

CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN

INFORME DE GESTIÓN AÑO 2020

PLAN ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL

2018-2022

PEDRO LUIS BOHÓRQUEZ RAMÍREZ

Contador General de la Nación

Bogotá, diciembre 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



SC-
7328-1



SA-CER
366516



OS - CER
366518



OS-CER
660642

CONTENIDO

CONTENIDO	2
INTRODUCCIÓN.....	3
I. SEGUIMIENTO A LOS PLANES ESTRATÉGICOS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN	3
II. SEGUIMIENTO A PLANES DE ACCIÓN OPERATIVOS DE LA CGN	7
III. EVALUACIÓN DE LOS OBJETIVOS ESTRATÉGICOS.....	8
IV. RESULTADOS POR TIPO DE INDICADOR Y DE PROCESO	11
V. MONITOREO SEGUIMIENTO A LA PLANEACIÓN ESTRATÉGICA.....	13
VI. 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 efectos de 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), que evalúa el avance tanto en lo estratégico como en lo 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 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 el presente informe se realiza el seguimiento de los proyectos estratégicos suscritos en el PEI 2018 – 2022 y los avances a los planes de acción del año 2020. De igual manera, se evalúan los objetivos estratégicos de la entidad. Con respecto a las modificaciones presentadas en el periodo a evaluar se realiza un breve resumen sobre inclusiones o exclusiones de proyectos, actividades o indicadores.

I. SEGUIMIENTO A LOS PLANES ESTRATÉGICOS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN

En la CGN los planes estratégicos pesan el **55.69%** del total del Plan Estratégico Institucional – PEI-Vigencia **2020**, el porcentaje restante (**44.31%**) corresponde a los Planes de Acción Operativos.

El cumplimiento a diciembre de **2020** de los Planes que conforman el Plan de Acción Estratégico fue del **99,50%** reflejando un avance del **55,72%** según el peso ponderado de los proyectos estratégicos.

“Cuentas Claras, Estado Transparente”

El detalle de ejecución, el avance y la relación del desempeño de cada uno de los procesos en sus Planes de Acción Estratégico se detalla en la **(Ver tabla 1)**.

Tabla 1. Comportamiento de los Planes de Acción Estratégicos a diciembre de 2020

PLANES ESTRATÉGICOS	OBJETIVO ESTRATÉGICO	EJECUCIÓN A DICIEMBRE 2020	PESO DEL PLAN	AVANCE
ACTUALIZACIÓN DE LA REGULACIÓN CONTABLE PÚBLICA EN CONVERGENCIA CON ESTÁNDARES INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA NACIONAL	2	99,58%	14,00%	13,94%
ADAPTACIÓN FINANCIERA Y ESTADÍSTICA A LOS NUEVOS MARCOS NORMATIVOS	3	100%	3,03%	3,03%
FORTALECIMIENTO DE LA GENERACIÓN DE INFORMACIÓN DESDE EL SISTEMA DE INFORMACIÓN MISIONAL DE LA CGN BOGOTÁ	3	100%	3,03%	3,03%
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO DE LA NACIÓN	3	100%	4,67%	4,67%
INFORME CONSOLIDADO DE CONTROL INTERNO CONTABLE	3	100%	1,17%	1,17%
CUESTIONARIO ANUAL DE ESTADÍSTICAS DE LAS FINANZAS PUBLICAS	3	100%	1,87%	1,87%
INFORMES POR DEPARTAMENTOS	3	100%	2,33%	2,33%

“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



SERIES HISTÓRICAS 2007-2019	3	100%	0,70%	0,70%
BOLETIN DEUDORES MOROSOS DEL ESTADO	3	100%	1,40%	1,40%
MEJORAMIENTO DE LA CALIDAD DE LA INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA	6	100%	10,00%	10,00%
FORTALECIMIENTO DE LOS CONTROLES DE LA INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA REPORTADA	6	94,89%	4,00%	3,80%
FORTALECIMIENTO E INTEGRACIÓN DE LOS SISTEMAS DE GESTIÓN Y CONTROL DE LA CGN A TRAVÉS DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN INSTITUCIONAL - SIGI NACIONAL	7	99,73%	3,00%	2,99%
SISTEMA DE GESTIÓN AMBIENTAL	7	100%	0,38%	0,38%
PLAN NACIONAL DE CAPACITACIÓN INSTITUCIONAL/CAPACITACIÓN, DIVULGACIÓN Y ASITENCIA TÉCNICA EN EL MODELO COLOMBIANO DE REGULACIÓN CONTABLE PÚBLICA.	3	100%	3,00%	3,00%
FORTALECIMIENTO DE LA PLATAFORMA TECNOLÓGICA PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE LA CGN NACIONAL.	12, 14	99,81%	3,11%	3,10%
TOTAL PLAN DE ACCIÓN ESTRATÉGICO		99,50%	55,69%	55,41%

“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



Lo anterior permite observar que, durante el año **2020**, todos los Planes estratégicos se ejecutaron según los cronogramas internos de trabajo, cumpliendo satisfactoriamente con las actividades propuestas por cada uno de los procesos.

Por otro lado, la ejecución presupuestal de los proyectos de inversión de la CGN es del **98,30%**, según los valores ya comprometidos, **(ver tabla 2)**.

Tabla No.2 Ejecución presupuestal Proyectos de Inversión a diciembre de 2020

NOMBRE	VR. PROGRAMADO	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	\$ 1.038.507.500	98,99
FORTALECIMIENTO DE LA GENERACIÓN DE INFORMACIÓN DESDE EL SISTEMA DE INFORMACIÓN MISIONAL DE LA CGN BOGOTÁ.	\$ 1.861.031.038	\$ 1.842.271.114	98,99
CAPACITACIÓN DIVULGACIÓN Y ASISTENCIA TÉCNICA EN EL MODELO COLOMBIANO DE REGULACIÓN CONTABLE PÚBLICA NACIONAL	\$ 510.906.841	\$ 452.649.175	88,60
ACTUALIZACIÓN DE LA REGULACIÓN CONTABLE PÚBLICA EN CONVERGENCIA CON ESTÁNDARES INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA NACIONAL.	\$ 1.388.550.080	\$ 1.379.920.080	99,38
ADECUACIÓN FINANCIERA Y ESTADÍSTICA A LOS NUEVOS MARCOS NORMATIVOS NACIONAL.	\$ 437.491.849	\$ 432.391.333	98,83
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	\$ 827.158.205	98,71
FORTALECIMIENTO DE LA PLATAFORMA TECNOLÓGICA PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE LA CGN NACIONAL.	\$ 2.193.515.651	\$ 2.164.998.345	98,70
TOTAL EJECUCION A DICIEMBRE DE 2020	\$ 8.278.602.959,00	\$ 8.137.895.751,55	98,30%

“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



II. SEGUIMIENTO A PLANES DE ACCIÓN OPERATIVOS DE LA CGN

Los planes de acción operativos representan un **44.31%** 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 diciembre de **2020** fue del **100,00%** lo que refleja un avance del **44.31%** según el peso ponderado de los planes de acción operativos, (Ver tabla 3).

Tabla No.3 Comportamiento Planes de Acción Operativos a diciembre de 2020

ACTIVIDADES DE GESTIÓN	OBJETIVO ESTRATÉGICO	EJECUCIÓN A DICIEMBRE DE 2020	PESO DEL PLAN	AVANCE
NORMALIZACIÓN Y CULTURIZACIÓN CONTABLE	1,3,4	100%	9,33%	9,33%
CONSOLIDACIÓN DE LA INFORMACIÓN	3	100%	5,13%	5,13%
CENTRALIZACIÓN DE LA INFORMACIÓN	6	100%	9,33%	9,33%
COMUNICACIÓN PÚBLICA	2,3	100%	0,75%	0,75%
CONTROL Y EVALUACIÓN	1,2,3,4,5,6,7,8,9,10,11,12,13,14,15	100%	3,75%	3,75%
GESTIÓN HUMANA	11,13	100%	3,75%	3,75%
GESTIÓN ADMINISTRATIVA	9	100%	3,75%	3,75%

“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	100%	3,75%	3,75%
PLANEACIÓN INTEGRAL	1,4,5, 7,8,9,10	100%	0,38%	0,38%
GESTIÓN TICS	12 ,14	100%	0,64%	0,64%
GESTIÓN JURÍDICA	1	100%	3,75%	3,75%
TOTAL PLAN DE ACCIÓN OPERATIVO		100,00%	44,31%	44,31%

En general se cumplieron las actividades contempladas en los planes de acción operativos de los procesos según sus cronogramas, y gracias al compromiso de los líderes de proceso y miembros de los grupos internos de trabajo.

El seguimiento a estos planes operativos y estratégicos se efectuó de manera trimestral por parte del proceso de Planeación Integral, quien verificó y consolidó el cumplimiento de las actividades e indicadores correspondientes a los 11 procesos, logrando con esto asegurar el cumplimiento de las metas establecidas en el Plan estratégico Institucional (PEI) y Plan de acción anual de la entidad.

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 Scored Card (BSC)* - Cuadro de mando integral (**Ver Figura 1**). Los indicadores de Gestión contemplados en el Cuadro de Mando Integral arrojan un resultado favorable que impacta a cada una de las perspectivas así:

“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



- **Partes Interesadas: 93,57%**
- **Financiera: 98,80%**
- **Procesos: 90,45%**
- **Aprendizaje y Crecimiento: 92,69%**

De lo anterior, se obtiene que el comportamiento de los indicadores alineados a cada una de estas perspectivas durante la vigencia 2020 fue óptimo, lo que se resume en el cumplimiento de los objetivos estratégicos de la CGN.

De los 59 indicadores medidos durante el año, 27 tuvieron un comportamiento sobresaliente, 20 un resultado bueno, 10 un resultado satisfactorio, y 2 insatisfactorio.

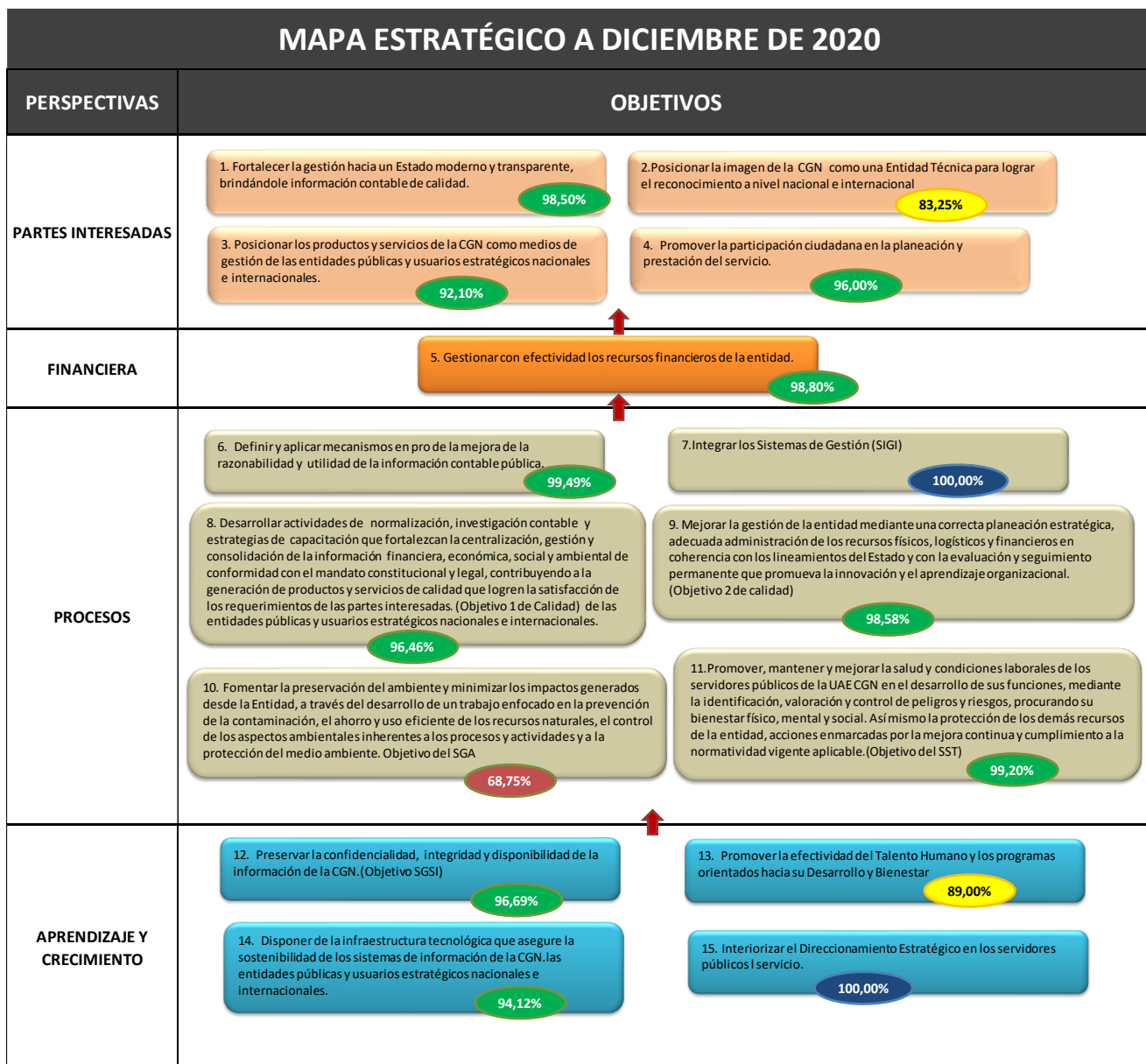
Es importante recalcar que la medición total de los indicadores para el para el año **2020** según su promedio alcanzó un cumplimiento del **95,56%**. Sin embargo el indicador correspondiente a la gestión ambiental (**CONSUMO DE ENERGÍA**), presentó incumplimientos en sus metas durante los 4 trimestres, lo cual afectó de manera significativa el objetivo estratégico **10** *“Fomentar la preservación del ambiente y minimizar los impactos generados desde la entidad, a través del desarrollo de un trabajo enfocado en la prevención de la contaminación, el ahorro y uso eficiente de los recursos naturales, el control de los aspectos ambientales inherentes a los procesos y actividades y a la protección del medio ambiente”.*

“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



Figura No. 1 Mapa Estratégico año 2020



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

“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

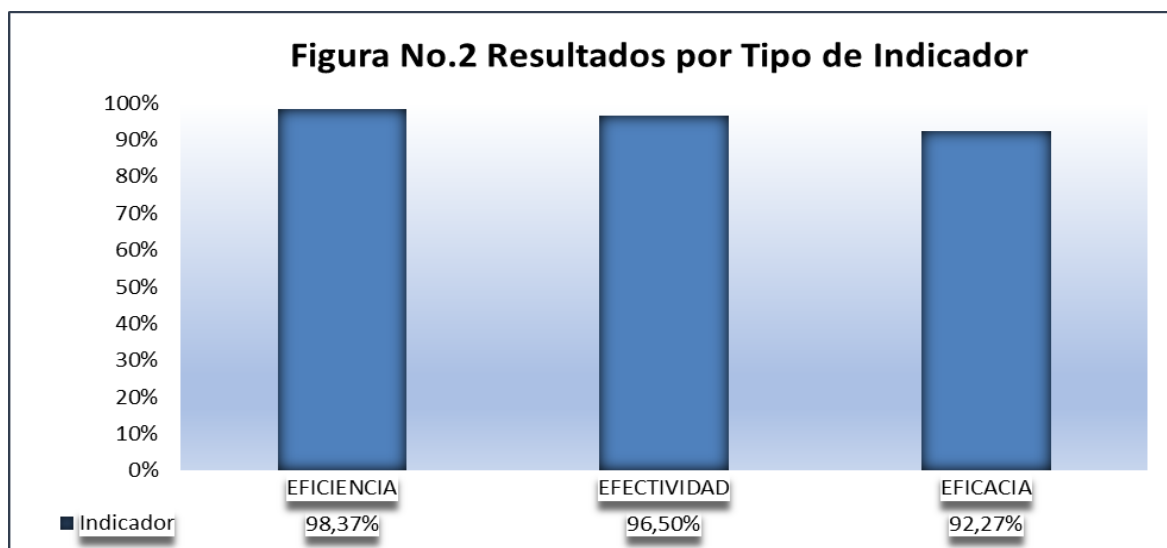


IV. RESULTADOS POR TIPO DE INDICADOR Y DE PROCESO

Resultados por Tipo de Indicador

El resultado de los indicadores por eficiencia, efectividad y eficacia muestra un buen resultado por el cumplimiento de planes y programas de la entidad en cuanto a los servicios ofrecidos, oportunidad y control de recursos (**Figura No. 2 y Tabla No.4**).

Figura No. 2 Comportamiento anual por Tipo de Indicador



“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 No.4 Resultados por Tipo de Indicador y de Procesos

NOMBRE DEL PROCESO	EFICIENCIA	EFFECTIVIDAD	EFICACIA
Normalización y Culturización Contable	100,00%	100,00%	100,00%
Gestión Humana	100,00%	NA	85,33%
Gestión Recursos Financieros	NA	100,00%	98,48%
Consolidación de la Información	NA	NA	100,00%
Gestión Tics	NA	99,10%	64,30%
Centralización de la Información	NA	100,00%	99,23%
Planeación Integral	NA	93,33%	98,54%
Gestión Administrativa	93,20%	100,00%	NA
Gestión Jurídica	98,63%	98,38%	NA
Comunicación Pública	NA	81,17%	NA
Control y Evaluación	100%	NA	NA
PROMEDIO ANUAL 2020	98,37%	96,50%	92,27%

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

“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



- **Eficiencia:** El resultado obtenido refleja el compromiso de los procesos frente al cumplimiento de los objetivos estratégicos de la CGN.

Es necesario que los procesos de Gestión administrativa y Gestión Jurídica generen acciones de mejora que permitan cumplir con la meta propuesta del **100%** frente a los indicadores propuestos.

- **Efectividad:** El resultado obtenido durante la vigencia, refleja el óptimo desempeño de los procesos en el logro de los resultados programados.

Se destaca el cumplimiento de las metas de los indicadores correspondientes al proceso de Gestión Tics, los cuales mostraron durante el año óptimos resultados producto del seguimiento constante por parte de los responsables, quienes aseguraron el normal funcionamiento de las herramientas tecnológicas durante la emergencia sanitaria, permitiendo con ello el desarrollo normal de las actividades misionales de cada uno de los 11 procesos de la entidad.

- **Eficacia:** Con respecto a este tipo de indicador, se resalta el esfuerzo de los procesos para cumplir con las actividades asignadas y de este modo contribuir al óptimo funcionamiento de la CGN.

V. MONITOREO SEGUIMIENTO A LA PLANEACIÓN ESTRATÉGICA

Contexto Estratégico: *El contexto estratégico de la entidad fue actualizado durante el mes de abril atendiendo a la emergencia sanitaria por el COVID-19 y en el mes octubre por solicitud del proceso de Gestión Tics posterior a la auditoría interna desarrollada durante el mes de septiembre.*

“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



Se incluyó:

AMENAZA 3: Situaciones de orden público y desastres naturales, riesgos por situaciones de emergencia de origen natural, tecnológicas y humanas.

Se eliminó:

DEBILIDAD 16: Nivel de avance inadecuado frente a los compromisos definidos por Min Tics respecto al SGSI.

Se modificó:

DEBILIDAD 17: Algunos componentes de la infraestructura tecnológica se encuentran obsoletos y sin soporte.

Por:

DEBILIDAD 17: Infraestructura tecnológica desactualizada por recursos de inversión insuficientes.

- Misión, Visión, Objetivos Estratégicos permanecen iguales.
- Valores. Permanecen iguales.
- Planes de Acción 2021 y Plan Estratégico Institucional (fueron aprobados dentro del Comité Institucional de Gestión y Desempeño del mes de diciembre de 2020).

VI. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

- Las actividades del Plan de Acción para la vigencia **2020**, se cumplieron a satisfacción en el tiempo programado lo que muestra una buena gestión de la CGN.
- Se resalta la labor desarrollada por cada uno de los procesos para lograr el cumplimiento de las actividades consignadas dentro de los planes de acción operativos y estratégicos

“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



pese a la situación de emergencia presentada durante lo corrido del año, todo esto, haciendo uso de las tecnologías de la información y las comunicaciones.

- El comportamiento de los objetivos estratégicos arrojó un resultado óptimo, producto del trabajo continuo realizado por los procesos en cumplimiento de sus actividades.
- Las mediciones de la Eficacia, Eficiencia y Efectividad muestran una buena gestión de los procesos en cumplimiento de su misionalidad.
- Es aconsejable realizar análisis de causa y plantear acciones de mejoramiento a partir del resultado obtenido en los indicadores que han arrojado incumplimiento en sus metas.
- Las mesas de trabajo desarrolladas en 2020 permitieron encontrar puntos por mejorar relacionados con las actividades consignadas dentro de los planes de acción e indicadores de los procesos. Bien sea para incorporar nuevas o ajustar las existentes.
- Para mantener la tendencia en los resultados obtenidos, es necesario que los líderes de proceso continúen con la recopilación de la información relacionada con indicadores y desarrollo de actividades, para obtener los resultados deseados a partir de revisión y mejora permanente de estos temas.

GIT de Planeación

Elaboró: Wilson Eduardo Cifuentes

Revisó: Henry Ramírez Montes

Aprobó: 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

