

CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN

INFORME DE GESTIÓN AÑO 2019

PLAN ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL 2019-2022

PEDRO LUIS BOHÓRQUEZ RAMÍREZ
Contador General de la Nación

Bogotá, enero 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



CONTENIDO

CONTENIDO2

INTRODUCCIÓN.....2

I. SEGUIMIENTO A LOS PLANES ESTRATÉGICOS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN3

II. SEGUIMIENTO A PLANES DE ACCIÓN OPERATIVOS DE LA CGN6

III. EVALUACIÓN DE LOS OBJETIVOS ESTRATÉGICOS7

IV. RESULTADOS POR TIPO DE INDICADOR Y DE PROCESOS.10

V. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES12

“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



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 2019 – 2022 y los avances a los planes de acción del año 2019, con las respectivas observaciones sobre el comportamiento. 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, exclusiones o suspensiones de proyectos, actividades o indicadores.

I. SEGUIMIENTO A LOS PLANES ESTRATÉGICOS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN

En la CGN los planes estratégicos pesan el **56 %** del total del Plan Estratégico Institucional –PEI-Vigencia **2019**, el porcentaje restante (**44%**) corresponde a los Planes de Acción Operativos.

El cumplimiento acumulado al **31** de diciembre de **2019** de los Planes que conforman el Plan de Acción Estratégico fue del **100%** reflejando un buen desempeño y avance del **56%** según el peso ponderado de los proyectos estratégicos.

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)**.

“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 1. Comportamiento de los Planes de Acción Estratégicos a 31 de diciembre de 2019

PLANES ESTRATÉGICOS	OBJETIVO ESTRATÉGICO	EJECUCIÓN A diciembre 31 /19	PESO DEL PLAN	AVANCE
ACTUALIZACIÓN DE LA REGULACIÓN CONTABLE PÚBLICA EN CONVERGENCIA CON ESTÁNDARES INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA NACIONAL	2	100%	14,00%	14,00%
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%
SERIES HISTÓRICAS 2007-2017	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 PUBLICA	6	100%	10,00%	10,00%
FORTALECIMIENTO DE LOS CONTROLES DE LA INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA REPORTADA	6	100%	4,00%	4,00%

“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



FORTALECIMIENTO E INTEGRACIÓN DE LOS SISTEMAS DE GESTIÓN Y CONTROL DE LA CGN A TRAVÉS DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN INSTITUCIONAL - SIGI NACIONAL	7	100%	3,00%	2,00%
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	100%	3,11%	3,11%
TOTAL, PLAN DE ACCIÓN ESTRATÉGICO 2019		100%	56%	56%

Lo anterior permite observar que, durante el año **2019**, todos los Planes estratégicos se ejecutaron normalmente según los cronogramas internos de trabajo, cumpliendo de manera satisfactoria con las actividades propuestas por cada uno de los procesos.

Por otro lado, la ejecución presupuestal de los proyectos de inversión de la CGN al 31 de diciembre es del **96,21%**, según los valores ya comprometidos, (**ver tabla 2**).

Tabla No.2 Ejecución presupuestal Proyectos de Inversión a 31 de diciembre de 2019

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.	\$ 1.032.580.266	\$ 1.029.680.266	99,72

“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



FORTALECIMIENTO DE LA GENERACIÓN DE INFORMACIÓN DESDE EL SISTEMA DE INFORMACIÓN MISIONAL DE LA CGN BOGOTÁ.	\$ 1.598.237.486	\$ 1.506.237.486	94,24
CAPACITACIÓN DIVULGACIÓN Y ASISTENCIA TÉCNICA EN EL MODELO COLOMBIANO DE REGULACIÓN CONTABLE PÚBLICA NACIONAL	\$ 1.401.000.000	\$ 1.395.919.983	99,64
ACTUALIZACIÓN DE LA REGULACIÓN CONTABLE PÚBLICA EN CONVERGENCIA CON ESTÁNDARES INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA NACIONAL.	\$ 1.104.690.068	\$ 1.104.690.067	100,00
ADECUACIÓN FINANCIERA Y ESTADÍSTICA A LOS NUEVOS MARCOS NORMATIVOS NACIONAL.	\$ 418.318.466	\$ 405.718.466	96,99
FORTALECIMIENTO E INTEGRACIÓN DE LOS SISTEMAS DE GESTIÓN Y CONTROL DE LA CGN A TRAVÉS DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN INSTITUCIONAL - SIGI NACIONAL.	\$ 637.758.733	\$ 610.102.795	95,66
FORTALECIMIENTO DE LA PLATAFORMA TECNOLÓGICA PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE LA CGN NACIONAL.	\$ 2.334.120.714	\$ 2.151.120.839	92,16
TOTAL, EJECUCIÓN A 31 DE DICIEMBRE 2019	\$ 8.526.705.732,85	\$ 8.203.469.902,20	96,21%

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 **2019**.

El cumplimiento de las actividades que conforman el Plan de Acción Operativo de la CGN a 31 de diciembre de **2019** fue del **100%** lo que refleja el buen desempeño y avance del **44%**.
(Ver tabla 3).

“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.3 Comportamiento Planes de Acción Operativos a 31 de diciembre de 2019

ACTIVIDADES DE GESTIÓN	OBJETIVO ESTRATÉGICO	EJECUCIÓN A diciembre 31 /19	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%
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	97%	0,64%	0,64%
GESTIÓN JURÍDICA	1	100%	3,75%	3,75%
TOTAL, PLAN DE ACCIÓN OPERATIVO		100%	44%	44%

En general se cumplieron todas las actividades contempladas en los planes de acción operativos de los procesos según sus cronogramas internos de trabajo, y gracias al compromiso de los líderes de procesos en el seguimiento a la ejecución de estos.

El seguimiento a los planes de acción operativos y estratégicos se efectuó de manera trimestral por parte del proceso de Planeación Integral, quien tuvo la tarea de verificar el cumplimiento de las actividades allí incluidas, y de este modo contribuir al logro de los objetivos 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



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 tabla 4**). Los indicadores de Gestión contemplados en el Cuadro de Mando Integral arrojan un resultado favorable que impacta a cada una de las perspectivas así:

- **Partes Interesadas: 95**
- **Financiera: 95%**
- **Procesos: 94%**
- **Aprendizaje y Crecimiento: 93%**

De lo anterior se puede inferir, que el comportamiento de los indicadores alineados a cada una de estas perspectivas fue óptimo, teniendo en cuenta que en su mayoría se lograron cumplir con las metas establecidas y los periodos de medición, generando un impacto significativo en materia de cumplimiento de los objetivos estratégicos de la entidad.

Es importante recalcar que la medición total de los indicadores para el año **2019** alcanzó un cumplimiento del **94%**. Sin embargo los indicadores correspondientes a la gestión ambiental (**CONSUMO DE AGUA Y CONSUMO DE ENERGÍA**) durante lo corrido de la vigencia, presentaron incumplimientos en sus metas, 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”.

En virtud de lo anterior el proceso de Planeación Integral realizó una reevaluación de las variables correspondientes a estos dos indicadores, a fin de mejorar los resultados de estos para la vigencia **2020**; y así continuar contribuyendo positivamente a la mejora continua del Sistema de Gestión Ambiental de la CGN.

“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 mapa Estratégico año 2019



Convenciones CMI

0%	>70%	Insatisfactorio
>=60	>90%	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



>=90	>100%	Bueno
>=100		Sobresaliente

IV. RESULTADOS POR TIPO DE INDICADOR Y DE PROCESOS

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 (Tabla No.5 y 6).

Tabla No.5 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.6 Resultados por Tipo de Indicador y de Procesos

NOMBRE DEL PROCESO	EFICIENCIA	EFFECTIVIDAD	EFICACIA
Normalización y Culturización Contable	100%	100%	100%
Gestión Humana	100%	NA	96%
Gestión Recursos Financieros	NA	98%	98%
Consolidación de la Información	100%	NA	100%
Gestión TICs	NA	99%	73%
Centralización de la Información	NA	100%	97%
Planeación Integral	NA	93%	98%
Gestión Administrativa	92%	32%	100%
Gestión Jurídica	NA	100%	NA
Comunicación Pública	NA	82%	NA
Control y Evaluación	98%	NA	NA
PROMEDIO ANUAL 2019	98%	88%	95%

- Para mejorar la efectividad es necesario tomar acciones frente al resultado del indicador **“EFECTIVIDAD EN LAS TRANSFERENCIAS PRIMARIAS”** con un **32%**, teniendo en cuenta que de las 22 transferencias programadas para la vigencia 2019, solo se llevaron a cabo 7, lo cual evidencia un incumplimiento significativo en las metas del indicador y por ende perjudica el cumplimiento de los objetivos del proceso de Gestión administrativa.
- Respecto a la Eficacia, es vital reevaluar la periodicidad de medición del indicador correspondiente a la **“PRESTACIÓN DE SERVICIOS INFORMÁTICOS CONTRATADOS”** teniendo en cuenta que el resultado total del mismo solo se puede obtener finalizando la vigencia; por lo cual se hace evidente que durante los **3** trimestres del año **2019** siempre presento incumplimientos en la meta.

“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



V. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

- Todas las actividades del Plan de Acción para la vigencia **2019**, se cumplieron a satisfacción en el tiempo programado lo que muestra una buena gestión de la CGN.
- El comportamiento de los objetivos estratégicos arrojó un óptimo resultado del 94%, producto del trabajo continuo realizado por los procesos y en cabeza de sus Líderes.
- Las mediciones de la Eficacia, Eficiencia y Efectividad muestran una buena gestión de los procesos de la entidad.
- Es obligatorio 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 de estos indicadores para la vigencia **2020**.
- Debido al incumplimiento parcial de las metas de los indicadores de consumo de energía y agua, se hace necesario replantear sus variables, incluyendo otras que arrojen un resultado más exacto e incluyan los consumos por persona dentro de la CGN.

Monitoreo seguimiento a la Planeación Estratégica

- Contexto Estratégico. El contexto estratégico de la entidad se le incluyó la alineación a los Pactos aplicables del PND **2018-2022** "Pacto por Colombia, Pacto por la Equidad" y nuevas normas del Sistema Integrado de Gestión.
- Misión, Visión, Objetivos Estratégicos. Permanecen iguales debido a que no se presentan cambios en el en la normatividad respecto a las funciones de la CGN.
- Valores. Permanecen iguales.
- Planes de Acción. **(Aprobación Plan de Acción 2020 y PEI 2019-2022).**

"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



- El Plan de Acción vigencia **2020** fue versionado como resultado de la alineación con los Pactos del **PND 2018-2022**.
- El Plan Estratégico Institucional Actual **2019-2022** fue ajustado de acuerdo con la solicitud de algunos procesos.
- La Alineación de los Planes de Acción Operativos y Estratégicos de los procesos con los Pactos del **PND** aplicables a la entidad, fue revisada y aprobada en Comité, con miras de incluir actividades que permitan el cumplimiento de estos.

GIT de Planeación

Elaboró: Andrea del Pilar Flórez Guzmán/Wilson Cifuentes

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



SC-
7328-1



SA-CER
366516



OS – CER
366518

