



FICHAS DE INDICADORES PROCESO GESTIÓN DE CONTROL INTERNO Y AUDITORÍA

Indicador 1

Ítems	Descripción
Nombre del Indicador	Cumplimiento del Programa Anual de Auditoría
Objetivo	Medir, en términos porcentuales, el grado o nivel de cumplimiento del Programa Anual de Auditoría.
Fórmula	Promedio: (%Rol 1; %Rol 2; %Rol 3; %Rol 4; %Rol 5)
Variables	Rol 1 Evaluación y seguimiento Rol 2 Evaluación de la gestión del riesgo Rol 3 Relación con entes externos de control Rol 4 Enfoque hacia la prevención Rol 5 Liderazgo estratégico
Fuente de Información	Matriz de seguimiento al PAA y del Plan de Acción, archivo de gestión de la Unidad de Auditoría
Periodo de Medición	Anual
Tendencia Favorable	Creciente
Meta	95%
Cumplimiento Mínimo	90%
Responsable	Líder de Proceso
Alcance	Nacional

Indicador 2

Ítems	Descripción
Nombre del Indicador	% Logro <i>Rol Evaluación y seguimiento</i> (Rol 1)
Objetivo	Medir, en términos porcentuales, el grado o nivel de cumplimiento del <i>Rol Evaluación y seguimiento</i>
Fórmula	$\left(\frac{[(\text{Auditorías de Gestión} + \text{Seguimientos} + \text{Auditorías Especiales} + \text{Seguimientos Especiales} + \text{Informes de Ley}) \text{ Terminado o en ejecución}]}{[(\text{Auditorías de Gestión} + \text{Seguimientos} + \text{Auditorías Especiales} + \text{Seguimientos Especiales} + \text{Informes de Ley}) \text{ Programado/Solicitado}]} \right) * 100$
Variables	Auditorías de Gestión, Seguimientos, Auditorías Especiales, Seguimientos Especiales Informes de Ley (terminados o en ejecución y programados o solicitados)
Fuente de Información	Matriz de seguimiento al PAA y del Plan de Acción, archivo de gestión de la Unidad de Auditoría
Periodo de Medición	Trimestral
Tendencia Favorable	Creciente
Meta	25%
Nivel de Tolerancia	5%
Responsable	Líder de Proceso
Alcance	Nacional

Indicador 3

Ítems	Descripción
Nombre del Indicador	% Logro <i>Rol Evaluación de la gestión del riesgo</i> (Rol 2)
Objetivo	Medir, en términos porcentuales, el grado o nivel de cumplimiento del <i>Rol Evaluación de la gestión del riesgo</i>
Fórmula	$\left(\frac{\text{No. de actuaciones terminadas o en ejecución}}{\text{No. de actuaciones solicitadas o iniciadas de oficio}} \right) * 100$
Variables	Actuaciones en el marco de este rol terminadas o en ejecución y las solicitadas o iniciadas de oficio
Fuente de Información	Matriz de seguimiento al PAA y del Plan de Acción, archivo de gestión de la Unidad de Auditoría
Periodo de Medición	Trimestral
Tendencia Favorable	Creciente
Meta	25%
Nivel de Tolerancia	5%
Responsable	Líder de Proceso
Alcance	Nacional



FICHAS DE INDICADORES PROCESO GESTIÓN DE CONTROL INTERNO Y AUDITORÍA

Indicador 4

Ítems	Descripción
Nombre del Indicador	% Logro <i>Rol Relación con entes externos de control</i> (Rol 3)
Objetivo	Medir, en términos porcentuales, el grado o nivel de cumplimiento del <i>Rol Relación con entes externos de control</i>
Fórmula	$(\text{No. de actuaciones terminadas o en ejecución}) / (\text{No. de actuaciones solicitadas o iniciadas de oficio}) * 100$
Variables	Actuaciones en el marco de este rol terminadas o en ejecución y las solicitadas o iniciadas de oficio
Fuente de Información	Matriz de seguimiento al PAA y del Plan de Acción, archivo de gestión de la Unidad de Auditoría
Periodo de Medición	Trimestral
Tendencia Favorable	Creciente
Meta	25%
Nivel de Tolerancia	5%
Responsable	Líder de Proceso
Alcance	Nacional

Indicador 5

Ítems	Descripción
Nombre del Indicador	% Logro <i>Rol Enfoque hacia la prevención</i> (Rol 4)
Objetivo	Medir, en términos porcentuales, el grado o nivel de cumplimiento del <i>Rol Enfoque hacia la prevención</i>
Fórmula	$(\text{No. de actuaciones terminadas o en ejecución}) / (\text{No. de actuaciones solicitadas o iniciadas de oficio}) * 100$
Variables	Actuaciones en el marco de este rol terminadas o en ejecución y las solicitadas o iniciadas de oficio
Fuente de Información	Matriz de seguimiento al PAA y del Plan de Acción, archivo de gestión de la Unidad de Auditoría
Periodo de Medición	Trimestral
Tendencia Favorable	Creciente
Meta	25%
Nivel de Tolerancia	5%
Responsable	Líder de Proceso
Alcance	Nacional

Indicador 6

Ítems	Descripción
Nombre del Indicador	% Logro <i>Rol Liderazgo estratégico</i> (Rol 5)
Objetivo	Medir, en términos porcentuales, el grado o nivel de cumplimiento del <i>Rol Liderazgo estratégico</i>
Fórmula	$(\text{No. de actuaciones terminadas o en ejecución}) / (\text{No. de actuaciones solicitadas o iniciadas de oficio}) * 100$
Variables	Actuaciones en el marco de este rol terminadas o en ejecución y las solicitadas o iniciadas de oficio
Fuente de Información	Matriz de seguimiento al PAA y del Plan de Acción, archivo de gestión de la Unidad de Auditoría
Periodo de Medición	Trimestral
Tendencia Favorable	Creciente
Meta	25%
Nivel de Tolerancia	5%
Responsable	Líder de Proceso
Alcance	Nacional

Indicador 7

Ítems	Descripción
Nombre del Indicador	Productividad de los auditores
Objetivo	Medir, en términos absolutos, el promedio de informes y actuaciones generados por cada auditor de la Unidad de Auditoría en el periodo
Fórmula	$(\text{No. de informes generados} + \text{No. de actuaciones documentadas}) / \text{No. de auditores de la Unidad de Auditoría}$
Variables	No. de informes generados No. de actuaciones documentadas No. de auditores de la Unidad de Auditoría
Fuente de Información	Matriz de seguimiento al PAA y del Plan de Acción, archivo de gestión de la Unidad de Auditoría
Periodo de Medición	Anual
Tendencia Favorable	Creciente
Meta	Sin línea base
Nivel de Tolerancia	5%
Responsable	Líder de Proceso
Alcance	Nacional