porcentaje Incremento
Presupuesto	118.488.330.293,61	121.769.927.902,02	(3.281.597.608,41)	(2,69)
(6,78)	Se evidencia un presupuesto por debajo del de 2017 y después de IPC de -6,78%.			



Total recaudo comparado a agosto 2018-2017 comparado con el incremento del presupuesto

Descripción	Recuados a agosto de 2018	Recuados a agosto de 2017	Diferencia Absoluta	Diferencia Porcentual
Ingresos totales	88.147.281.309,59	121.769.927.902,02	-33.622.646.592,43	-28%
Ingresos Corrientes	54.856.564.176,92	68.912.107.907,00	-14.055.543.730,08	-20%
Tributarios	48.036.297.731,00	58.412.137.849,00	-10.375.840.118,00	-18%
Impuesto Predial Unificado	18.116.891.762,00	17.017.979.406,00	1.098.912.356,00	6%
Impuesto predial Unificado Vigencia Actual	16.720.181.084,00	15.916.121.540,00	804.059.544,00	5%
Impuesto Predial Unificado Vigencias Anteriores	1.396.710.678,00	1.101.857.866,00	294.852.812,00	27%
Impuesto de Industria y Comercio	18.369.166.167,00	17.812.714.151,00	556.452.016,00	3%
Industrial	6.821.668.800,00	8.421.956.064,00	-1.600.287.264,00	-19%
Comercial	4.717.611.000,00	2.714.923.709,00	2.002.687.291,00	74%
Servicios	3.141.565.800,00	3.587.647.218,00	-446.081.418,00	-12%
Avisos y Tableros	2.308.377.000,00	2.390.259.000,00	-81.882.000,00	-3%
Avisos y Tableros Vigencia Actual	2.305.700.000,00	2.380.927.000,00	-75.227.000,00	-3%
Publicidad Exterior Visual	98.293.110,00	28.639.170,00	69.653.940,00	243%
Impuesto de Delineación	2.043.954.299,00	5.547.832.587,00	-3.503.878.288,00	-63%
Por Licencias de Construcción	1.818.379.295,00	4.928.794.150,00	-3.110.414.855,00	-63%
Sobretasa a la Gasolina	1.818.379.295,00	3.068.222.000,00	-1.249.842.705,00	-41%



Observaciones:

1. Se evidencia para agosto de 2018 un recaudo inferior en 28% que equivale a \$33.622.646.592,43 por debajo de lo recaudado en 2017.
1. En ingresos corrientes se observa un decrecimiento del 20% que equivale a \$14.055.543.730,08. Dicho decrecimiento está especialmente ubicado en tributarios con un descenso del -18% que equivale a \$10.375.840.118.
3. Impuesto de industria y comercio subió den 2018 con respecto a 2017 en 74%, \$2.002.687.291.
3. Impuesto de delineación decreció en -63% al igual que Licencias de Construcción cuyo recaudo fue inferior en -63% , \$3.110.414.855
5. Publicidad exterior visual registró incremento del 243% que equivale a \$69.653.940.



Gastos de Enero a Agosto de 2018 comparado con 2017 (Fuente Secretaría de Hacienda):

Gastos	Compromisos a agosto de 2018	Compromisos a agosto de 2017	Diferencia Absoluta	Diferencia Porcentual
TOTAL GASTOS	77.427.432.555,63	64.962.857.776,98	12.464.574.778,65	19,19
FUNCIONAMIENTO	13.443.595.182,49	10.608.737.795,65	2.834.857.386,84	26,72
ADMINISTRACION CENTRAL	11.532.163.459,86	9.196.220.187,65	2.335.943.272,21	25,40
PERSONAL	6.409.560.456,00	5.101.745.186,00	1.307.815.270,00	25,63

IPC 2017: 4,09% Fuente Banco de la República



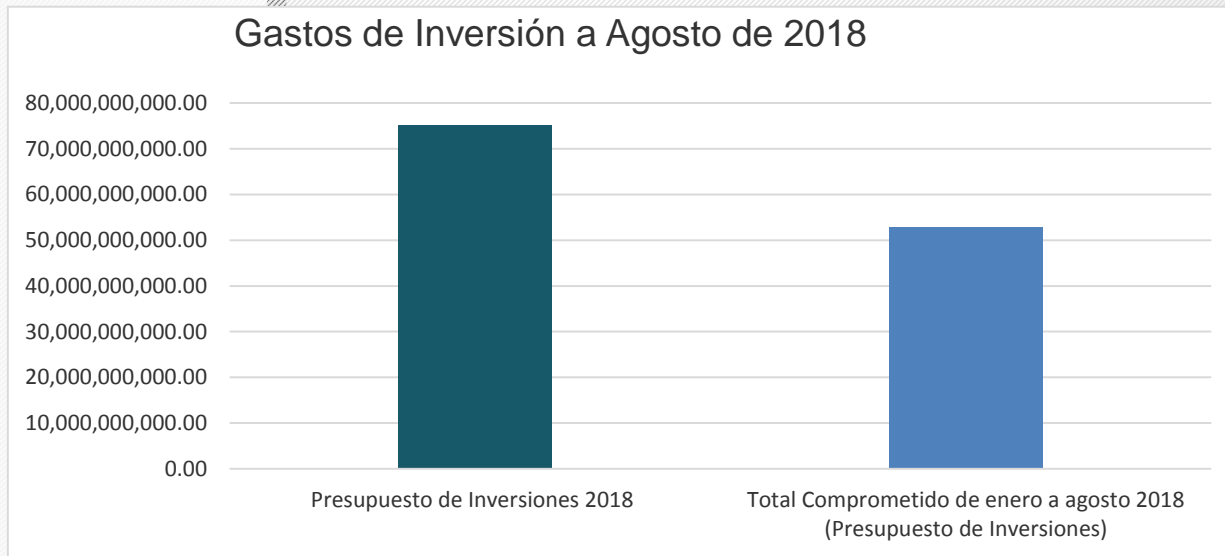
Observaciones:

1. Se evidencia un incremento después de IPC en gastos del 15,19%, y el incremento en funcionamiento es del 22%.
2. El porcentaje de ejecución en inversión está en el 70% a nivel presupuestal, estando por encima de la expectativa 67%, 3% por encima evidenciando buena gestión presupuestal. Se evidencia que han sido tomadas acciones para mejorar la ejecución que en abril estaba por debajo de la expectativa.



Gastos de Inversión:

Presupuesto de Inversiones 2018	Total Comprometido de enero a agosto 2018 (Presupuesto de Inversiones)	Porcentaje comprometido a Agosto de 2018
75.089.161.026,77	52.896.945.165	70,45





Cuadro comparativo Gastos de personal vigencia 2018 comparado con 2017:

Descripción	Compromisos agosto de 2018	Compromisos agosto de 2017	Diferencia Absoluta	Dif.Porcentual
Dotación Personal	77.900.000,00	42.926.400,00	34.973.600,00	81,47
Honorarios	545.090.000,00	435.558.333,00	109.531.667,00	25,15
Prima de Vacaciones	360.535.928,29	106.674.961,00	253.860.967,29	237,98
Aportes para Pensión	697.143.724,59	373.100.900,00	324.042.824,59	86,85
Aportes para Salud	493.810.138,25	263.217.000,00	230.593.138,25	87,61
Aportes ARL	60.325.752,02	32.964.008,00	27.361.744,02	83,00
Aportes Parafiscales	632.860.888,98	314.419.700,00	318.441.188,98	101,28
Servicio Nacional de Aprendizaje SENA	35.158.938,27	17.509.300,00	17.649.638,27	100,80
Instituto Colombiano de Bienestar Familiar ICBF	210.953.629,67	104.758.200,00	106.195.429,67	101,37
Escuela Superior de Administración Pública ESAP	35.158.938,27	15.767.400,00	19.391.538,27	122,99
Cajas de Compensación Familiar	281.271.506,22	139.678.100,00	141.593.406,22	101,37
Institutos Técnicos	70.317.876,55	36.706.700,00	33.611.176,55	91,57



Observaciones:

1. Dotación de personal tuvo incremento del 81,47% se evidencia que se viene cumpliendo con esta obligación legal.
2. Prima de vacaciones tuvo un incremento de 237,98% que equivale a \$253.860.967,29 debido a la política de poner al día las vacaciones de los servidores públicos.
3. Los aportes de pensión, salud y ARL registran incrementos comparables oscilando del 83% al 86%. Esto registra mejora ya que en informes anteriores se evidenciaban diferencias significativas en ESAP y ARL.
4. El incremento en ESAP está en 122,99%, 20% superior a los pagos por SENA e ICBF, La Oficina de Control Interno recomienda revisar este gasto. En el mismo sentido revisar porque el incremento en Institutos Técnicos estuvo en el 91% y no en el 100% como los demás.



Otros Gastos a agosto de 2018 Vs. 2017:

DESCRIPCION	Compromisos a agosto de 2018	Compromisos a agosto de 2017	Diferencia Absoluta	Dif.Porcentual
Adquisición de Bienes	747.500.000,00	649.530.561,88	97.969.438,12	15%
Compra de Equipos	7.500.000,00	6.376.735,00	1.123.265,00	18%
Materiales y Suministros	540.000.000,00	366.962.354,38	173.037.645,62	47%
Combustibles y Lubricantes	175.000.000,00	266.058.393,00	-91.058.393,00	-34%
Adquisición de Servicios	2.965.559.585,00	2.201.323.033,00	764.236.552,00	35%
Comunicación y Transporte	32.000.000,00	10.609.406,00	21.390.594,00	202%
Seguridad y Vigilancia	1.262.509.585,00	1.010.753.402,00	251.756.183,00	25%
Mantenimiento y Reparaciones	180.000.000,00	161.252.970,00	18.747.030,00	12%
Viáticos y Gastos de Viaje	25.000.000,00	10.133.079,50	14.866.920,50	147%
Vehículos y Maquinaria	175.000.000,00	161.252.970,00	13.747.030,00	9%
Impresos y Publicaciones	100.000.000,00	75.952.527,00	24.047.473,00	32%
Seguros	427.550.000,00	349.548.182,00	78.001.818,00	100%



Observaciones:

1. En materiales y suministro se evidencia incremento del 43% después de IPC en este tema es necesario evidenciar el resultado de las campañas de ahorro emprendidas.
2. En combustibles y lubricantes se evidencia y descenso significativo del -34%, de \$91.058.393.00 en este tema es necesario establecer las causas.
3. En comunicaciones y transporte se evidencia un incremento del 202% que asciende a \$21.390.594.00 sobre este tema es necesario establecer las causas.
4. En impresos y publicaciones se evidencia un incremento del 28% después de IPC.
5. Como aspecto positivo frente al informe anterior se evidencia que mantenimiento y reparaciones tuvo un incremento real del 8%, en la vigencia anterior llevaba un incremento sostenido del 30%.
6. Sobre el tema de seguros y teniendo en cuenta el ejercicio que se está haciendo con la Lonja está Oficina de Control recomienda revisar los valores asegurados y precisar toda la información de acuerdo con los resultados de la información dada por el trabajo ejecutado por la Lonja.



Sentencias y Conciliaciones a agosto de 2018 Vs. 2017:

Descripción	Compromisos a agosto de 2018	Compromisos a agosto de 2017	Diferencia Absoluta	Dif. Porcentual
Sentencias y Conciliaciones	222.957.632	75.859.900	147.097.732	193,91

Descripción	Compromisos a agosto de 2018	Compromisos a Agosto de 2017	Diferencia Absoluta	Dif.Porcentual
Contribuciones, Tasas, impuestos y multas	11.761.958,00	38.574.348,00	-26.812.390,00	100%
Devoluciones, Tasas y Multas	11.369.037,00	38.574.348,00	-27.205.311,00	100%
Impuestos, Tasas y Multas	392.921,00	-	392.921,00	100%

Observación: Se evidencia aumento en contribuciones tasas impuestos y multas; devoluciones tasas y multas e impuestos tasas y multas. Es necesario que sea remitido el análisis respectivo a la Oficina de Control Interno y como oportunidad de mejora trabajar proyectando a futuro.



Servicios Públicos y Bienestar Social agosto 2018 Vs. 2017:

Descripción	Compromisos a Agosto de 2018	Compromisos a Agosto 2017	Diferencia 2018 vs 2017	Dif.Porcentual
Servicios Públicos	653.058.233,26	554.571.039,00	98.487.194,26	18%
Energía	331.260.070,00	336.417.242,00	-5.157.172,00	-2%
Telecomunicaciones	228.899.559,00	135.082.532,00	93.817.027,00	69%
Acueducto y Alcantarillado	70.631.680,00	66.027.640,00	4.604.040,00	7%
Gas Natural	6.562.890,00	3.471.790,00	3.091.100,00	89%
Otros Servicios Públicos	15.704.034,26	13.571.835,00	2.132.199,26	16%
Celulares	15.704.034,26	13.571.835,00	2.132.199,26	16%
Gastos de Bienestar Social y Salud Ocupacional	26.188.730,00	20.672.700,00	5.516.030,00	27%



Observaciones:

1. Para el 2018 el Rubro servicios públicos tuvo un incremento después de IPC del 14%, el año 2017 con respecto a 2016 registro incrementos del 34%, se evidencian mejoras, la Administración Municipal continuar trabando este tema.
2. El rubro energía registra un decrecimiento del -2% que equivale a un ahorro de \$5.157.172.00.
3. Telecomunicaciones registra un aumento del 65% después de IPC este es un rubro al que debe trabajársele buscando la austeridad en el gasto.
4. Gas natural registra aumento del 85% luego de IPC. Control Interno recomienda tomar acciones al respecto. Si bien registra mejoras, porque el año anterior su aumento con respecto a 2016 fue del 121%.
5. Celulares registra un aumento del 12% después de IPC , tiende a estabilizarse, debe continuarse con las medidas de austeridad adoptadas.
6. Los gastos de Bienestar Social y Salud Ocupacional están en 27% por encima de la vigencia anterior misma época, está oficina de Control recomienda ejecutar el Programa de Bienestar Social de acuerdo con lo programado para toda la vigencia 2018, teniendo en cuenta la concentración de actividades para noviembre y diciembre.



4. Presente Informe de los hallazgos efectuados por la Contraloría a la vigencia 2017 y qué planes de mejoramiento se han establecido, la ejecución de los mismos a la fecha indicando cuales tuvieron carácter fiscal y disciplinario. Concejal María Teresa Piedrahita.

R/ El pasado viernes 28 de septiembre de 2018 la Contraloría de Cundinamarca Oficio a la Alcaldía informando que en desarrollo del Plan General de Auditoría 2018 efectuará auditoria a la vigencia 2017 a partir del 8 de octubre de 2018.



5. Presente Informe detallado de las auditorias realizadas en la vigencia 2018 a la Administración Municipal y detallado de los planes de mejoramiento adoptado por las diferentes secretarías – Partido Así



Ítem	Proceso/Procedimiento	Plan de Mejoramiento	Observaciones			Comentario
			Número	Subsanadas	Pendientes	
Secretaría General						
1	Seguimiento PQRS (enero a dic. 2017)	1	4		4	
2	Seguimiento PQRS (enero a abr. 2018)	1	4	4	0	
3	Uso de software Legal (Informe derechos de autor)	1	0		0	
4	Contratación (contratos mínima cuantía 003 y 005)	1	2	2	0	
5	Arqueo Caja Menor (5 enero 2018)	1	0		0	
6	Arqueo Caja Menor (3 de abril de 2018)	1	0		0	
7	Arqueo Caja Menor (26 de abril)	1	0		0	
8	Arqueo Caja Menor (23 de agosto)	1	0		0	
9	Informe de austeridad en el gasto a Diciembre de 2017		4		4	
10	Informe de austeridad en el gasto enero a abril de 2018		3		3	
11	Informe de Austeridad en el Gasto enero a agosto de 2018		4		4	Está en términos
Secretaría Jurídica						
12	Derechos Humanos	1	2		2	



Ítem	Proceso/Procedimiento	Plan de Mejoramiento	Observaciones			Comentario
			Número	Subsanadas	Pendientes	
Ítem	Secretaría de Planeación					
13	Desarrollo Territorial	1	4		4	
14	Auditoría licencia 404-115 (CAR)		4		4	
15	Auditoría licencia 414-2015 (CAR)		4		4	
16	Auditoría licencia 577-13 (CAR)		3		3	
17	Auditoría licencias 17-0466, 17-0655, 17-0128, 17-0436 y 18-0091	1	6	2	4	
18	Primer Seguimiento Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano	1	5		5	
19	Segundo Seguimiento Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano (septiem21)		3		3	Está en términos
20	Gestión de Calidad	1	3	1	2	
21	Seguimiento a la ejecución del Plan de Desarrollo "Cajicá Nuestro Compromiso".		4		4	
22	Seguimiento a la ejecución del Plan de Desarrollo "Cajicá Nuestro Compromiso".		2		2	Está en términos
23	Seguimiento Mapa de Riesgos	1	9		9	
24	Página Web				0	En proceso de elaboración del informe por parte de Control Interno
25	Gobierno el Línea		2		2	



Ítem	Proceso/Procedimiento	Plan de Mejoramiento	Observaciones			Comentario
			Número	Subsanadas	Pendientes	
Ítem	Secretaría de Hacienda					
26	Auditoría Control Interno Contable	1	7	1	6	
27	Auditoría Gestión Hacienda (Rentas)	1	2		2	
28	Auditoría Gestión Hacienda (financiera)		3		3	
Ítem	Secretaría de Salud					
29	Auditoría Gestión de Salud	1	2		2	
Ítem	Secretaría de Desarrollo Social					
30	Auditoría Banco de Alimentos	1	0		0	
31	Auditoría Dirección de Juventudes	1	0		0	
32	Auditoría Infancia y Adolescencia	1	0		0	
33	Auditoría Programa Adulto Mayor	1	3	1	2	
34	Auditoría Programa Adulto Mayor (Hogar Geriátrico El Alba)	1	4	2	2	
35	Auditoría Mujer y Género (12/02/2018)	1	0		0	
Ítem	Secretaría de Educación					
36	Auditoría Gestión Educación	1	3	2	1	
Ítem	Secretaría de Ambiente y Desarrollo Rural					
37	Auditoría Gestión Ambiental y Desarrollo Rural	1	2		2	



Ítem	Proceso/Procedimiento	Plan de Mejoramiento	Observaciones			Comentario
			Número	Subsanadas	Pendientes	
Ítem	Secretaría de Obras Publicas					
38	Auditoría Gestión de Infraestructura y obras públicas		4		4	Están en términos para elaborar plan de mejoramiento
Ítem	Sistema de Control Interno					
39	Informe de Cada 4 meses de Control Interno (marzo)		2		2	
40	Informe de Cada 4 meses de Control Interno (julio)		2		2	
41	Informe Evaluación Anual al MECI en FURAG II		4		4	
	Total	25	110	15	95	



Control Interno

De las 43 auditorias programadas en el Plan Anual de Auditoría vigencia 2018 de la Oficina de Control Interno a agosto 31 de 2018 ha efectuado 41.

De las 110 Observaciones hechas por Control Interno se han subsanado 15 que equivalen al 14%.

De los 41 planes de mejoramiento solicitados por Control Interno han sido elaborados 25, 6 están en términos para ser elaborados y estarían pendientes 10 que están fuera de término.



6. Presente informe detallado con respecto a las auditorias de la eficiencia fiscal del año 2017, y presente el plan de acción de mejora. Partido Así

R/ A la fecha la Oficina de Control Interno ha efectuado las siguientes auditorias que tienen que ver con eficiencia fiscal de la entidad:

1. Auditoria a Control Interno Contable en febrero de 2018.
2. Seguimiento a los avances de la ejecución de los Planes de Mejoramientos Suscritos con la Contraloría de Cundinamarca en los cuales hay hallazgos del área financiera.
3. Evaluaciones y Seguidimientos a la austeridad en el gasto en donde es analizado el ingreso, el gasto y la inversión.
4. Seguimiento a la ejecución tanto física como financiera de los 50 programas del Plan de Desarrollo “Cajicá Nuestro Compromiso”. En 2018 hemos efectuado 2.
5. En cuanto a las auditorias vigencia 2018 se han efectuado 2: auditoría a Gestión de Rentas y Auditoría a Gestión Financiera

En 2017 se efectuaron los mismos seguimientos y 1 auditoría financiera.



R/ En cuanto al plan de mejora se evidencia:

1. Auditoria a Control Interno Contable en febrero de 2018 se efectuó y está en ejecución
2. Seguimiento a los avances de la ejecución de los Planes de Mejoramientos Suscritos con la Contraloría de Cundinamarca: elaborado, aprobado por el organismo de control y en ejecución.
3. Evaluaciones y Seguímentos a la austeridad en el gasto en donde es analizado el ingreso, el gasto y la inversión, están en proceso de elaboración.
4. Seguimiento a la ejecución tanto física como financiera de los 50 programas del Plan de Desarrollo “Cajicá Nuestro Compromiso”. Plan de mejoramiento en proceso de ejecución.
5. En cuanto a las auditorias vigencia 2018 se han efectuado 2: auditoría a Gestión de Rentas y Auditoría a Gestión Financiera, rentas fue elaborado y está en ejecución y está pendiente el plan de mejoramiento de Gestión Financiera.



Control Interno

7. Presente informe detallado de los planes de mejoramiento de las diferentes secretarías de la Administración. Partido Asi



Control Interno

De los 41 informes remitidos por la Oficina de Control Interno a los diferentes dueños de proceso han sido elaborados 25 planes de mejoramiento que equivalen al 61%, hay 6 planes de mejoramiento que se encuentran en términos para ser elaborados.

De las 110 observaciones han sido subsanadas 15, que equivalen al 14%, el término máximo para subsanar las observaciones es de una año, así que se puede decir que están en términos de subsanarlas.

Algunos de los temas en torno a los cuales están las observaciones: falta de seguimiento a los riesgos de su área por parte de los dueños de proceso; transferencias documentales que no han sido efectuadas; insuficiencia de los espacios físicos con los cuales cuentan las secretarías; falta de ejecución de los planes de acción en su totalidad; bajo recaudo financiero; demora en la implantación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión, entre otros.



Control Interno

8. Presente los resultados obtenidos del Furag. Partido Cambio Radical

R/ Esta pregunta fue respondida en el numeral 2 del presente informe



Control Interno



Muchas Gracias por su Atención

OFICINA DE CONTROL INTERNO
Alcaldía Municipal de Cajicá

