



El emprendimiento
es de todos

Minhacienda



CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN

INFORME DE GESTIÓN PRIMER TRIMESTRE 2020

**PLAN ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL
2018-2022**

PEDRO LUIS BOHÓRQUEZ RAMÍREZ
Contador General de la Nación

Bogotá, abril de 2020



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.....7

III. EVALUACIÓN DE LOS OBJETIVOS ESTRATÉGICOS.....8

IV. RESULTADOS POR TIPO DE INDICADOR PARA CADA PROCESO.....11

V. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES.....13

“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 y de 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 2020, de los proyectos estratégicos suscritos en el PEI 2018 – 2022 y de los avances a los planes de acción del año 2020, 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 2020 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”

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





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 estratégicos pesan el **56.00%** del total del Plan Estratégico Institucional –PEI- Vigencia 2020, el porcentaje restante (**44.00%**) corresponde a los Planes de Acción Operativos.

El cumplimiento acumulado al 31 de marzo de 2020 de los Planes que conforman el Plan de Acción Estratégico fue del **35,17%**, reflejando un buen desempeño y avance del **20%** 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 2020.

“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



ISO 9001

SC-7328-1



ISO 14001

SA-CER-366516



ISO 45001

OS - CER-366518



ISO / IEC 27001

OS-CER-660642





Tabla 1. Comportamiento de los Planes de Acción Estratégicos a 31 de marzo de 2020

PLANES ESTRATÉGICOS	OBJETIVO ESTRATÉGICO	EJECUCIÓN A marzo 31	PESO DEL PLAN	AVANCE
ACTUALIZACIÓN DE LA REGULACIÓN CONTABLE PÚBLICA EN CONVERGENCIA CON ESTÁNDARES INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA NACIONAL	2	59%	14,00%	8,31%
ADAPTACIÓN FINANCIERA Y ESTADÍSTICA A LOS NUEVOS MARCOS NORMATIVOS	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%
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO DE LA NACIÓN	3	25%	4,67%	1,17%
INFORME CONSOLIDADO DE CONTROL INTERNO CONTABLE	3	25%	1,17%	0,29%
CUESTIONARIO ANUAL DE ESTADÍSTICAS DE LAS FINANZAS PUBLICAS	3	25%	1,87%	0,47%
INFORMES POR DEPARTAMENTOS	3	0%	2,33%	0,00%
SERIES HISTÓRICAS 2007-2019	3	100%	0,70%	0,70%
BOLETIN DEUDORES MOROSOS DEL ESTADO	3	50%	1,40%	0,70%
MEJORAMIENTO DE LA CALIDAD DE LA INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA	6	17%	10,00%	1,69%
FORTALECIMIENTO DE LOS CONTROLES DE LA INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA REPORTADA	6	25%	4,00%	1,00%
FORTALECIMIENTO E INTEGRACIÓN DE LOS SISTEMAS DE GESTIÓN Y CONTROL DE LA CGN A TRAVÉS DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN INSTITUCIONAL - SIGI NACIONAL	7	71%	3,00%	2,13%

“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





SISTEMA DE GESTIÓN AMBIENTAL	7	21%	0,38%	0,08%
PLAN NACIONAL DE CAPACITACIÓN INSTITUCIONAL/CAPACITACIÓN, DIVULGACIÓN Y ASITENCIA TÉCNICA EN EL MODELO COLOMBIANO DE REGULACIÓN CONTABLE PÚBLICA	3	25%	3,00%	0,75%
FORTALECIMIENTO DE LA PLATAFORMA TECNOLÓGICA PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE LA CGN NACIONAL	12, 14	25%	3,11%	0,78%
TOTAL, PLAN DE ACCIÓN ESTRATÉGICO		35,17%	56%	20%

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 es del **78,09%**, 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





Tabla 2. Ejecución proyectos de inversión a 31 de marzo de 2020

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.	\$ 1.049.107.500	\$ 945.710.833	90,14
FORTALECIMIENTO DE LA GENERACIÓN DE INFORMACIÓN DESDE EL SISTEMA DE INFORMACIÓN MISIONAL DE LA CGN BOGOTÁ.	\$ 1.861.031.038	\$ 1.818.765.201	97,73
CAPACITACIÓN DIVULGACIÓN Y ASISTENCIA TÉCNICA EN EL MODELO COLOMBIANO DE REGULACIÓN CONTABLE PÚBLICA NACIONAL	\$ 710.906.841	\$ 218.695.897	30,76
ACTUALIZACIÓN DE LA REGULACIÓN CONTABLE PÚBLICA EN CONVERGENCIA CON ESTÁNDARES INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA NACIONAL.	\$ 1.388.550.080	\$ 1.348.550.080	97,12
ADECUACIÓN FINANCIERA Y ESTADÍSTICA A LOS NUEVOS MARCOS NORMATIVOS NACIONAL.	\$ 437.491.849	\$ 421.191.333	96,27
FORTALECIMIENTO E INTEGRACIÓN DE LOS SISTEMAS DE GESTIÓN Y CONTROL DE LA CGN A TRAVÉS DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN INSTITUCIONAL - SIGI NACIONAL.	\$ 838.000.000	\$ 786.449.685	93,85
FORTALECIMIENTO DE LA PLATAFORMA TECNOLÓGICA PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE LA CGN NACIONAL.	\$ 2.220.515.651	\$ 1.102.678.074	49,66
TOTAL EJECUCION	\$ 8.505.602.959,00	\$ 6.642.041.102,66	78,09%

“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 **44.00%** del total del Plan Estratégico Institucional – PEI-Vigencia 2020.

El cumplimiento de las actividades que conforman el Plan de Acción Operativo de la CGN a 31 de marzo de 2020 fue del **25,21%**, y un avance del **11,17%** 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**).

Tabla 3. Comportamiento Planes de Acción Operativos al 31 de marzo de 2020

ACTIVIDADES DE GESTIÓN	OBJETIVO ESTRATÉGICO	EJECUCIÓN A marzo 31/20	PESO DEL PLAN	AVANCE
NORMALIZACIÓN Y CULTURIZACIÓN CONTABLE	1,3,4	25%	9,33%	2,33%
CONSOLIDACIÓN DE LA INFORMACIÓN	3	25%	5,13%	1,28%
CENTRALIZACIÓN DE LA INFORMACIÓN	6	24%	9,33%	2,23%
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%

“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





GESTIÓN RECURSOS FINANCIEROS	6	25%	3,75%	0,94%
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		25,21%	44%	11,17%

Para la vigencia 2020, 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.

I. 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

“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





integral (**Ver 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, así:

- **Partes Interesadas: 95%**
- **Financiera: 98,97%**
- **Procesos: 91%**
- **Aprendizaje y Crecimiento: 96%**

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 los indicadores y cómo afectaría la eficacia, eficiencia y efectividad los cumplimientos de las metas propuestas.

Durante el primer trimestre del año 2020, el comportamiento de los indicadores ha sido estable, razón por la cual es vital continuar ejerciéndoles seguimiento constante y detallado, mediante los reportes enviados por los procesos y la información cargada a la Plataforma SIGI.

“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

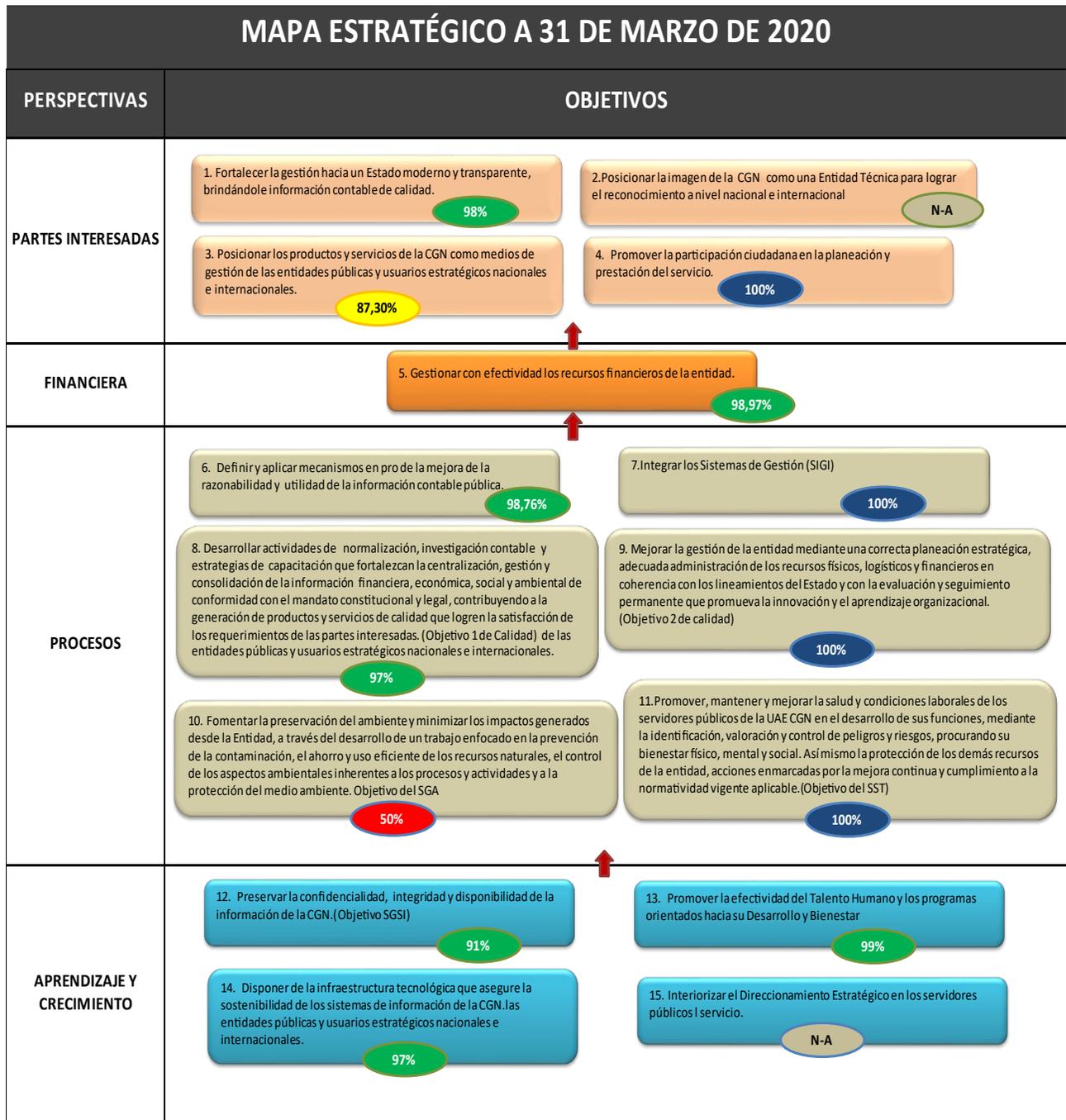


OS-CER-660642





Gráfico 1. Mapa Estratégico CGN a 31 de marzo 2020



“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





Convenciones CMI

0%	>70%	Insatisfactorio
>=60	>90%	Satisfactorio
>=90	>100%	Bueno
>=100		Sobresaliente

III. 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 tabla 4 y 5).

Tabla 4. Comportamiento por Tipo de Indicador



Tabla 5. Resultados por Tipo de Indicador y de Procesos

“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





NOMBRE DEL PROCESO	EFICIENCIA	EFFECTIVIDAD	EFICACIA
NORMALIZACIÓN Y CULTURIZACIÓN CONTABLE	100%	100%	N/A
GESTIÓN HUMANA	100%	N/A	99%
GESTIÓN RECURSOS FINANCIEROS	N/A	100%	98%
CONSOLIDACIÓN DE LA INFORMACIÓN	100%	N/A	100%
GESTIÓN TICS	N/A	97%	N/A
CENTRALIZACIÓN DE LA INFORMACIÓN	N/A	N/A	99%
PLANEACIÓN INTEGRAL	N/A	N/A	100%
GESTIÓN ADMINISTRATIVA	81%	N/A	N/A
GESTIÓN JURÍDICA	97%	97%	N/A
COMUNICACIÓN PÚBLICA	N/A	N/A	N/A
CONTROL Y EVALUACIÓN	N/A	N/A	N/A
PROMEDIO PRIMER TRIMESTRE DE 2020	96%	99%	99%

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.

Sin embargo, es necesario reiterar la importancia de desarrollar análisis de causas y planes de mejoramiento frente al indicador relacionado con el **CUMPLIMIENTO EN TERMINOS DE LAS PQRD**, el cual no logró cumplir con la meta durante el primer trimestre del año en curso, ya que no se están contestando dentro de los términos la totalidad de las PQRD, lo que termina siendo un factor con incidencia negativa a la hora de captar la percepción de las partes interesadas frente a la prestación de los servicios ofrecidos por la entidad, conllevando a una pérdida de imagen y de credibilidad.

“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





- ***Efectividad.*** El resultado obtenido durante este primer trimestre del año 2020 ha reflejado el óptimo desempeño de los procesos en el logro de los resultados programados.
- ***Eficacia.*** Con respecto a este tipo de indicador, se resalta el esfuerzo de los procesos para dar cumplimiento a las actividades estipuladas contribuyendo al óptimo funcionamiento de la CGN. Estos aspectos incluyen, además, la interacción de todos los servidores públicos por medio de las capacitaciones, actividades del programa de seguridad y salud en el trabajo, y cubrimiento plan bienestar social e incentivos.

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.

IV. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

- La totalidad de las actividades del Plan de Acción para el primer trimestre del año 2020 se cumplieron a satisfacción en el tiempo programado, lo que muestra una buena gestión y compromiso de los procesos de la CGN.

Este desempeño se refleja en el total de la ejecución de los planes respecto al PEI Vigencia 2020, el cual fue (según su peso ponderado) del **31%** así: **20%** Planes Estratégicos y **11,17%** de los Planes operativos.

- El comportamiento de los objetivos estratégicos arrojó un cumplimiento del **95%** en el primer trimestre de 2020, mostrando una buena gestión de los procesos de la entidad.

“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





- Es aconsejable realizar análisis de causas y planes de mejoramiento a partir de los resultados de los indicadores que afectaron la Eficacia, Efectividad y Eficiencia con el fin de mejorar el desempeño.
- Es necesario reevaluar las metas y periodicidades asociadas a indicadores de impacto para la entidad, puesto que en algunos casos se establecen metas demasiado altas que impiden la obtención y el reporte de resultados verdaderos, por temor al incumplimiento del indicador, lo cual repercute negativamente en los informes de gestión trimestrales, cuyo fin último es informar la realidad de la Gestión de los procesos.

De igual manera reevaluar las periodicidades garantizarán mediciones constantes que permitan la toma de decisiones inmediatas y factibles, frente a posibles incumplimientos en las metas de los indicadores.

- Se espera que el comportamiento del consumo de energía y consumo de papel se disminuya en la CGN, debido a las actividades que están llevando de manera externa, afectando de manera positiva el cumplimiento parcial de dichos indicadores.

A su vez, se vienen adelantando acciones desde el proceso de gestión administrativa por medio del plan de mejoramiento previamente establecido en miras de lograr disminuir estos consumos para las próximas mediciones.

GIT de Planeación
Elaboró: Andrea del Pilar Flórez Guzmán
Revisó: Ivón Yaneth Triana Trujillo

“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

