

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) 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.

- b) La iniciativa denominada “*aumentar 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%**; no siendo este último correcto, puesto que indica un

recaudo de cartera efectivo por \$29.043 millones, cuando el recaudo real es de \$26.043 millones. 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%

4. RECOMENDACIONES

Para el literal **a)** 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, que corresponde a la ejecución real de estas iniciativas.

Para el literal **b)** 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*”, en el informe de gestión de la vigencia 2010, tomando como base el recaudo real de cartera por \$26.043 millones.

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
Área que Entrega:	Auditoría Interna
Resp. Entrega:	Auditoría Interna