



El emprendimiento
es de todos

Minhacienda



CONTADURÍA
GENERAL DE LA NACIÓN

CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN

INFORME DE GESTIÓN SEGUNDO TRIMESTRE 2019

PLAN ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL

2018-2022

PEDRO LUIS BOHÓRQUEZ RAMÍREZ

Contador General de la Nación

Bogotá, julio de 2019



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

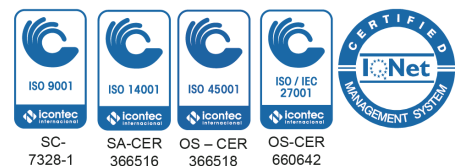
III. EVALUACIÓN DE LOS OBJETIVOS ESTRATÉGICOS.....8

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

V. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES.....13

“Cuentas Claras, Estado Transparente”

Dirección: calle 95 N° 15 - 56
 Código Postal: 110221, 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) 2018-2022, 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 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.

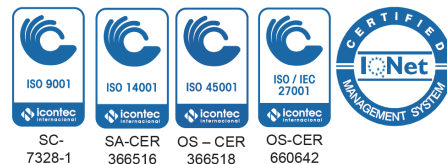
Con el presente informe se realiza el seguimiento correspondiente al segundo trimestre de 2019, de los proyectos estratégicos suscritos en el PEI 2018 – 2022 y los avances a los planes de acción del año 2019, con las respectivas observaciones sobre su comportamiento. De igual manera, se evalúan los objetivos estratégicos de la entidad, las modificaciones presentadas en el periodo a evaluar y un breve resumen sobre novedades de proyectos, actividades o indicadores.

METODOLOGÍA

El seguimiento a la gestión de la vigencia 2019 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 95 N° 15 - 56
Código Postal: 110221, 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 2019, el porcentaje restante (**44.00%**) corresponde a los Planes de Acción Operativos.

El cumplimiento acumulado al 30 de junio de 2019 de los Planes que conforman el Plan de Acción Estratégico fue del **39,02%**, reflejando un buen desempeño y avance del **22%** 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 se detalla en la **(tabla 1)**. De otro lado, es pertinente señalar que algunos de los procesos no presentan avance por que la ejecución de las actividades esta planeada a partir del segundo semestre del año 2019.

“Cuentas Claras, Estado Transparente”

Dirección: calle 95 N° 15 - 56
Código Postal: 110221, Bogotá Colombia
www.contaduria.gov.co | contactenos@contaduria.gov.co
PBX: (+57 1) 492 64 00



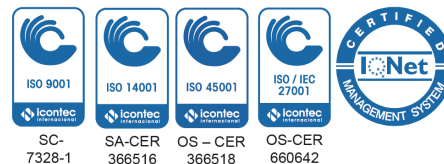


Tabla 1. Comportamiento de los Planes de Acción Estratégicos al 30 junio de 2019

39,02% PLANES ESTRATÉGICOS	OBJETIVO ESTRATÉGICO	EJECUCIÓN A junio 30 /19	PESO DEL PLAN	AVANCE
ACTUALIZACIÓN DE LA REGULACIÓN CONTABLE PÚBLICA EN CONVERGENCIA CON ESTÁNDARES INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA NACIONAL	2	30,89%	14,00%	4,32%
ADAPTACIÓN FINANCIERA Y ESTADÍSTICA A LOS NUEVOS MARCOS NORMATIVOS	3	55,91%	3,03%	1,69%
FORTALECIMIENTO DE LA GENERACIÓN DE INFORMACIÓN DESDE EL SISTEMA DE INFORMACIÓN MISIONAL DE LA CGN BOGOTÁ	3	50,00%	3,03%	1,52%
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO DE LA NACIÓN	3	50,00%	4,67%	2,34%
INFORME CONSOLIDADO DE CONTROL INTERNO CONTABLE	3	50,00%	1,17%	0,59%
CUESTIONARIO ANUAL DE ESTADÍSTICAS DE LAS FINANZAS PUBLICAS	3	50,00%	1,87%	0,94%
INFORMES POR DEPARTAMENTOS	3	20,00%	2,33%	0,47%
SERIES HISTÓRICAS 2007-2017	3	50,00%	0,70%	0,35%
BOLETIN DEUDORES MOROSOS DEL ESTADO	3	50,00%	1,40%	0,70%
MEJORAMIENTO DE LA CALIDAD DE LA INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA	6	29,50%	10,00%	2,95%
FORTALECIMIENTO DE LOS CONTROLES DE LA INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA REPORTADA	6	35,10%	4,00%	1,40%
FORTALECIMIENTO E INTEGRACIÓN DE LOS SISTEMAS DE GESTIÓN Y CONTROL DE LA CGN A TRAVÉS DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN INSTITUCIONAL - SIGI NACIONAL	7	41,67%	3,00%	1,25%
SISTEMA DE GESTIÓN AMBIENTAL	7	46,00%	0,38%	0,17%
PLAN NACIONAL DE CAPACITACIÓN INSTITUCIONAL/CAPACITACIÓN, DIVULGACIÓN Y ASITENCIA TÉCNICA EN EL MODELO COLOMBIANO DE REGULACIÓN CONTABLE PÚBLICA.	3	50,00%	3,00%	1,50%
FORTALECIMIENTO DE LA PLATAFORMA TECNOLÓGICA PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE LA CGN NACIONAL.	12, 14	49,70%	3,11%	1,55%
TOTAL, PLAN DE ACCIÓN ESTRATÉGICO		39,02%	56%	22%

“Cuentas Claras, Estado Transparente”

Dirección: calle 95 N° 15 - 56
 Código Postal: 110221, Bogotá Colombia
www.contaduria.gov.co | contactenos@contaduria.gov.co
 PBX: (+57 1) 492 64 00





De lo anterior, se puede inferir que todos los Planes estratégicos se están ejecutando según los cronogramas internos establecidos por los procesos.

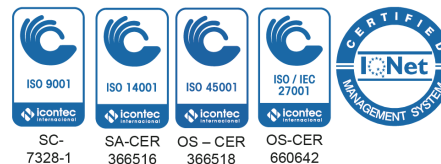
Por otro lado, la ejecución presupuestal de los proyectos de inversión de la CGN al 30 de junio es del **81,74%**, según los valores ya comprometidos, **(ver tabla 2)**.

Tabla 2. Ejecución proyectos de inversión a 30 junio 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.	\$ 1.083.000.000	\$ 1.018.363.333	94,03
FORTALECIMIENTO DE LA GENERACIÓN DE INFORMACIÓN DESDE EL SISTEMA DE INFORMACIÓN MISIONAL DE LA CGN BOGOTÁ.	\$ 1.764.000.000	\$ 1.456.656.669	82,58
CAPACITACIÓN DIVULGACIÓN Y ASISTENCIA TÉCNICA EN EL MODELO COLOMBIANO DE REGULACIÓN CONTABLE PÚBLICA NACIONAL	\$ 1.401.000.000	\$ 1.197.752.596	85,49
ACTUALIZACIÓN DE LA REGULACIÓN CONTABLE PÚBLICA EN CONVERGENCIA CON ESTÁNDARES INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA NACIONAL.	\$ 1.603.000.000	\$ 1.090.438.755	68,02
ADECUACIÓN FINANCIERA Y ESTADÍSTICA A LOS NUEVOS MARCOS NORMATIVOS NACIONAL.	\$ 428.000.000	\$ 382.068.466	89,27
FORTALECIMIENTO E INTEGRACIÓN DE LOS SISTEMAS DE GESTIÓN Y CONTROL DE LA CGN A TRAVÉS DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN INSTITUCIONAL - SIGI NACIONAL.	\$ 669.000.000	\$ 613.789.845	91,75
FORTALECIMIENTO DE LA PLATAFORMA TECNOLÓGICA PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE LA CGN NACIONAL.	\$ 2.368.000.000	\$ 1.856.097.496	78,38
TOTAL, EJECUCION	\$ 9.316.000.000,00	\$ 7.615.167.160,20	81,74%

“Cuentas Claras, Estado Transparente”

Dirección: calle 95 N° 15 - 56
 Código Postal: 110221, 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 **44.00%** 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 30 de junio del 2019 fue del **44,12%**, y un avance del **19,55%** (Tabla 3).

Gráfico 1. Comportamiento Plan de Acción Operativo al 30 de junio de 2019



“Cuentas Claras, Estado Transparente”

Dirección: calle 95 N° 15 - 56
Código Postal: 110221, Bogotá Colombia
www.contaduria.gov.co | contactenos@contaduria.gov.co
PBX: (+57 1) 492 64 00

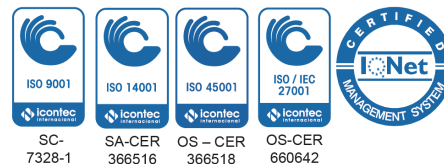




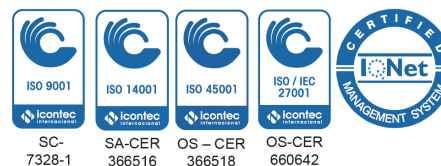
Tabla 3. Comportamiento Planes de Acción Operativos al 30 de junio de 2019

ACTIVIDADES DE GESTIÓN	OBJETIVO ESTRATÉGICO	EJECUCIÓN A Junio 30/19	PESO DEL PLAN	AVANCE
NORMALIZACIÓN Y CULTURIZACIÓN CONTABLE	1,3,4	32,00%	9,33%	2,99%
CONSOLIDACIÓN DE LA INFORMACIÓN	3	35,00%	5,13%	1,80%
CENTRALIZACIÓN DE LA INFORMACIÓN	6	48,62%	9,33%	4,54%
COMUNICACIÓN PÚBLICA	2,3	50,00%	0,75%	0,38%
CONTROL Y EVALUACIÓN	1,2,3,4,5,6,7,8,9,10,11,12,13,14,15	50,00%	3,75%	1,88%
GESTIÓN HUMANA	11,13	50,00%	3,75%	1,88%
GESTIÓN ADMINISTRATIVA	9	50,00%	3,75%	1,88%
GESTIÓN RECURSOS FINANCIEROS	6	50,00%	3,75%	1,88%
PLANEACIÓN INTEGRAL	1,4,5,7,8,9,10	50,00%	0,38%	0,19%
GESTIÓN TICS	12,14	46,00%	0,64%	0,29%
GESTIÓN JURÍDICA	1	50,00%	3,75%	1,88%
TOTAL PLAN DE ACCIÓN OPERATIVO		44,12%	44%	19,55%

En general se cumplieron todas las actividades contempladas en los planes de acción operativos de los procesos según sus cronogramas internos de trabajo.

“Cuentas Claras, Estado Transparente”

Dirección: calle 95 N° 15 - 56
 Código Postal: 110221, 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 (**Gráfico 4**). Los indicadores de Gestión contemplados en el Cuadro de Mando Integral arrojan un buen resultado que impacta a cada una de las perspectivas así: “Partes Interesadas”: **96%**. “Financiera”: **99.02%**, “Procesos”: **98.27%** y “Aprendizaje y Crecimiento” con un **96.16%**.

Esta metodología permite alinear los objetivos estratégicos con los indicadores, los planes y las metas. Para el segundo trimestre del año 2019 el comportamiento de los objetivos estratégicos alcanzó un cumplimiento del **93%** (**Gráfico 3**).

“Cuentas Claras, Estado Transparente”

Dirección: calle 95 N° 15 - 56
Código Postal: 110221, 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

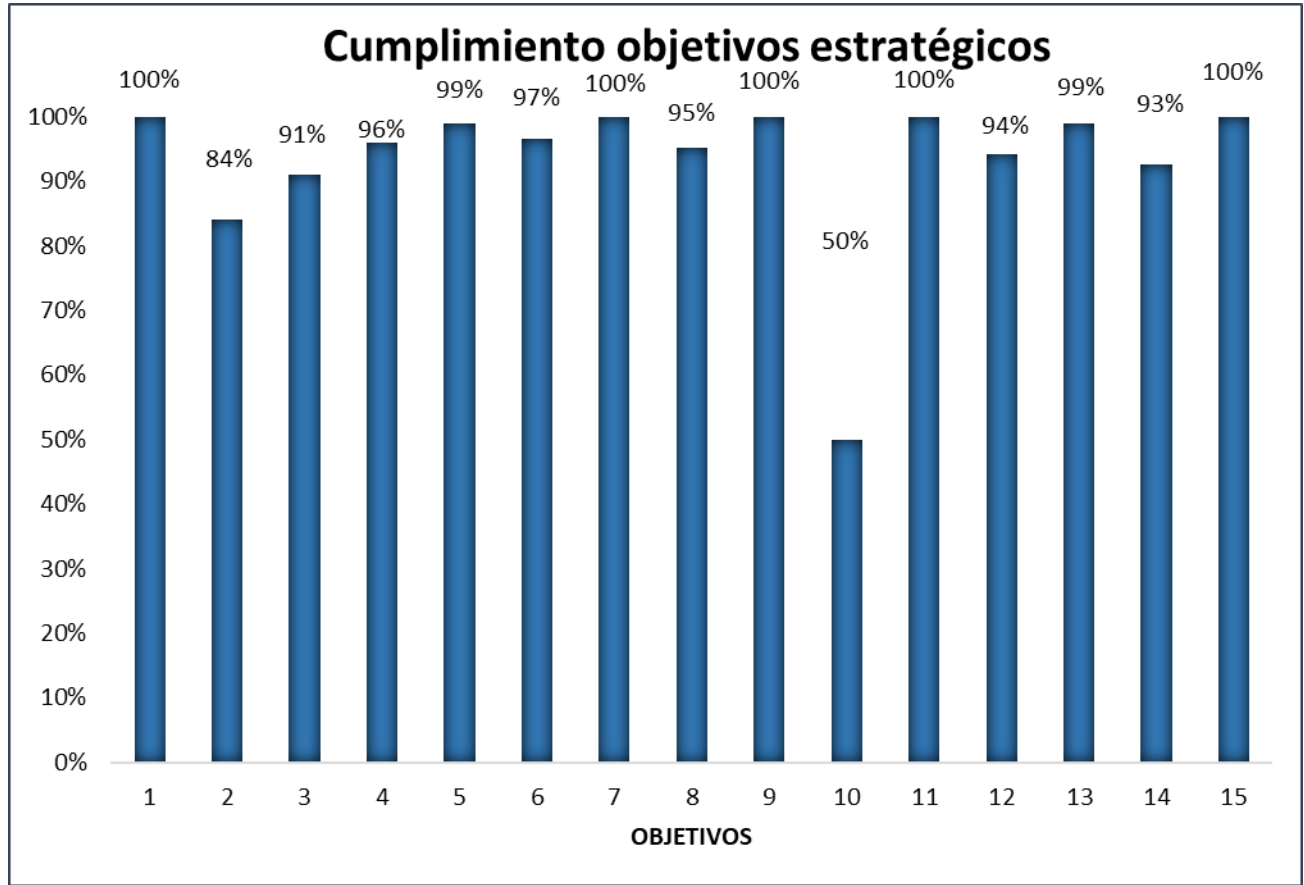


OS-CER-660642





Gráfico 3. Comportamiento Objetivos Estratégicos CGN segundo trimestre de 2019



“Cuentas Claras, Estado Transparente”

Dirección: calle 95 N° 15 - 56
Código Postal: 110221, 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

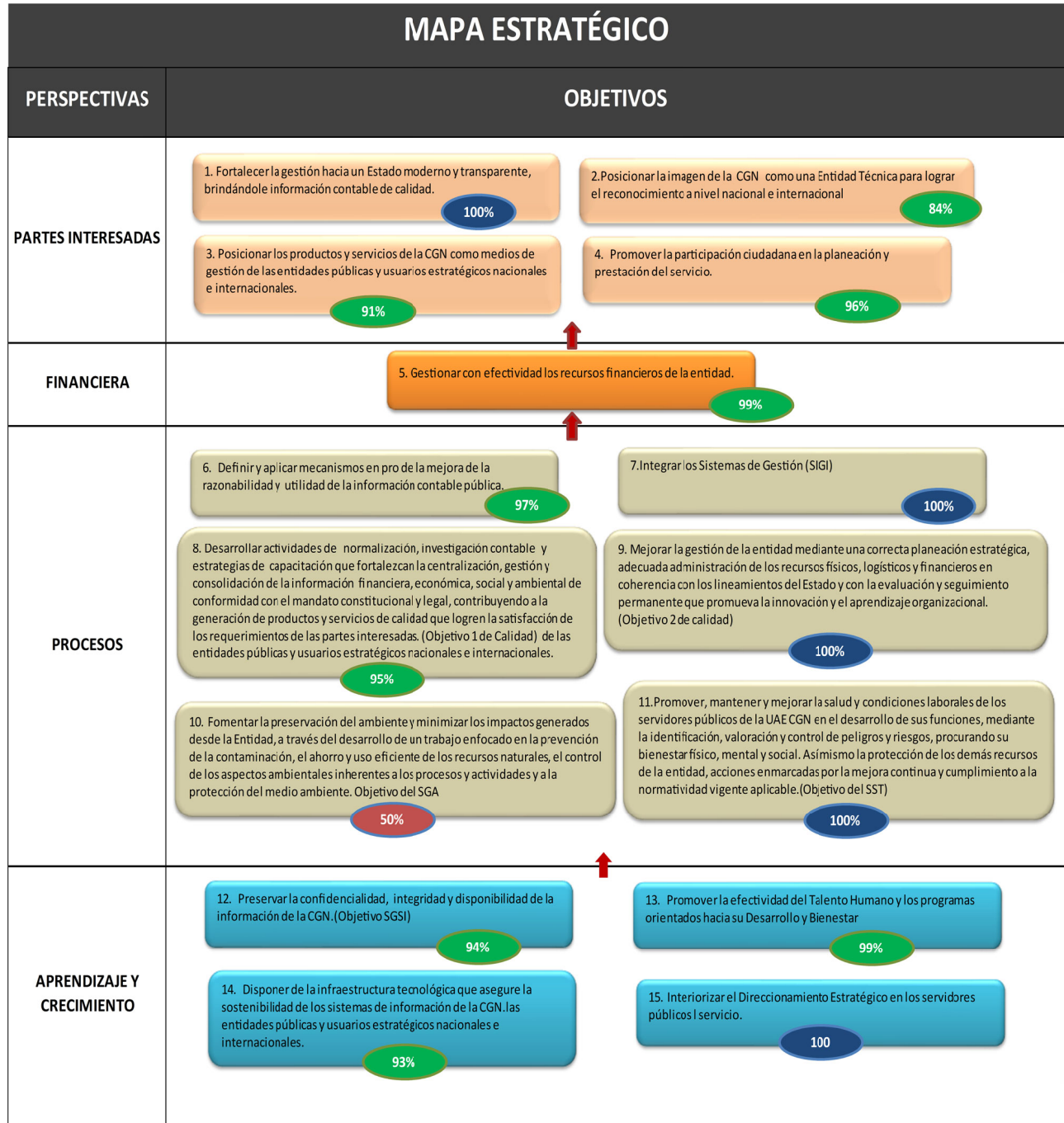


OS-CER-660642





Gráfico 4. Mapa Estratégico CGN segundo trimestre año 2019



“Cuentas Claras, Estado Transparente”

Dirección: calle 95 N° 15 - 56
 Código Postal: 110221, 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

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.

Gráfico 5. Comportamiento por Tipo de Indicador - Agregado

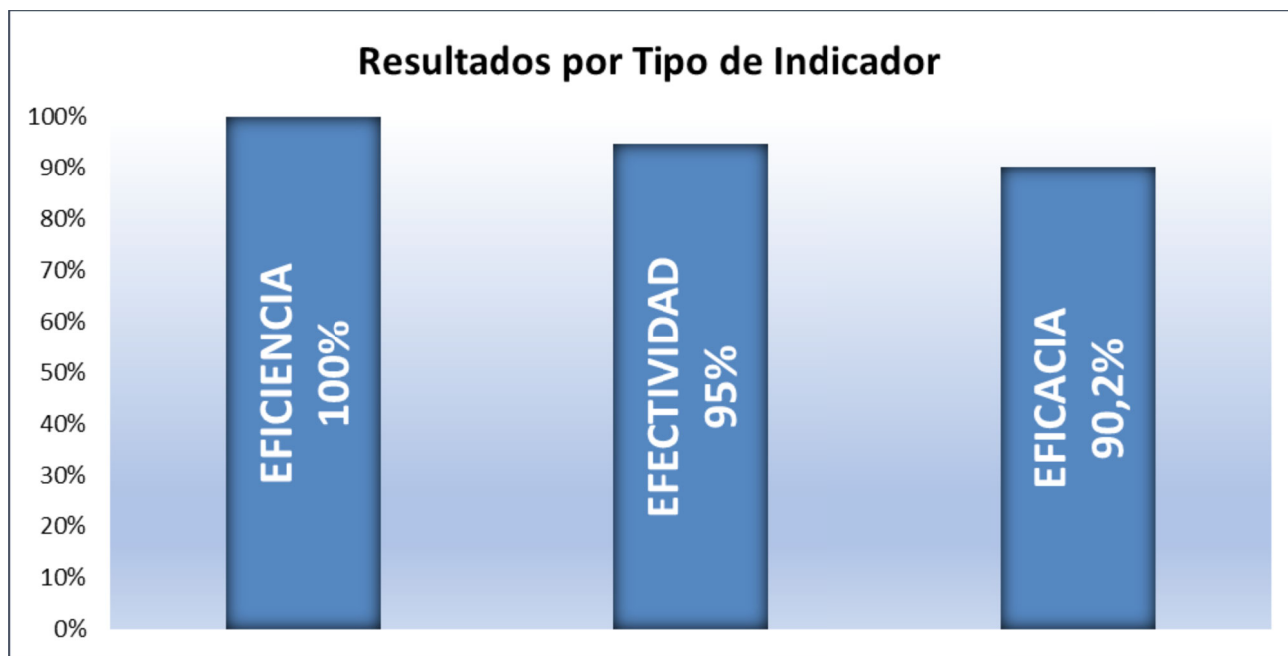
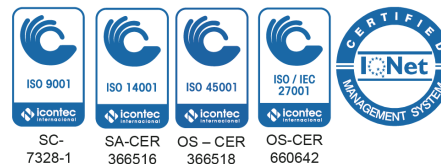


Tabla 4. Resultados por Tipo de Indicador y de Procesos

“Cuentas Claras, Estado Transparente”

Dirección: calle 95 N° 15 - 56
Código Postal: 110221, Bogotá Colombia
www.contaduria.gov.co | contactenos@contaduria.gov.co
PBX: (+57 1) 492 64 00





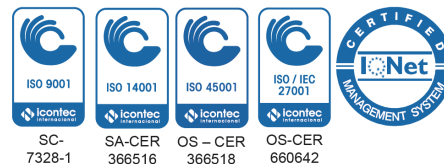
NOMBRE DEL PROCESO	EFICIENCIA	EFFECTIVIDAD	EFICACIA
Normalización y Culturización Contable	100%	100%	N/A
Gestión Humana	100%	N/A	99%
Gestión Recursos Financieros	N/A	100%	98%
Consolidación de la Información	100%	N/A	100%
Gestión Tics	N/A	100%	48%
Centralización de la Información	N/A	N/A	97%
Planeación Integral	N/A	85%	100%
Gestión Administrativa	100%	N/A	N/A
Gestión Jurídica	100%	100%	N/A
Comunicación Pública	N/A	83%	N/A
Control y Evaluación	100%	N/A	N/A
II TRIMESTRE 2019	100%	95%	90,2%

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

- **Eficiencia.** El resultado obtenido refleja el compromiso de los procesos, frente al cumplimiento de los objetivos estratégicos de la CGN. Sin embargo, es necesario continuar efectuando la revisión y seguimiento a los indicadores de este tipo para evitar disminuir su porcentaje de cumplimiento.
- **Efectividad.** El resultado obtenido durante este segundo trimestre del año 2019 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

“Cuentas Claras, Estado Transparente”

Dirección: calle 95 N° 15 - 56
 Código Postal: 110221, Bogotá Colombia
www.contaduria.gov.co | contactenos@contaduria.gov.co
 PBX: (+57 1) 492 64 00





por medio de las capacitaciones, actividades del programa de seguridad y salud en el trabajo, y cubrimiento plan bienestar social e incentivos.

V. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

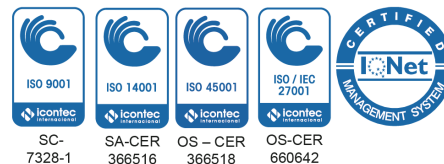
- Todas las actividades del Plan de Acción para el segundo trimestre del año 2019 se cumplieron a satisfacción en el tiempo programado, lo que muestra una buena gestión de los procesos de la CGN. Este desempeño se refleja en el total de la ejecución de los planes respecto al PEI Vigencia 2019 fue del **39%** así: **22%** Planes Estratégicos y **19.55%** de los Planes operativos (según su peso ponderado).
- El comportamiento de los objetivos estratégicos arrojó un cumplimiento del **93%** en el segundo trimestre de 2019.
- El Cuadro de Mando Integral refleja un comportamiento sobresaliente de los indicadores y perspectivas asociadas a ellos.
- Las mediciones de la Eficacia con un **90.2%**, Eficiencia con el **100%** y Efectividad con el **95%** muestran una buena gestión de los procesos de la entidad.
- 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.

Fecha de aprobación: 30 de Julio de 2019

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

“Cuentas Claras, Estado Transparente”

Dirección: calle 95 N° 15 - 56
Código Postal: 110221, Bogotá Colombia
www.contaduria.gov.co | contactenos@contaduria.gov.co
PBX: (+57 1) 492 64 00





El emprendimiento
es de todos

Minhacienda

“Cuentas Claras, Estado Transparente”

Dirección: calle 95 N° 15 - 56
Código Postal: 110221, 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

