

INFORME DE GESTIÓN TERCER TRIMESTRE 2023

SEGUIMIENTO PLAN DE ACCIÓN INSTITUCIONAL 2023

OCTUBRE 2023



SC-
7328-1



SA-CER
366516



OS - CER
366518



OS-CER
660642

Contenido

a. OBJETIVO.....	2
b. METODOLOGÍA.....	2
1. Avance del Plan de Acción 2023.....	2
2.1. Componente estratégico.....	3
2.1.1. Proyectos estratégicos con recursos de inversión.....	3
2.1.2. Proyectos estratégicos con recursos de funcionamiento.....	7
2.2. Componente operativo del Plan de Acción 2023.....	9
2. Evaluación de los objetivos estratégicos.....	14
2.1. Resultados por tipo de indicador para cada proceso.....	16
3. Cambios al Plan de acción.....	18

Índice de tablas

<i>Tabla 1. Avance esperado del Plan de Acción por trimestre.....</i>	<i>2</i>
<i>Tabla 2. Tabla 2. Ejecución financiera de los proyectos de inversión.....</i>	<i>4</i>
<i>Tabla 3. Ponderación y avance en la ejecución de Proyectos Estratégicos.....</i>	<i>7</i>
<i>Tabla 4. Ponderación y avance en la ejecución del componente Operativo.....</i>	<i>9</i>
<i>Tabla 5. Convenciones del Mapa Estratégico.....</i>	<i>15</i>
<i>Tabla 6. Resultados de los indicadores por procesos.....</i>	<i>17</i>

Índice de gráficas

<i>Gráfico 1. Mapa estratégico a 30 de septiembre de 2023.....</i>	<i>16</i>
--	-----------

a. **OBJETIVO**

Informar a la Alta Dirección, los líderes responsables de cada proceso y en general a los grupos de valor, sobre los avances realizados en la gestión de la entidad durante el tercer trimestre del presente año, mediante el seguimiento al Plan de Acción 2023, así como a los principales indicadores.

b. **METODOLOGÍA**

Mediante dos instrumentos para la recolección de información, se solicitó la información a los procesos misionales, estratégicos y de apoyo de la entidad. Se agregó la información de los avances y resultados de la gestión, tanto en lo relacionado con los procesos, como de los indicadores. Es importante mencionar que, pese a que la CGN se encuentra adelantando el proceso de elaboración del Plan estratégico para el periodo 2023-2026, en la actualidad ya se vienen trabajando iniciativas enfocadas a potencializar las capacidades de la entidad y la calidad de la información contable y financiera que produce.

1. Avance del Plan de Acción 2023

El Plan de Acción 2023 de la Contaduría General de la Nación, fue aprobado el 15 de diciembre de 2022. En términos generales está conformado por dos componentes: uno estratégico y otro operativo. El primero incluye una serie de proyectos y/o iniciativas estratégicas que serán incorporadas en el mediano y largo plazo de la entidad y que a la postre apalancarán la operación de los procesos de la entidad hasta convertirse en el quehacer de cada uno de ellos. El segundo corresponde al plan de acción operativo e involucra todas las actividades asociadas a la misionalidad de cada uno de los procesos de la entidad, es decir, el día tras día de los procesos estratégicos, misionales, de apoyo y los de evaluación.

En el siguiente apartado se presentan los avances en la ejecución de los proyectos clasificados como estratégicos, financiados con los recursos de inversión y funcionamiento, y en el apartado 1.2. se expone el componente operativo.

En el caso de las actividades financiadas con recursos de funcionamiento, se estableció como criterio, que el avance esperado de cada trimestre en la ejecución de las actividades y productos asociados será del 25%; de tal manera, que al finalizar el cuarto trimestre del año se logre el cumplimiento acumulado del 100%, como se muestra en la Tabla 1.

Tabla 1. Avance esperado del Plan de Acción por trimestre

Trimestre	Avance Esperado
Primero	0% - 25%
Segundo	25% - 50%
Tercero	50% - 75%
Cuarto	75% - 100%

b.1. Componente estratégico

Está conformado por los proyectos estratégicos y como su nombre lo indica, son aquellos que apuntan directamente al logro de los objetivos estratégicos de la entidad y que corresponde a un total de quince proyectos que representan el 56,85% del total del Plan de Acción. De estos, siete son proyectos de inversión y ocho corresponden a otros proyectos claves para la entidad que son financiados con recursos de funcionamiento.

b.1.1. Proyectos estratégicos con recursos de inversión

La Contaduría General de la Nación cuenta con siete proyectos de inversión para la vigencia 2023, de los cuales cinco están financiados a través del programa presupuestal 1301 - Política macroeconómica y fiscal y dos están financiados a través del programa presupuestal 1399 - Fortalecimiento de la gestión y dirección del Sector Hacienda. Estos siete proyectos representan el recurso de inversión con el que cuenta la entidad para la vigencia 2023, el cual asciende a \$ 10.062 (millones).

A continuación, se presenta un cuadro resumen en el que se encuentran los siete proyectos de inversión con sus respectivos productos e indicadores principales y secundarios, así mismo, se señalan el valor vigente, comprometido y obligado con corte a 30 de septiembre de 2023.

Tabla 2. Ejecución financiera de los proyectos de inversión

	Proyecto	Producto	Indicador	Meta	Avance ¹	Valor Vigente	Valor Comprometido ²	% Comprometido	Valor Obligado ³	% Obligado
1	FORTALECIMIENTO DE LOS CONTROLES DE LA INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA REPORTADA POR LAS ENTIDADES REGULADAS POR LA CGN A NIVEL NACIONAL	DOCUMENTOS DE LINEAMIENTOS TÉCNICOS	Documentos de lineamientos técnicos de política macroeconómica realizados	1	0	\$ 269.985	\$257.142	95%	\$153.882	57%
		SERVICIO DE DIVULGACIÓN EN MATERIA FISCAL Y FINANCIERA	Asesorías y capacitaciones realizadas	10.500	10.199	\$ 1.335.350	\$1.241.174	93%	\$747.107	56%
		SERVICIOS DE INFORMACIÓN Y GESTIÓN MISIONALES FORTALECIDOS	Soluciones informáticas implementadas	0.0830	0,0517	\$ 106.915	\$63.347	59%	\$27.000	25%
2	FORTALECIMIENTO DE LA GENERACIÓN DE INFORMACIÓN DESDE EL SISTEMA DE INFORMACIÓN MISIONAL DE LA CGN BOGOTÁ	SERVICIOS DE INFORMACIÓN Y GESTIÓN MISIONALES FORTALECIDOS	Soluciones informáticas implementadas	1	0	\$ 1.202.563	\$800.059	67%	\$501.972	42%
		SERVICIO DE INFORMACIÓN ACTUALIZADO	Sistemas de información actualizados	1	0	\$ 197.437	\$90.953	46%	\$55.115	28%
3	CAPACITACIÓN DIVULGACIÓN Y ASISTENCIA TÉCNICA EN EL MODELO COLOMBIANO DE REGULACIÓN	SERVICIOS DE ASISTENCIA TÉCNICA EN MATERIA FISCAL Y FINANCIERA	Entidades Territoriales Capacitadas en Temáticas Financieras Y Tributarias	12	18	\$ 800.000	\$541.484	68%	\$343.795	43%

¹ Información tomada de la Plataforma Integrada de Inversión Pública con fecha de corte 30-10-2023.

² Corresponde a los recursos que cuentan con compromiso en registro presupuestal con corte a 30 de septiembre de 2023.

³ Se refiere a los recursos que han sido obligados a través de un documento que soporte la correspondiente cuenta por pagar con corte a 30 de septiembre de 2023.

	Proyecto	Producto	Indicador	Meta	Avance	Valor Vigente	Valor Comprometido	%Comprometido	Valor Obligado	%Obligado
	CONTABLE PÚBLICA NACIONAL									
4	ACTUALIZACIÓN DE LA REGULACIÓN CONTABLE PÚBLICA EN CONVERGENCIA CON ESTÁNDARES INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA NACIONAL	DOCUMENTO NORMATIVO	Documentos normativos de Política Macro y fiscal estándares internacionales	15	8	\$ 600.000	\$500.213	83%	\$288.267	48%
		DOCUMENTOS METODOLÓGICOS	Documentos metodológicos elaborados	600	561	\$ 600.000	\$411.120	69%	\$208.797	35%
5	ADECUACIÓN FINANCIERA Y ESTADÍSTICA A LOS NUEVOS MARCOS NORMATIVOS NACIONAL	DOCUMENTOS METODOLÓGICOS	Documentos metodológicos elaborados	4	0	\$ 182.330	\$171.053	94%	\$101.303	56%
		DOCUMENTOS DE ESTUDIOS TÉCNICOS	Documentos de estudios técnicos elaborados	7	1	\$ 117.670	\$113.573	97%	\$57.573	49%
6	FORTALECIMIENTO E INTEGRACIÓN DE LOS SISTEMAS DE GESTIÓN Y CONTROL DE LA CGN A TRAVÉS DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN INSTITUCIONAL - SIGI NACIONAL	SERVICIO DE EDUCACIÓN INFORMAL PARA LA GESTIÓN ADMINISTRATIVA	Personas capacitadas	241	15	\$ 93.000	\$37.200	40%	\$23.067	25%
			Capacitaciones realizadas	3	1					
		SERVICIO DE IMPLEMENTACIÓN SISTEMAS DE GESTIÓN	Sistema de Gestión implementado	4	2,97	\$ 757.000	\$394.820	52%	\$213.520	28%
			Sistema de Gestión certificado	4	2,97					
7	FORTALECIMIENTO DE LA PLATAFORMA TECNOLÓGICA PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE LA CGN NACIONAL	DOCUMENTO PARA LA PLANEACIÓN ESTRATÉGICA EN TI	Documentos para la planeación estratégica en TI	5	0	\$ 120.000	\$94.950	79%	\$55.750	46%
		SERVICIOS TECNOLÓGICOS	Índice de capacidad en la prestación de servicios de tecnología	8	5,746	\$ 3.680.000	\$1.779.134	48%	\$1.326.259	36%

A partir de la información presentada en el cuadro resumen, es importante realizar un seguimiento constante a los productos de los proyectos 2, 3, 6 y 7 que tienen un nivel de compromisos inferior al 75%. En este sentido, es importante mantener el seguimiento que realizan tanto los formulados de proyecto como el Grupo Interno de Trabajo de Planeación para garantizar un alto nivel de ejecución presupuestal en el rubro de inversión por parte de la CGN.

Adicional a lo anterior, es importante que se realice la correspondiente supervisión a los niveles de obligaciones en los diferentes contratos, ya que este componente no supera el 60% de ejecución en ninguno de los proyectos.

Por último, se debe tener en cuenta que los proyectos de inversión se programan bajo el sustento de unos productos e indicadores que cuentan con una meta coherente a los recursos asignados, por tal motivo, se recomienda realizar un seguimiento especial a aquellos indicadores que presentan un avance de cero o que presentan un avance bajo de acuerdo con la meta programada para el mismo, como es el caso de soluciones informáticas implementadas del proyecto 2 o personas capacitadas del proyecto 6.

Proyectos estratégicos con recursos de funcionamiento

Del número total de proyectos clasificados como estratégicos, ocho se ejecutan con recursos de funcionamiento, de los cuales seis le aportan logro del objetivo institucional 3 "Posicionar los productos y servicios de la CGN como medios de gestión de las entidades públicas y usuarios estratégicos nacionales e internacionales ", uno cumplimiento del objetivo estratégico 6 "Definir y aplicar mecanismos en pro de la mejora de la razonabilidad y utilidad de la información contable pública", y uno al 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." En la Tabla 3, se presenta el proceso responsable y el nombre del proyecto.

Tabla 3. Ponderación y avance en la ejecución de Proyectos Estratégicos

Proceso	Nombre del Proyecto	Objetivo Institucional al que le aporta
Centralización de la información	<i>Mejoramiento de la calidad de la información contable pública</i>	6
Consolidación de la información	<i>Boletín Deudores Morosos del estado</i>	3
	<i>Informe consolidado de control interno contable</i>	3
	<i>Informes por departamentos</i>	3
	<i>Series históricas 2007-2022</i>	3
	<i>Informe de situación financiera y resultados del</i>	3

Proceso	Nombre del Proyecto	Objetivo Institucional al que le aporta
	nivel nacional, nivel territorial y del sector público- balance general de la nación	
	Sistema unificado de gestión financiera pública - SUIGFP	3
Planeación integral	Sistema de gestión ambiental	10

De acuerdo con la información reportada por cada uno de los responsables de los proyectos, registran un porcentaje de avance por encima del 75% de cumplimiento, conforme a lo esperado para el tercer trimestre de 2023, con la siguiente descripción de actividades:

CENTRALIZACIÓN DE LA INFORMACIÓN

Mejoramiento de la calidad de la información contable pública

Con el objetivo de brindar asesoría técnica a las instituciones gubernamentales y empresas, la Contaduría General de la Nación realizó diversas actividades, entre las cuales se encuentran:

Tipo de actividades	Gobierno	Empresas
Requerimientos	4081	1331
Trámites	233	298
Asesoría y Asistencia Técnica	3377	1829
Informes Realizados	3	0

Se apoyó a las entidades en la aplicación de los Marcos Normativos, en convergencia con las normas internacionales de contabilidad de información a través de la realización de 143 mesas de trabajo de las cuales 113 fueron a empresas y 30 a entidades de gobierno.

Adicionalmente durante el periodo del presente informe, se llevaron a cabo dos sensibilizaciones sobre el sistema CHIP, una dirigida a los integrantes de la Subcontaduría de Centralización y otra al Consejo Nacional Electoral.

CONSOLIDACIÓN DE LA INFORMACIÓN

Boletín Deudores Morosos del Estado

Se realizó Pieza Publicitaria informando el valor total de las deudas reportadas en el Boletín #39 emitido con anterioridad, así como las entidades que concentran las mayores acreencias, y se continúa brindando asesoría permanente en temas relacionados con la aplicación de retiros.

Informe consolidado de control interno contable

El informe fue enviado al Departamento de la Función Pública el 28 de abril y publicado en la página web de la entidad, así las cosas, para el periodo del actual informe no se reportan avances en la gestión.

Informes por Departamentos

En el avance de esta actividad se reporta el 50%, toda vez que se elaboró el informe modelo (Cundinamarca) y se iniciaron los de los demás departamentos; se elaboró la guía para el informe y adicionalmente se consolidaron los anexos, entre otras actividades que permitirán alcanzar el 100% de los informes en los tiempos establecidos.

Series históricas 2007-2022

En periodos anteriores al contemplado en el presente informe, se culminó el 100% de la actividad elaborando y actualizando las series históricas de 2007 a 2022, su nota metodológica y publicando la información en la página web de la CGN, por lo anterior, para el actual informe no se reporta gestión adicional.

Informe de situación financiera y resultados del nivel nacional, nivel territorial y del sector público- balance general de la nación.

En periodos previos al actual informe, ya se había conseguido el 100% de esta actividad, por lo cual no se realizó un reporte para el tercer trimestre del año;

Sistema unificado de gestión financiera pública - SUIGFP

Se ha participado en seis reuniones virtuales atendiendo al compromiso de participar y apoyar en las mesas de trabajo programadas que para el efecto se determinen, generando la información solicitada y desarrollando las tareas asignadas.

Por otro lado, se ha sesionado en el Comité Técnico de Comisión Intersectorial de Información para la Gestión Financiera Pública, abordando temas como el proyecto integración SIIF del MHCP y otras actividades de articulación.

PLANEACIÓN INTEGRAL

Sistema de gestión ambiental

Se llevó a cabo seguimiento de verificación de cumplimiento de los requisitos legales ambientales para el trimestre y actualización del estado normativo aplicable a la CGN, del mismo modo se vienen realizando planes de mejoramiento encaminados al cumplimiento de lo estipulado en la ISO 14001:

2015 y ya se viene trabajando en el diseño y elaboración de los programas del SGA de 2024

b.2. Componente operativo del Plan de Acción 2023

El Componente operativo del Plan de Acción 2023 está compuesto por un conjunto de 66 actividades que desarrollan los once procesos de la entidad y que aportan directamente al cumplimiento de los objetivos estratégicos representando el 43,15% del total del plan.

De acuerdo con la información reportada por los responsables de los procesos estratégicos, misionales y de apoyo para el seguimiento del tercer trimestre la totalidad de los procesos reportaron un avance del 75%, como se muestra en la Tabla 4.

Tabla 4. Ponderación y avance en la ejecución del componente Operativo

Nombre Del Proceso	Objetivo Estratégico Institucion al al que le aporta	Participación en el Plan de Acción	% de Avance de las actividades
Centralización de la información	6	9,33%	75%
Comunicación pública	2,3	0,75%	75%
Consolidación de la información	3	3,97%	75%
Control y evaluación	1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15	3,75%	75%
Gestión administrativa	9	3,75%	75%
Gestión de recursos financieros	5,9	3,75%	75%
Gestión humana	11,13	3,75%	75%
Gestión jurídica	2	3,75%	75%
Gestión TIC	12,14	0,64%	75%
Normalización y culturización contable	1,3,4,8	9,33%	75%
Planeación integral	1,4,5, 7,8,9,10	0,38%	75%
Total general		43,15%	75%

Las actividades, reportadas por cada uno de los procesos, se presentan a continuación:

Centralización de la información

- Se realiza seguimiento al indicador de cobertura para el reporte del II trimestre del 2023 de la categoría Información Contable Pública Conver-

gencia, a través de un universo de 2030 entidades de gobierno y 1.912 empresas y entidades en liquidación.

- Durante el tercer trimestre de 2023 se llevó a cabo el proceso de refrendación por eficiencia administrativa para 1102 municipios y 32 departamentos.

Así mismo, se dio respuesta a las solicitudes por parte de las entidades, las cuales solicitaron información en relación con sus procesos de Refrendación eficiencia fiscal, refrendación eficiencia administrativa y categorización, donde se realizan aclaraciones y explicación de la metodología.

- Con el objetivo de operativizar e implementar las normas contables en el Sistema SIIF Nación y Sistema General de Regalías se publicaron 5 documentos como el Instructivo 019: Instrucciones relacionadas con la organización contable SIIF nación o la actualización del Procedimiento de Procesos judiciales (Resolución 080-2021), Se analizaron 36 conceptos de doctrina, y se asistió a múltiples encuentros como la "Socialización de comentarios al "Capítulo VI Sistema de Contabilidad Pública" del Modelo Conceptual de la Gestión Financiera Pública de Colombia" o Reuniones internas para evaluar el estado actual del proceso de interoperabilidad SIIF-CHIP.
- Se llevó a cabo la actualización de los sistemas de información, catálogos de cuentas y las parametrizaciones para garantizar que los reportes remitidos por las entidades cumplan con altos estándares de calidad y se ha prestado apoyo a las entidades deportantes de las diferentes categorías del FUT y, CUIPO, de las múltiples solicitudes allegadas al correo de la Secretaría Técnica del FUT y por los correos institucionales de la Contaduría General de la Nación (CGN) las cuales provienen de los usuarios estratégicos, entre otros.
- Por último, se llevaron a cabo un conjunto de actividades operativas tendientes a la revisión, formulación, seguimiento y evaluación de planes de mejora

Comunicación pública

- Con el objetivo de difundir información de la CGN sobre su funcionamiento, gestión y resultados en forma amplia y transparente hacia los diferentes grupos de interés, se socializaron 17 piezas promocionales para contenidos misionales, se avanzó en la realización del capítulo 2/4 del Informativo Contando en Breve y se socializaron piezas para recordar las fechas límites del Calendario Contable CGN. Al mismo

corte, se gestionaron 10 campañas Plan Nacional de Capacitación Institucional; 3 campañas 27 años de la CGN; 3 campañas Rendición de Cuentas 2022; 2 campañas episodio 8 Pódcast CGN al Instante; y 2 campañas primer capítulo de la temporada 2023 del Informativo Contando en Breve, se realizaron 173 publicaciones en redes sociales y 156 en la página web para difundir información propia del quehacer misional de la CGN.

- Para el compromiso de difundir al interior de la CGN los datos que se originan del ejercicio de la función de la entidad, para una clara identificación de los objetivos, las estrategias, los planes, los programas, los proyectos y la gestión de operaciones hacia los cuales enfoca su accionar, se publicaron las ediciones de la Revista Digital correspondiente a los meses de agosto, septiembre y octubre, Se realizaron 55 solicitudes de publicación en la intranet y se remitieron 54 correos masivos a todos los funcionarios de la CGN. Del mismo modo, se atendieron 151 solicitudes de diseño gráfico, se aplicó la Encuesta de Percepción sobre Información y Comunicación Interna II y se gestionaron más de 30 campañas internas con diferentes objetivos

Consolidación de la información

- Se elaboró documento con la propuesta del boletín Coworking correspondientes a los meses de julio, agosto y septiembre y se revisó la nueva estructura del boletín Coworking contable y la revista Codex.
- Se respondieron 60 requerimientos de información y en cuanto a la inscripción o mantenimiento de entidades, se atendieron 28 solicitudes
- Se publicó el Informe Económico de Base Contable (IEBC) de carácter especial sobre Comparación de la deuda pública calculada por la CGR, Banrep y MinHacienda.

Control y evaluación

- se finalizó la AIG de Contratación y se ejecutaron las acciones programadas para las auditorías de Servicio al Ciudadano, Presupuesto y Seguimiento a Planes de Mejora, vigencias pasadas.
- Se elaboraron y publicaron los informes de ley, según periodicidad.
- Por último, se llevó a cabo el Comité Institucional del Sistema de Control Interno llevada a cabo el 16 de agosto de 2023 y se gestiona-

ron las acciones necesarias para el monitoreo y seguimiento a los planes operativos y al cumplimiento del plan de acción 2023.

Gestión administrativa

- Se dio respuesta a 202 PQRSDF, de las cuales se respondió dentro de los tiempos de ley el 98.5%
- Con el objetivo de Llevar el archivo de las normas y de los procedimientos que expida la Contaduría General de la Nación en coordinación con las Subcontadurías, se maneja el contrato Interadministrativo 05 de 2022 el cual se viene gestionando con normalidad; a la fecha se han pagado 7 facturas de 8 generadas
- El Inventario único Documental del acervo documental del archivo central tiene un avance del 26.83%
- El avance del Plan Institucional de Archivos PINAR se distribuye de la siguiente manera:

1.1 Tablas de Retención Documental - Avance 100%

1.2 Programa de Gestión documental - Avance 25 %

1.3 Sistema Integrado de Conservación - 25%

1.4 Política de Gestión Documental - 25%

1.5 FUID : Avance 26,83 %

Gestión de recursos financieros

- Para el periodo en mención el PAC asignado, más las adiciones en el trimestre, asciende a \$5.440.635.522,09 del cual se pagó la cifra de \$5.380.573.934,77 teniendo una ejecución del 98.90%.
- Se han causado 568 cuentas, de las cuales se recibió el 100%

Gestión humana

- Respecto al Plan Institucional de capacitaciones, en julio se llevó a cabo el Taller de apropiación de los retos tecnología en el área laboral, en agosto se resalta la participación en la X cumbre INCP y el apoyo educativo modalidad curso a 3 servidores públicos, durante septiembre la capacitación Brigada de emergencia.
- Se llevaron a cabo 15 actividades del plan de Seguridad y Salud en el Trabajo.

- Respecto al plan de bienestar e incentivos, resalta la realización de la semana de la salud, celebración del día del amor y la amistad, entre otros.
- Se resalta la finalización del trámite para la aprobación de la ampliación de la planta de personal.

Gestión jurídica

- Se gestionaron los 9 derechos de petición recibidos.
- Se atendieron 43 procesos contractuales y precontractuales, se tramitaron
- 129 actos administrativos y 8 conceptos jurídicos y 21 tutelas.
- Se llevaron a cabo 6 reuniones del comité de conciliación
- En el tercer trimestre del año 2023, se recibieron 2 solicitudes de revisión de requisitos legales.

Gestión TIC

- Durante el tercer trimestre de 2023, la infraestructura tecnológica demostró un sobresaliente desempeño. La red WAN (Internet) estuvo disponible el 99.99% del tiempo. La red LAN aumento su disponibilidad al 100%, sin fallos en la red WIFI, equipos activos o el Backbone de la red, y se gestionaron con éxito las solicitudes de conexión remota. La Plataforma Misional (Aplicaciones de Sistema CHIP) alcanzó una disponibilidad del 99.90%, no logro el 100% debido a reinicios del servicio "Adm-Service" o actualizaciones. La Plataforma de Gestión presentó una disponibilidad del 96,19%, con una disminución de 3,76% debido a los reinicios por actualizaciones de seguridad o del sistema operativo. En cuanto a la respuesta a solicitudes, hubo una leve disminución en el mes de agosto debido a quedaron en tránsito de atención 28 servicios por cerrar, alcanzando un 96,18% de cumplimiento.
- En el trimestre, se llevaron a cabo diversas actividades esenciales para el soporte, mantenimiento y desarrollo del Aplicativo CHIP, apoyo a la parametrización de la categoría de K70, así como a su proceso de consolidación contable, mantenimiento del software de contratistas, a la App Móvil y al aplicativo del catálogo de cuentas. Además, se brindó soporte constante al Boletín 39 BDME, generación del FTP, proyecto de mejoras ETLs, se atendieron solicitudes de reportes para la consolidación, autorizaciones de categorías y se desarrollaron las órdenes de cambio 06 y 07.

Normalización y culturización contable

- Se publicó en la página web de la entidad la Doctrina Contable Pública del periodo de enero a septiembre de 2023, bajo los siguientes lineamientos: RCP en convergencia con NIIF - NICSP. Se emitieron conceptos para tres marcos normativos: i) Empresas que Cotizan en el Mercado de Valores, o que Captan o Administran Ahorro del Público; ii) Empresas que no Cotizan en el Mercado de Valores, y que no Captan ni Administran Ahorro del Público; y iii) Entidades de Gobierno.
- Durante el tercer trimestre de 2023 se han emitido 230 conceptos con un promedio de respuesta de 23.43 días, esto es, dentro del plazo establecido para alcanzar la meta.
- Se ejecutaron cinco (5) eventos de capacitación por demanda, con un nivel de satisfacción promedio de 4.6 y una participación total de 179 personas. Asimismo, se desarrollaron cinco (5) eventos presenciales con enfoque regional en las ciudades de Bogotá, Tunja y Medellín, con un nivel de satisfacción promedio de 4.7. Por último, se publicaron las unidades 1 y 2 del módulo 2 del curso virtual "Introducción a la regulación contable y marcos conceptuales".

Planeación integral

- Se llevaron a cabo las auditorías internas del segundo ciclo y se generaron los planes de mejoramiento relacionados con los hallazgos de los procesos auditados.
- Se realizó el reporte del Índice de Transparencia y Acceso a la Información en el cual la entidad obtuvo un cumplimiento de 100/100
- Se socializó el informe de gestión de rendición de cuentas a través de correo masivo con los grupos de valor.
- Se realizó el reporte del Formulario Único de Reporte de Avance de la Gestión para la vigencia 2022 y se identificaron las posibles brechas para cada una de las políticas con el respectivo cronograma para revisión junto con los responsables de cada política.
- Se ha realizado el seguimiento al proyecto "FORTALECIMIENTO E INTEGRACIÓN DE LOS SISTEMAS DE GESTIÓN Y CONTROL DE LA CGN A TRAVÉS DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN INSTITUCIONAL - SIGI NACIONAL" de acuerdo con la ejecución física y presupuestal del mismo. Adicional a esto, se ha avanzado en el proceso de formaliza-

ción laboral y el seguimiento a la ejecución presupuestal a través de la herramienta correspondiente

- Se apoyo técnicamente las solicitudes de ajuste de los proyectos de "ACTUALIZACIÓN DE LA REGULACIÓN CONTABLE PÚBLICA EN CONVERGENCIA CON ESTÁNDARES INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA NACIONAL" y "FORTALECIMIENTO DE LOS CONTROLES DE LA INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA REPORTADA POR LAS ENTIDADES REGULADAS POR LA CGN A NIVEL NACIONAL".

EVALUACIÓN DE LOS OBJETIVOS ESTRATÉGICOS

La CGN tiene definidos 15 objetivos estratégicos, de acuerdo con Plan Estratégico Institucional 2019-2022 y para hacerle seguimiento se utilizan indicadores financieros y no financieros que se presentan en una versión adaptada del Cuadro de mando Integral (CMI) o Balanced Scorecard (BSC).

EL CMI de la entidad se presenta agregado en cuatro perspectivas: Partes Interesadas, Financiera, Procesos y aprendizaje y crecimiento. En cada una de estas, se muestran los objetivos estratégicos asociados, a los cuales se les realiza el seguimiento mediante el uso de indicadores.

En total, para el CMI se utilizan 42 indicadores, de los cuales 21 tienen periodicidad semestral o anual. Adicionalmente, para el Mapa Estratégico se utilizan los 16 indicadores del Sistema Integrado de Gestión Interna -SIGI.

Para el tercer trimestre de 2023, de acuerdo con el reporte de los indicadores remitidos por los procesos, el ejercicio de consolidación del Mapa Estratégico muestra los siguientes resultados:

Partes interesadas: 17 indicadores con un resultado promedio de 97,%, que los ubican en una escala "sobresaliente".

Financiera: 4 indicadores con un resultado promedio de 70%, lo que es "Bueno".

Procesos: 5 indicadores con un resultado promedio de 98%, también "sobresaliente".

Aprendizaje y Crecimiento: 16 indicadores con un resultado promedio de 94%. también "sobresaliente".

En la table 5 se presentan las convenciones utilizadas para valorar el cumplimiento de los indicadores.

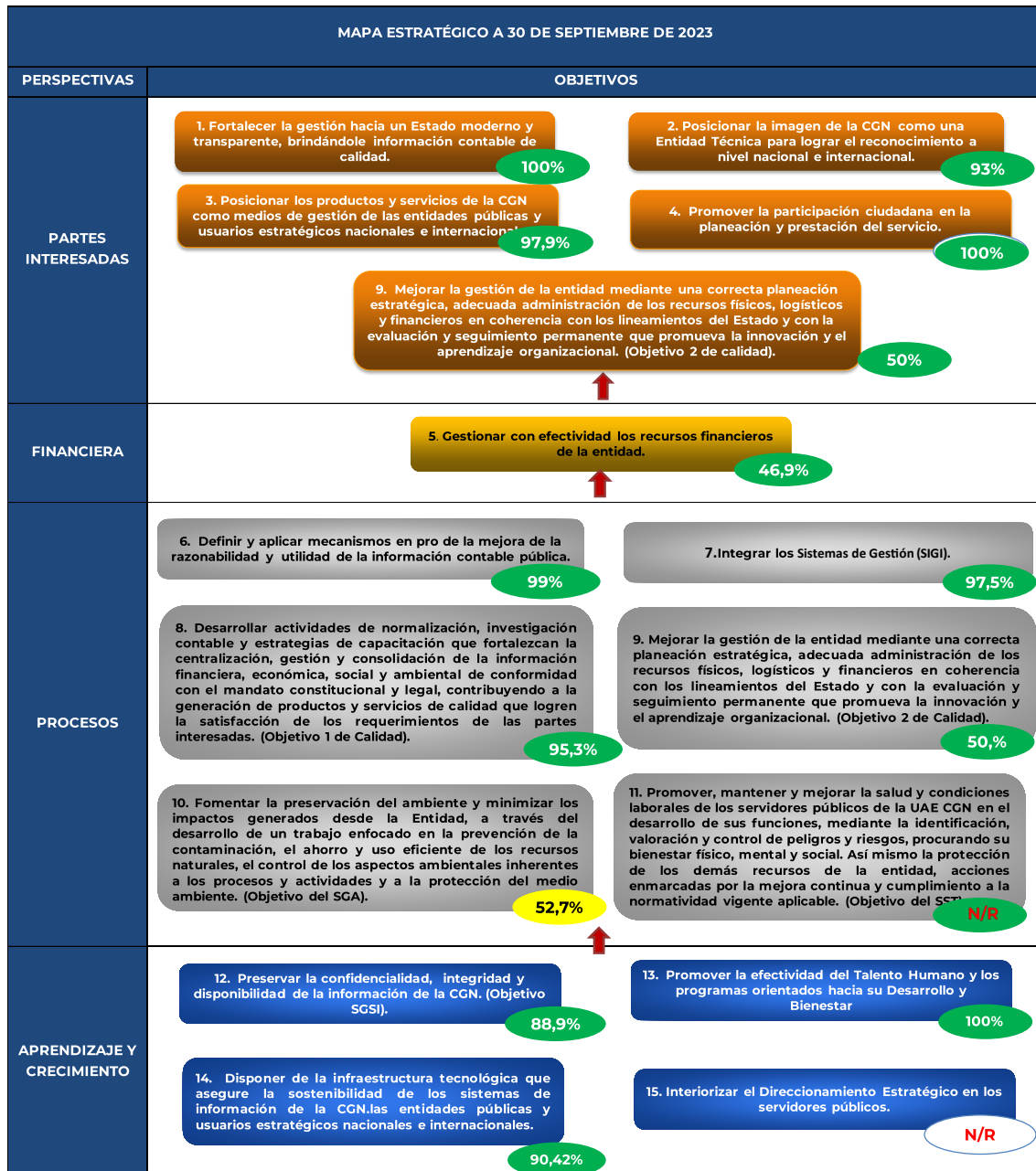
Tabla 5. Convenciones del Mapa Estratégico

Insatisfactorio	0%	>59%
Satisfactorio	>=60	>69%
Bueno	>=70	>89%

Sobresaliente	>=90	>100%
N/A	No aplica la medición para el periodo	

Gráfico 1. Mapa estratégico a 30 de septiembre de 2023

A continuación, se presenta el Mapa Estratégico de la entidad, para el primer trimestre de 2023.



2.1. Resultados por tipo de indicador para cada proceso

Cada uno de los 42 indicadores que integran el Cuadro de Mando Integral se encuentran clasificados en tres tipologías: eficacia, efectividad o eficiencia.

A continuación, se muestran los resultados obtenidos para el tercer trimestre de 2023 siguiendo esta tipología y la asociación de estos a cada uno de los procesos de la entidad.

Tabla 6. Resultados de los indicadores por procesos

Procesos	Efectividad	Eficacia	Eficiencia	Total general
Centralización de la información		99,0%		99,0%
Comunicación pública	89,0%			89,0%
Consolidación de la información		97,8%		97,8%
Control y evaluación	95,0%			95,0%
Gestión administrativa	N/A		100,0%	100,0%
Gestión humana		100,0%	100,0%	100,0%
Gestión jurídica	100,0%		100,0%	100,0%
Gestión recursos financieros	100,0%	98,9%		99,5%
Gestión TICs	99,0%	41,0%		70,0%
Normalización y culturización contable	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
Planeación integral	97,0%	85,0%		91,0%
Total general	97,14%	88,81%	100,00%	95,32%

Utilizando las clasificaciones utilizadas para las convenciones del Mapa Estratégico, los resultados de los procesos se pueden clasificar en promedio como sobresalientes, para el proceso de Comunicación Pública, así como para el de Gestión TICs la clasificación sería "Bueno".

La diferencia de estos procesos con el promedio corresponde principalmente en el caso de Gestión TICs a lo relacionado con la prestación de servicios informáticos contratados, que presentó un avance de 41%.

Con respecto al proceso de Comunicación Pública, el promedio se vio afectado por el indicador percepción de información y comunicación externa; el cual presenta un desempeño de 85%,; al corresponder a un indicador de carácter anual que ya concluyó su reporte y no tendrá ajuste a lo largo de la vigencia, este puntaje se verá reflejado de igual manera en el informe del último trimestre de 2023.

Cambios al Plan de acción

No se presentaron solicitudes de ajustes del Plan de Acción en el tercer trimestre de 2023.

Aprobó: Vilma Yolanda Narváez- Coordinadora GIT de Planeación Integral

Elaboró: Oscar Eduardo Niño Torres – Contratista GIT de Planeación Integral