



El emprendimiento
es de todos

Minhacienda



INFORME DE GESTIÓN PRIMER TRIMESTRE 2021

**PLAN ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL
2018-2022**

PEDRO LUIS BOHÓRQUEZ RAMÍREZ
Contador General de la Nación

Bogotá, abril de 2021



TABLA DE CONTENIDO

INTRODUCCIÓN	3
METODOLOGÍA	3
I. SEGUIMIENTO A LOS PLANES ESTRATÉGICOS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN	4
II. SEGUIMIENTO A PLANES DE ACCIÓN OPERATIVOS DE LA CGN	8
III. EVALUACIÓN DE LOS OBJETIVOS ESTRATÉGICOS	9
IV. RESULTADOS POR TIPO DE INDICADOR PARA CADA PROCESO	12
V. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES	14

“Cuentas Claras, Estado Transparente”

Dirección: Calle 26 # 69 -76 | Edificio Elemento
Torre 1 (Aire) - Pisos 3 y 15
Código Postal: 111071, Bogotá Colombia
www.contaduria.gov.co | contactenos@contaduria.gov.co
PBX: (+57 1) 492 64 00



SC-
7328-1



SA-CER
366516



OS - CER
366518



OS-CER
660642



INTRODUCCIÓN

Para realizar un seguimiento a la gestión de la entidad, la Contaduría General de la Nación (CGN) estableció una revisión trimestral del Plan Estratégico Institucional (PEI) 2018-2022, que evalúa el avance estratégico y operativo de los procesos: Estratégicos, Misionales, Apoyo, Control y Evaluación. Esta información sirve de insumo fundamental para facilitar la toma de decisiones y el desarrollo de acciones de mejora pertinentes.

Lo anterior permite medir el cumplimiento de los objetivos estratégicos, para el logro de la misión, la visión y la política de calidad; todo ello enmarcado dentro del direccionamiento estratégico establecido para tal fin.

Con este informe se realiza el seguimiento correspondiente al primer trimestre de 2021, de los proyectos estratégicos suscritos en el PEI 2018 – 2022 y de los avances a los planes de acción del año 2021, con las respectivas observaciones sobre su comportamiento. De igual manera, se evalúan los objetivos estratégicos de la entidad, las modificaciones presentadas en el periodo a evaluar y un breve resumen sobre ajustes a los proyectos, actividades o indicadores.

METODOLOGÍA

El seguimiento a la gestión de la vigencia 2021 se realiza trimestralmente mediante la revisión del cumplimiento de las actividades establecidas para cada uno de los planes de acción estratégicos y operativos, que comprenden el Plan Estratégico Institucional 2018-2022.

“Cuentas Claras, Estado Transparente”





La evaluación de los objetivos estratégicos de la CGN se realiza mediante la medición de indicadores de gestión, utilizando la herramienta Balance Score Card (BSC) - Cuadro de Mando Integral. Esta metodología permite alinear los objetivos estratégicos con los indicadores, los planes y las metas, a las perspectivas de la CGN.

I. SEGUIMIENTO A LOS PLANES ESTRATÉGICOS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN

En la CGN los **Planes de Acción Estratégicos** pesan el **56.85%** del total del Plan Estratégico Institucional –PEI–Vigencia 2021, el porcentaje restante (**43.15%**) corresponde a los **Planes de Acción Operativos**.

El cumplimiento acumulado al 31 de marzo de 2021 de los Planes que conforman el Plan de Acción Estratégico fue del **38,56%**, reflejando un buen desempeño y avance del **21,92%** según el peso ponderado de los proyectos estratégicos, lo cual supera el porcentaje esperado del **20%** al **25%** para el trimestre.

El detalle de ejecución, el avance y la relación del desempeño de cada uno de los procesos se presenta en la **(Tabla 1)**. De otro lado, es pertinente señalar que algunos de los procesos no presentan avance por que la ejecución de sus actividades está planeada a partir del segundo semestre del año 2021.

“Cuentas Claras, Estado Transparente”





PLANES ESTRATÉGICOS CGN 2021

PLANES ESTRATÉGICOS	OBJETIVO ESTRATÉGICO	EJECUCIÓN A marzo 31 /2021	PESO DEL PLAN	AVANCE
Actualización de la Regulación Contable Pública en Convergencia con Estándares Internacionales de Información Financiera Nacional.	1,3,4,0	53,29%	14,00%	7,46%
Adecuación Financiera y Estadística a los nuevos Marcos Normativos Nacional.	3	25%	3,03%	0,76%
Fortalecimiento de la Generación de Información desde el Sistema de Información Misional de la CGN Bogotá.	3	25%	3,03%	0,76%
Informe de Situación Financiera y Resultados del Nivel Nacional, Nivel Territorial y del Sector Público- Balance General de la Nación.	3	50%	4,67%	2,34%
Informe Consolidado de Control Interno Contable.	3	40%	1,60%	0,64%
Sistema Unificado de Gestión Financiera Pública - SUIGFP.	3	25%	2,30%	0,58%
Informes por Departamentos.	3	0%	2,33%	0,00%
Series Históricas 2007-2020.	3	50%	1,00%	0,50%
Boletín Deudores Morosos del Estado.	3	25%	1,40%	0,35%
Mejoramiento de la Calidad De la Información Contable Pública.	6	17,25%	10,00%	1,73%
Fortalecimiento de los Controles de la Información Contable Pública reportada por las Entidades Reguladas por la CGN a Nivel Nacional.	6	66,64%	4,00%	2,67%

“Cuentas Claras, Estado Transparente”

Dirección: Calle 26 # 69 -76 | Edificio Elemento
Torre 1 (Aire) - Pisos 3 y 15
Código Postal: 111071, Bogotá Colombia
www.contaduria.gov.co | contactenos@contaduria.gov.co
PBX: (+57 1) 492 64 00



SC-7328-1



SA-CER 366516



OS - CER 366518



OS-CER 660642



Fortalecimiento e Integración de los Sistemas de Gestión y Control de la CGN a Través del Sistema Integrado de Gestión Institucional - SIGI Nacional.	1,2,5,7	56,92%	3,00%	1,71%
Sistema de Gestión Ambiental.	7	15,75%	0,38%	0,06%
Plan Nacional de Capacitación Institucional/Capacitación, Divulgación y Asistencia Técnica en el Modelo Colombiano de Regulación Contable Pública.	2,3	25%	3,00%	0,75%
Fortalecimiento de la Plataforma Tecnológica para la Prestación de los Servicios de la CGN Nacional.	12, 14	52,60%	3,11%	1,64%
TOTAL, PLAN DE ACCIÓN ESTRATÉGICO		38,56%	56,85%	22%

Tabla 1. Comportamiento de los Planes de Acción Estratégicos a 31 de marzo de 2021.

De lo anterior, se puede inferir que los Planes Estratégicos se están ejecutando según los cronogramas internos establecidos por los procesos, lo cual se encuentra consignado dentro de los reportes enviados a Planeación con su respectivo porcentaje de avance de sus actividades.

Estos reportes de los Planes Estratégicos contienen de manera explícita la forma en la cual los líderes de procesos han venido ejecutando sus tareas con sus grupos internos de trabajo, buscando contar con información verídica que sirva de insumo para la creación de informes de relevancia para la gestión de la entidad.

Por otro lado, la ejecución presupuestal de los proyectos de inversión de la CGN al 31 de marzo de 2021 es del **60,46%**, según los valores ya comprometidos, (ver tabla 2).

“Cuentas Claras, Estado Transparente”

Dirección: Calle 26 # 69 -76 | Edificio Elemento
Torre 1 (Aire) - Pisos 3 y 15
Código Postal: 111071, Bogotá Colombia
www.contaduria.gov.co | contactenos@contaduria.gov.co
PBX: (+57 1) 492 64 00



SC-7328-1



SA-CER 366516



OS - CER 366518



OS-CER 660642



PROYECTOS DE INVERSIÓN (PLANES ESTRATÉGICOS)			
NOMBRE	VR. PROGRAMADO ANUAL	VR. COMPROMETIDO	%EJECUCIÓN
Fortalecimiento de los Controles de la Información Contable Pública reportada por las Entidades Reguladas por la CGN A Nivel Nacional.	\$ 1.100.000.000	\$ 965.711.275	87,79%
Fortalecimiento de la Generación de Información desde el Sistema de Información Misional de la CGN Bogotá.	\$ 1.800.000.000	\$ 1.569.531.031	87,20%
Capacitación Divulgación y Asistencia Técnica en el Modelo Colombiano de Regulación Contable Pública Nacional	\$ 850.000.000	\$ 180.236.667	21,20%
Actualización de la Regulación Contable Pública en Convergencia con Estándares Internacionales de Información Financiera Nacional.	\$ 1.305.602.959	\$ 1.040.313.499	79,68%
Adecuación Financiera Y Estadística a los nuevos Marcos Normativos Nacional.	\$ 350.000.000	\$ 321.991.238	92,00%
Fortalecimiento e Integración de los Sistemas de Gestión y Control de la CGN a través del Sistema Integrado de Gestión Institucional - SIGI Nacional.	\$ 600.000.000	\$ 502.679.000	83,78%
Fortalecimiento de la Plataforma Tecnológica para la prestación de los servicios de la CGN Nacional.	\$ 4.000.000.000	\$ 1.469.098.860	36,73%
TOTAL, EJECUCIÓN A 31 DE MARZO DE 2021	\$ 10.005.602.959	\$ 6.049.561.570,00	60,46%

Tabla 2. Ejecución de proyectos de inversión a 31 de marzo de 2021.

“Cuentas Claras, Estado Transparente”

Dirección: Calle 26 # 69 -76 | Edificio Elemento
Torre 1 (Aire) - Pisos 3 y 15
Código Postal: 111071, Bogotá Colombia
www.contaduria.gov.co | contactenos@contaduria.gov.co
PBX: (+57 1) 492 64 00



SC-7328-1



SA-CER 366516



OS - CER 366518



OS-CER 660642



II. SEGUIMIENTO A PLANES DE ACCIÓN OPERATIVOS DE LA CGN

Los Planes de Acción Operativos representan un **43.15%** del total del Plan Estratégico Institucional – PEI- Vigencia 2021.

El cumplimiento de las actividades que conforman el Plan de Acción Operativo de la CGN a 31 de marzo de 2021 fue del **23,96%**, y un avance del **10,34%** según el peso ponderado de los planes de acción operativos, lo cual se encuentra dentro del 20% al 25% esperado para el trimestre. **(Ver Tabla 3).**

PLANES DE ACCIÓN CGN 2021				
ACTIVIDADES DE GESTIÓN	OBJETIVO ESTRATÉGICO	EJECUCIÓN A marzo 31/2021	PESO DEL PLAN	AVANCE
NORMALIZACIÓN Y CULTURIZACIÓN CONTABLE	1,3,4	25%	9,33%	2,33%
CONSOLIDACIÓN DE LA INFORMACIÓN	3	25%	3,97%	0,99%
CENTRALIZACIÓN DE LA INFORMACIÓN	6	18,08%	9,33%	1,69%
COMUNICACIÓN PÚBLICA	2,3	25%	0,75%	0,19%
CONTROL Y EVALUACIÓN	1,2,3,4,5,6,7,8,9,10,11,12,13,14,15	25%	3,75%	0,94%
GESTIÓN HUMANA	11,13	25%	3,75%	0,94%
GESTIÓN ADMINISTRATIVA	9	30%	3,75%	1,13%
GESTIÓN RECURSOS FINANCIEROS	6	25%	3,75%	0,94%

“Cuentas Claras, Estado Transparente”





PLANEACIÓN INTEGRAL	1,4,5, 7,8,9,10	25%	0,38%	0,10%
GESTIÓN TICS	12,14	25%	0,64%	0,16%
GESTIÓN JURÍDICA	1	25%	3,75%	0,94%
TOTAL, PLAN DE ACCIÓN OPERATIVO		23,96%	43%	10%

Tabla 3. Comportamiento Planes de Acción Operativos al 31 de marzo de 2021.

Para la vigencia 2021, los Planes de Acción Operativos fueron revisados y actualizados por parte de los líderes de procesos y sus grupos de trabajo, en miras de garantizar la actualización e inclusión de actividades correspondientes a la alineación realizada al **PND 2018-2022 PACTO POR COLOMBIA - PACTO POR LA EQUIDAD**, lo que permitió la toma de conciencia acerca de la importancia del reporte de información consistente y evidenciada para su posterior consolidación y aprobación en Comité Institucional de Gestión y Desempeño.

Dicho lo anterior, se logró observar la especificidad en la descripción de las actividades desarrolladas durante el primer trimestre de la vigencia, en donde además se incluyeron los porcentajes de avance de acuerdo con lo que se ha logrado llevar a cabo al interior de los procesos.

III. EVALUACIÓN DE LOS OBJETIVOS ESTRATÉGICOS

La evaluación de los objetivos estratégicos de la CGN se realiza mediante la medición de indicadores de gestión, utilizando la herramienta Balance Score Card (BSC) - Cuadro de Mando Integral (**Ver**

“Cuentas Claras, Estado Transparente”





Gráfico 1). Los Indicadores de Gestión contemplados en el Cuadro de Mando Integral arrojaron un resultado favorable que impacta a cada una de las perspectivas, de la siguiente manera:

- **Partes Interesadas: 99%**
- **Financiera: 94%**
- **Procesos: 90%**
- **Aprendizaje y Crecimiento: 95%**

De lo anterior se obtiene que el comportamiento de los indicadores alineados a cada una de estas perspectivas fue óptimo, lo que en últimas se resume en el cumplimiento de los objetivos estratégicos de la CGN.

Las perspectivas alineadas a cada uno de los indicadores han permitido conocer con exactitud la manera en la cual se comportan cada uno de estos y cómo afectaría la Eficacia, Eficiencia y Efectividad los cumplimientos de las metas propuestas.

Durante el primer trimestre del año 2021, el comportamiento de los indicadores ha sido estable, razón por la cual es vital continuar ejerciendo un seguimiento constante y detallado, mediante los reportes enviados por los procesos y la información cargada a la Plataforma SIGI.

“Cuentas Claras, Estado Transparente”



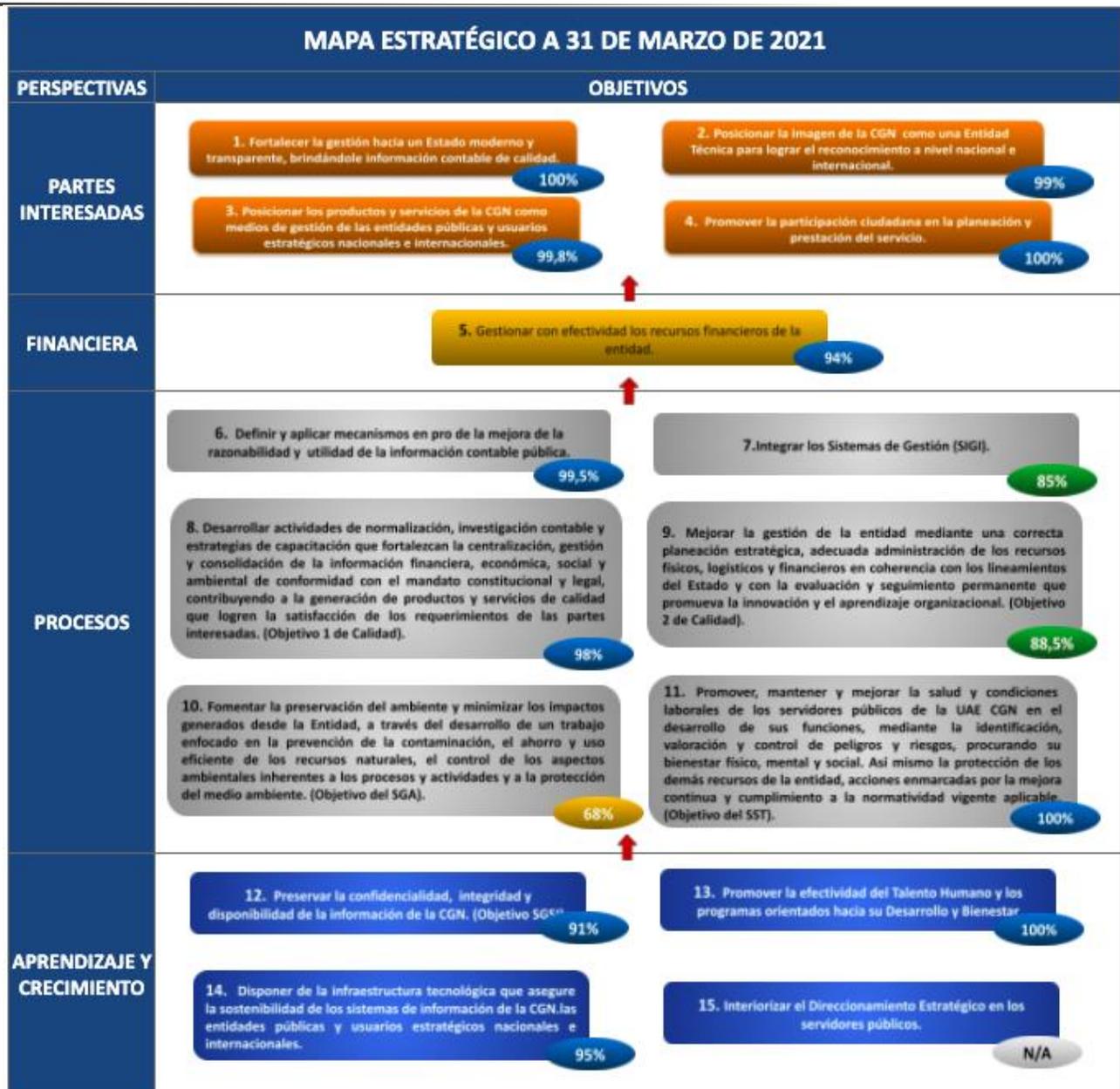


Gráfico 1. Mapa Estratégico CGN a 31 de marzo 2021.

Convenciones CMI

0%	59%	Insatisfactorio
60%	69%	Satisfactorio

“Cuentas Claras, Estado Transparente”

Dirección: Calle 26 # 69 -76 | Edificio Elemento
 Torre 1 (Aire) - Pisos 3 y 15
 Código Postal: 111071, Bogotá Colombia
 www.contaduria.gov.co | contactenos@contaduria.gov.co
 PBX: (+57 1) 492 64 00

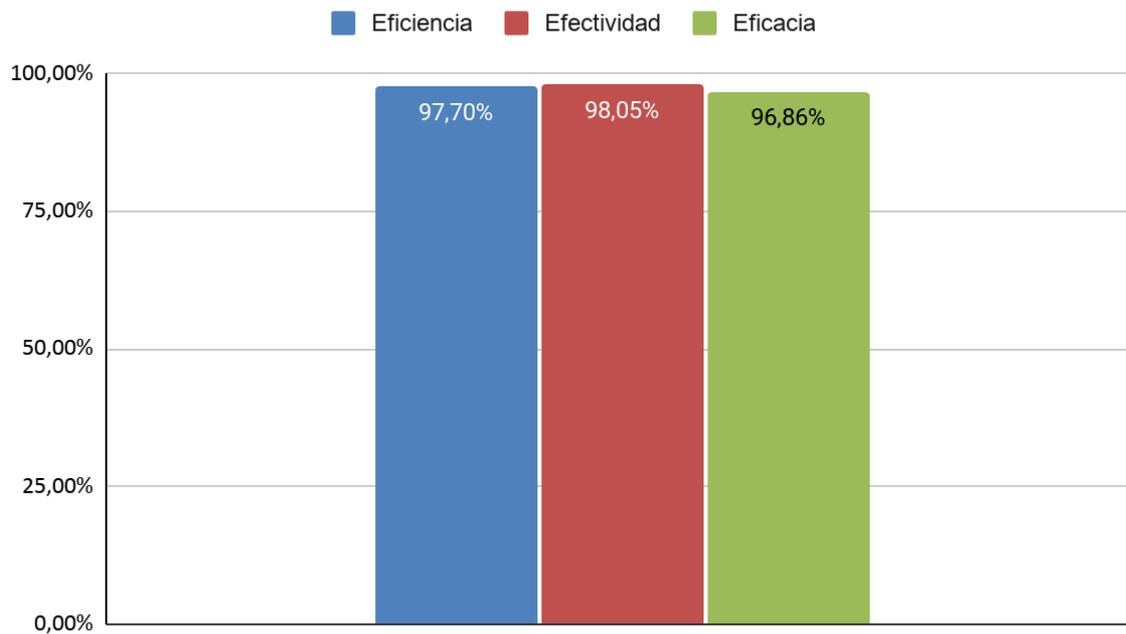




70%	89%	Bueno
90%	100%	Sobresaliente

IV. RESULTADOS POR TIPO DE INDICADOR PARA CADA PROCESO

El resultado de los indicadores por Eficiencia, Efectividad y Eficacia muestra un buen desempeño por el cumplimiento de planes y programas de la entidad en cuanto a los servicios ofrecidos, oportunidad y control de recursos (Ver gráfico 2 y tabla 4).



Comportamiento por tipo de indicador - I trimestre 2021

Gráfico 2. Comportamiento por Tipo de Indicador

“Cuentas Claras, Estado Transparente”



SC-7328-1



SA-CER 366516



OS - CER 366518



OS-CER 660642



Primer Trimestre			
NOMBRE DEL PROCESO	Eficiencia	Efectividad	Eficacia
GESTIÓN JURÍDICA	100%	97%	N/A
NORMALIZACIÓN Y CULTURIZACIÓN CONTABLE	100%	100%	100%
COMUNICACIÓN PÚBLICA	N/A	N/A	N/A
GESTIÓN ADMINISTRATIVA	89%	N/A	N/A
PLANEACIÓN INTEGRAL	N/A	N/A	82%
CONSOLIDACIÓN DE LA INFORMACIÓN	N/A	N/A	100%
GESTIÓN RECURSOS FINANCIEROS	N/A	100%	97%
CENTRALIZACIÓN DE LA INFORMACIÓN	N/A	N/A	100%
CONTROL Y EVALUACIÓN	100%	N/A	N/A
GESTIÓN HUMANA	100%	N/A	100%
GESTIÓN TICS	N/A	95%	100%
PROMEDIO	98%	98%	97%

Tabla 4. Resultados por Tipo de Indicador y de Procesos

De acuerdo con los resultados obtenidos por tipo de indicador se puede afirmar lo siguiente:

- **Eficiencia.** El resultado en su mayoría refleja el compromiso de los procesos, frente al cumplimiento de los objetivos estratégicos de la CGN.

El indicador **TIEMPO EN PROCESOS DE CONTRATACIÓN** no logró cumplir con la meta durante el primer trimestre del año en curso, ya que el proceso de contratación en algunos casos se incumplió debido a que duraron mas de 3 días desde la llegada de los documentos previos, este inconveniente se presentó por falta de cumplimiento a los requisitos solicitados al aspirante. Sin embargo, se realizarán mesas de trabajo para mejorar el proceso de Contratación, y en el próximo reporte se evidenciará con ayudas de memoria realizadas.

“Cuentas Claras, Estado Transparente”



- **Efectividad.** El resultado obtenido durante este primer trimestre del año 2021 ha reflejado el óptimo desempeño de los procesos en el logro de los resultados programados.
- **Eficacia.** El resultado en su mayoría resalta el esfuerzo de los procesos para dar cumplimiento a las actividades estipuladas contribuyendo al óptimo funcionamiento de la CGN.

El indicador de **SENSIBILIZACIÓN AMBIENTAL** no logró cumplir con la meta durante el primer trimestre del 2021, debido a que la contratación del personal se hizo en el mes de marzo, para el I trimestre del año solo se realizaron las piezas publicitarias del fortalecimiento de buenas prácticas ambientales las cuales no pudieron ser publicadas para este trimestre, de igual manera se espera que sean divulgadas a través de correo electrónico masivo para garantizar el aumento del indicador.

Por último, este tipo de indicador de eficacia incluyen aspectos como lo son, la interacción de todos los servidores públicos por medio de las capacitaciones, actividades del programa de seguridad y salud en el trabajo, y cubrimiento del plan bienestar social e incentivos que sean realizado de manera virtual.

En resumen, las actividades se realizaron a cabalidad, cumpliendo con los requerimientos y expectativas de las diferentes partes interesadas, involucradas en la gestión de la entidad.

V. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

- La totalidad de las actividades del Plan de Acción para el primer trimestre del año 2021 se cumplieron a satisfacción en el tiempo programado, lo que muestra una buena gestión y compromiso de los procesos de la CGN.

“Cuentas Claras, Estado Transparente”





Este desempeño se refleja en el total de la ejecución de los planes respecto al PEI Vigencia 2021, el cual fue (según su peso ponderado) del **32,26%** así: **21,92%** Planes Estratégicos y **10,34%** de los Planes Operativos.

- El comportamiento de los objetivos estratégicos arrojó un cumplimiento del **94%** en el primer trimestre de 2021, mostrando una buena gestión de los procesos de la entidad.
- Se espera que el seguimiento al comportamiento del consumo de agua se mantenga estable para los próximos trimestres, así como se ha venido presentando en el último trimestre del 2020 y el I trimestre de 2021. El uso de push en las llaves del agua de los sanitarios, la reutilización del agua para descargas son en los pisos 3 y 15, además la continuación del trabajo en casa, han tenido consecuencias positivas en uso del recurso.
- Para el primer trimestre del 2021 se realizó el seguimiento al consumo de papel en la entidad donde se evidencia que el consumo de resmas es muy bajo, debido al trabajo en casa que se está llevando a cabo.
- Para el primer trimestre del 2021 se realizó el seguimiento al consumo de energía donde se evidenció una variación continua aumentando un 1% en dicho consumo en comparación con el último trimestre del 2020.
- Por último, en cuanto al seguimiento del material reciclado en kilogramos para el primer trimestre del 2021 no se tenía contratada a la persona encargada de llevar el control operacional de este seguimiento

A su vez, se vienen adelantando actividades de fortalecimiento de buenas prácticas ambientales con el propósito de lograr disminuir estos consumos para las próximas mediciones.

“Cuentas Claras, Estado Transparente”





El emprendimiento
es de todos

Minhacienda



GIT de Planeación
Elaboró: Laura Manuela Zuluaga Pareja.
Revisó: Henry Ramírez Montes.

“Cuentas Claras, Estado Transparente”

Dirección: Calle 26 # 69 -76 | Edificio Elemento
Torre 1 (Aire) - Pisos 3 y 15
Código Postal: 111071, Bogotá Colombia
www.contaduria.gov.co | contactenos@contaduria.gov.co
PBX: (+57 1) 492 64 00



SC-
7328-1



SA-CER
366516



OS - CER
366518



OS-CER
660642