

## **RESUMEN EJECUTIVO DE AUDITORÍA**

**Evaluación al cumplimiento de las metas del  
Plan Estratégico Corporativo vigencia 2010**



## **AUDITORÍA INTERNA**

**Bogotá, marzo 28 de 2011**

## 1. OBJETIVO GENERAL

Validar el grado de avance de los objetivos corporativos reportados en el informe de gestión de la vigencia 2010, el informe denominado “Seguimiento plan estratégico final” publicado en la pagina web de CISA, con los resultados obtenidos de la ejecución real del Plan Estratégico Corporativo de la vigencia 2010.

## 2. ALCANCE

El alcance incluyó la verificación de la ejecución de los 4 Objetivos institucionales del Plan Estratégico Corporativo de la vigencia 2010, conformados por 13 objetivos estratégicos y 19 iniciativas.

## 3. CONCLUSIONES

Los avances reportados en el informe de gestión y el documento denominado “Seguimiento plan estratégico final” se ajustan a la realidad y cumplimiento de las metas institucionales.

No obstante, se evidenciaron las siguientes excepciones:

- a) La iniciativa denominada “*augmentar el ingreso en 20% en recaudo de cartera \$57.981 millones*” presenta un cumplimiento de ejecución del **45%**; sin embargo, en el informe de gestión se muestra para esta meta un porcentaje de ejecución del **50%**, que no coincide con la ejecución real de la meta, así:

META	PRESUPUESTO	EJECUCION	CUMPLIMIENTO
Aumentar el Ingreso en 20% en recaudo de cartera \$57.981 millones	57,981,000,000	26,043,311,112	45%

- b) Las metas denominadas “*facturación de inmuebles*” y “*promesas de inmuebles*” muestran diferencias en el grado de avance presentado en el informe de gestión y el documento denominado “Seguimiento al plan estratégico final” tal y como se muestra a continuación:

META	PRESUPUESTO	EJECUCION	CUMPLIMIENTO	
			INFORME DE GESTIÓN	SEGUIMIENTO PLAN ESTRATÉGICO FINAL
Facturación de inmuebles	106,000,000,000	67,122,930,673	63%	60%
Promesas de inmuebles	128,000,000,000	43,901,932,192	34%	41%

La información detallada en el informe de gestión correspondiente a las metas citadas, es la que coincide con la ejecución real del presupuesto.

#### 4. RECOMENDACIONES

Para el literal **a)** del presente informe, se requiere ajustar el grado de avance de la meta “*aumentar el ingreso en 20% en recaudo de cartera \$57.981 millones*”, reportado en el informe de gestión de la vigencia 2010 (50%), por el grado de cumplimiento real de la misma meta, ponderado en un 45%.

Para el literal **b)** del presente informe, se requiere ajustar el grado de avance de las iniciativas “*facturación de inmuebles*” y “*promesas de inmuebles*”, detalladas en el documento denominado “Seguimiento plan estratégico final” con la información reportada en el informe de gestión 2010, que corresponde a la ejecución real de estas iniciativas.

#### 5. FIRMAS

**GIOVANNI SOTO CAGUA.**

**AUDITOR INTERNO**

**ZULMA J. CRISTANCHO JAIMES**

**ANALISTA DE AUDITORIA INTERNA**

Oficina Produc:NE:	1010
Serie, o, Subserie:	3501
Nombre e Identif. Exp:	Resumen Ejecutivo de Auditoría Validación Plan estratégico 2010
Área que Entrega:	Auditoría Interna
Resp. Entrega:	Auditoría Interna