



# **CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN**

**INFORME DE GESTIÓN AÑO 2016**

**PLAN ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL  
2013-2018**

**PEDRO LUIS BOHÓRQUEZ RAMÍREZ**  
**Contador General de la Nación**

**BOGOTÁ, ENERO DE 2017**

## CONTENIDO

|  |           |
|--|-----------|
| <b>CONTENIDO .....</b>   | <b>2</b>  |
| <b>INTRODUCCIÓN .....</b>  | <b>3</b>  |
| <b>METODOLOGÍA.....</b>  | <b>3</b>  |
| <b>I. SEGUIMIENTO A LOS PLANES ESTRATÉGICOS.....</b>                 | <b>3</b>  |
| <b>II. SEGUIMIENTO A PLANES DE ACCIÓN OPERATIVOS DE LA CGN .....</b> | <b>6</b>  |
| <b>III. LOGROS DE LA ENTIDAD .....</b>                               | <b>9</b>  |
| <b>IV. EVALUACIÓN DE LOS OBJETIVOS ESTRATÉGICOS .....</b>            | <b>11</b> |
| <b>V. RESULTADOS POR TIPO DE INDICADOR Y POR PROCESOS. ....</b>      | <b>12</b> |
| <b>VII. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES .....</b>                     | <b>17</b> |

## 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 a los planes de acción estratégicos y operativos suscritos en el PEI 2013 – 2018 vigencia 2016, con las respectivas observaciones sobre el comportamiento. De igual manera, se evalúan los objetivos estratégicos de la entidad, la eficacia, eficiencia y efectividad. Con respecto a las modificaciones presentadas en el periodo a evaluar se realiza un resumen sobre inclusiones, exclusiones o modificaciones del Plan de Acción en cuanto a sus actividades o indicadores.

## METODOLOGÍA

El seguimiento a la gestión de la vigencia 2016 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 2013-2018.

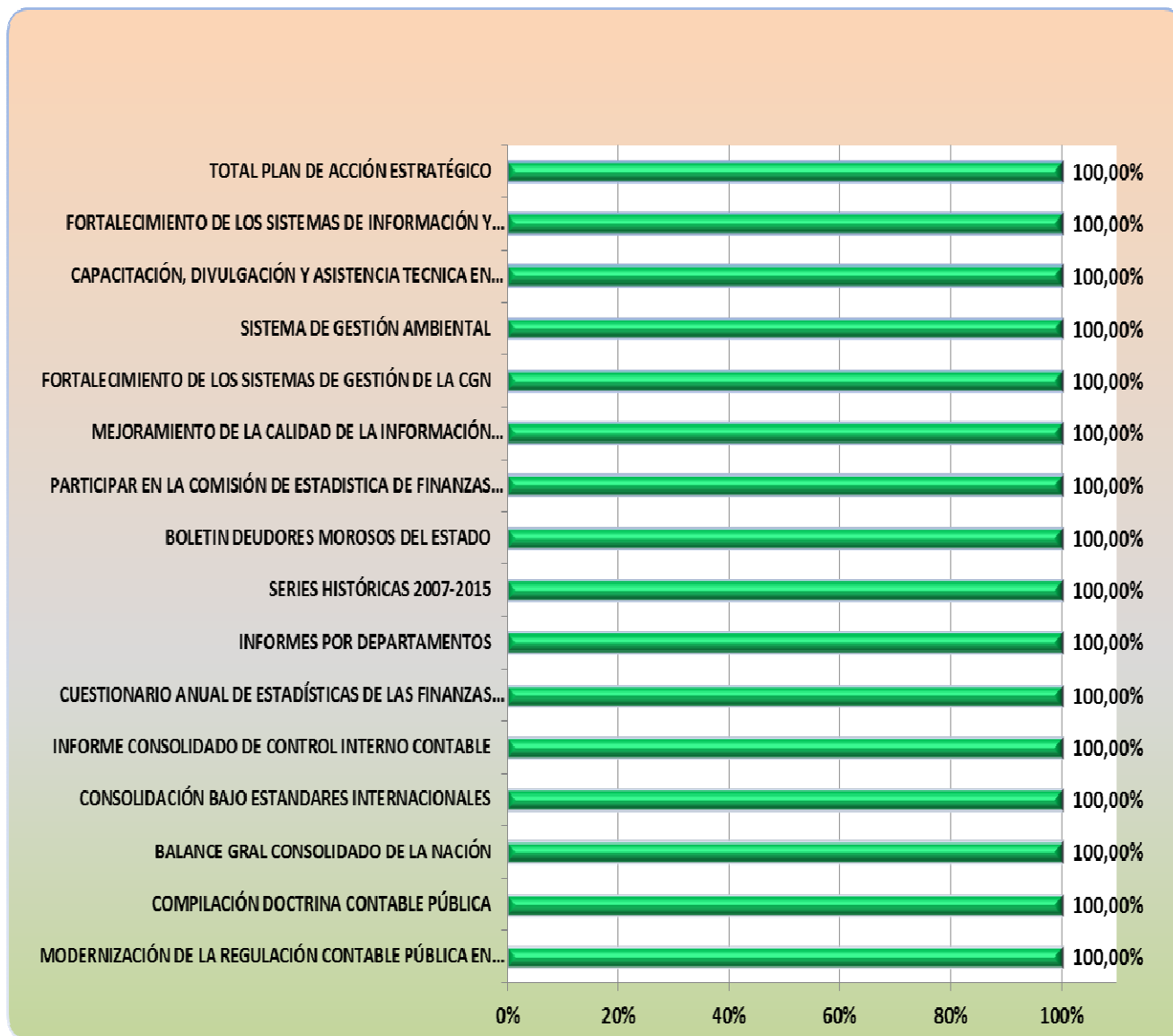
La evaluación de los objetivos estratégicos de la CGN se realiza mediante la medición de indicadores de gestión, utilizando la herramienta Balance Score Card (BSC) - Cuadro de Mando Integral; esta metodología permite alinear los objetivos estratégicos con los indicadores, los planes y las metas, a las perspectivas de la CGN.

### I. SEGUIMIENTO A LOS PLANES ESTRATÉGICOS

En la CGN los planes estratégicos pesan el 54.88% del total del Plan Estratégico Institucional –PEI-Vigencia 2016, el porcentaje restante de 45.12%, corresponde a los Planes de Acción Operativos.

El cumplimiento acumulado al 31 de Diciembre de 2016 de los Planes que conforman el Plan de Acción Estratégico, fue del 100.00% reflejando un desempeño sobresaliente en el logro de los objetivos estratégicos de la CGN. Este resultado se refleja en el Gráfico No, 1 y Tabla No.1)

Gráfico No. 1 Cumplimiento de los Planes Estratégicos a 31 de Diciembre de 2016



**Tabla No. 1 Comportamiento de los Planes de Acción Estratégicos al 31 Diciembre de 2016**

| PLANES ESTRATEGICOS  | OBJETIVO ESTRATÉGICO | EJECUCIÓN A 31 DE DICIEMBRE/2016 | PESO DEL PLAN | AVANCE        |
|--|----------------------|----------------------------------|---------------|---------------|
| MODERNIZACIÓN DE LA REGULACIÓN CONTABLE  | 3                    | 100%                             | 7.00%         | 7.00%         |
| COMPILACIÓN DOCTRINA CONTABLE PÚBLICA  | 3                    | 100%                             | 7.00%         | 7.00%         |
| BALANCE GENERAL CONSOLIDADO DE LA NACIÓN   | 4                    | 100%                             | 7.00%         | 7.00%         |
| CONSOLIDACIÓN BAJO ESTÁNDARES INTERNACIONALES  | 4                    | 100%                             | 1.87%         | 1.87%         |
| INFORME CONSOLIDADO DE CONTROL INTERNO CONTABLE  | 4                    | 100%                             | 1.17%         | 1.17%         |
| CUESTIONARIO ANUAL DE ESTADÍSTICAS DE LAS FINANZAS PÚBLICAS  | 4                    | 100%                             | 2.33%         | 2.33%         |
| INFORMES POR DEPARTAMENTOS   | 4                    | 100%                             | 1.17%         | 1.17%         |
| SERIES HISTÓRICAS 2007-2015  | 4                    | 100%                             | 1.17%         | 1.17%         |
| BOLETÍN DEUDORES MOROSOS DEL ESTADO  | 4                    | 100%                             | 1.40%         | 1.40%         |
| PARTICIPAR EN LA COMISIÓN DE ESTADÍSTICA DE FINANZAS PÚBLICAS Y EN EL COMITÉ INTERINSTITUCIONAL CEFP | 4                    | 100%                             | 1.17%         | 1.17%         |
| MEJORAMIENTO DE LA CALIDAD DE LA INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA  | 6                    | 100%                             | 14.00%        | 14.00%        |
| FORTALECIMIENTO DE LOS SISTEMAS DE GESTIÓN DE LA CGN.  | 7                    | 100%                             | 3.00%         | 3.00%         |
| SISTEMA DE GESTIÓN AMBIENTAL   | 7                    | 100%                             | 0.37%         | 0.37%         |
| CAPACITACIÓN, DIVULGACIÓN Y ASISTENCIA TÉCNICA EN CONTABILIDAD PÚBLICA EN EL PAÍS                    | 4                    | 100%                             | 3.00%         | 3.00%         |
| FORTALECIMIENTO DE LOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN Y CONSOLIDACIÓN CONTABLE NACIONAL                     | 9                    | 100%                             | 3.23%         | 3.23%         |
| <b>TOTAL PLAN DE ACCION ESTRATÉGICO</b>  |                      | <b>100%</b>                      | <b>54.88%</b> | <b>54.88%</b> |

Todos los Planes estratégicos se desarrollaron normalmente según sus cronogramas internos de trabajo.

**Tabla No. 2 Ejecución presupuestal Planes Estratégicos  
(Proyectos de Inversión)  
Al 31 de Diciembre de 2016**

| <b>NOMBRE</b>  | <b>VALOR ANUAL PROGRAMADO</b> | <b>VALOR COMPROMETIDO</b>  | <b>% EJECUCION</b> |
|--|-------------------------------|----------------------------|--------------------|
| MODERNIZACION DE LA REGULACION CONTABLE PÚBLICA EN COLOMBA                       | \$1.557.030.000,00            | \$1.518.317.334,00         | 97.85%             |
| FORTALECIMIENTO A LOS SISTEMAS DE GESTION DE LA CGN                              | \$267.155.000,00              | \$242.081.666,00           | 99.90%             |
| CAPACITACIÓN, DIVULGACIÓN Y ASISTENCIA TÉCNICA EN CONTABILIDAD PÚBLICA           | \$3.650.000.000,00            | 3.642.435.175,00           | 99.99%             |
| FORTALECIMIENTO DE LOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN Y CONSOLIDACIÓN CONTABLE NACIONAL | 6.120.000.000,00              | 5.255.808.572,69           | 99.35%             |
| <b>TOTAL EJECUCION</b>   | <b>\$11.594.185.000,00</b>    | <b>\$10.658.642.747,00</b> | <b>99.36%</b>      |

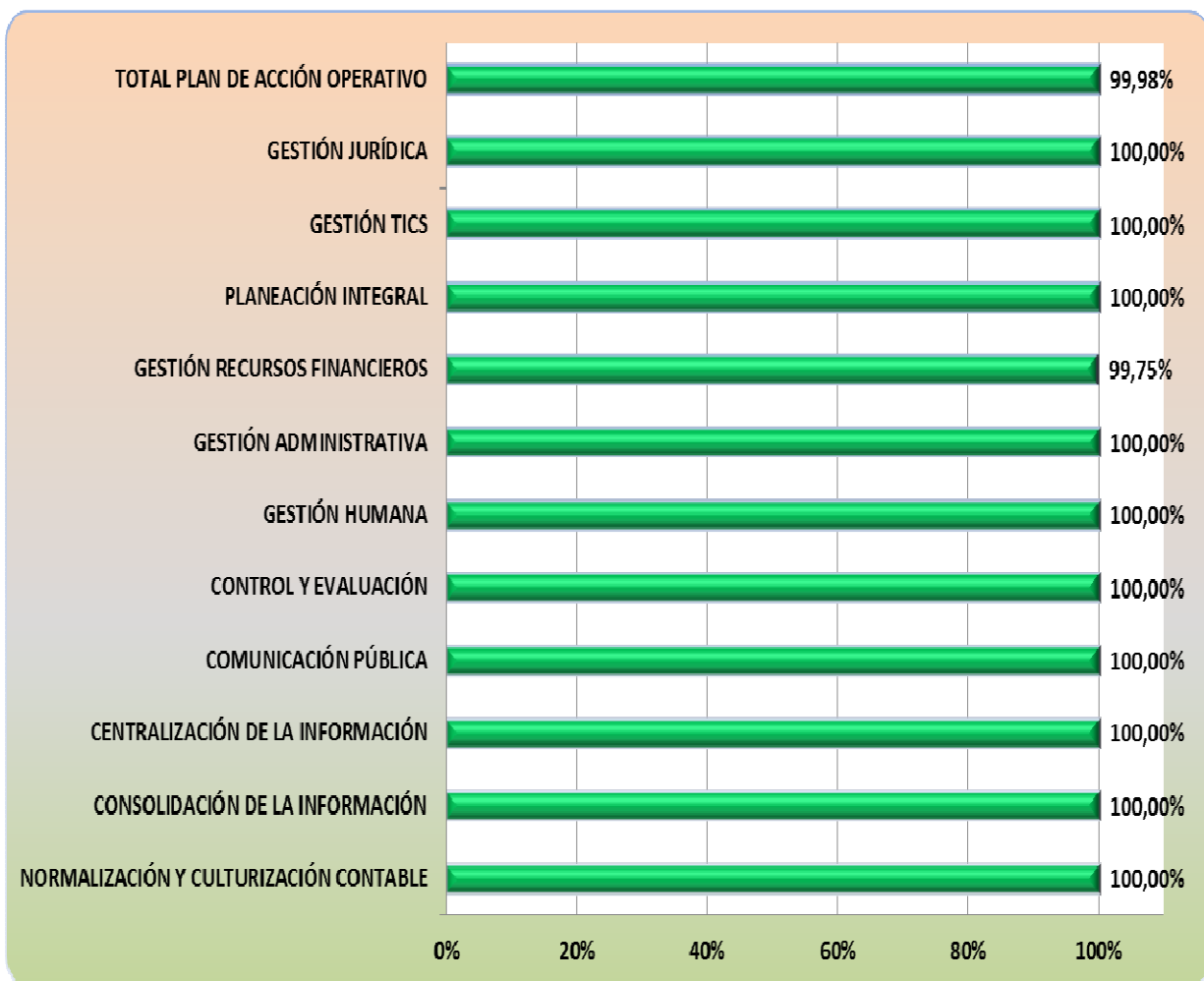
La ejecución presupuestal de los planes estratégicos de la CGN en lo referente a los proyectos de inversión presentó una ejecución sobresaliente del 99.36%.

## II. SEGUIMIENTO A PLANES DE ACCIÓN OPERATIVOS DE LA CGN

Los Planes de Acción Operativos representan un 45.12% del total del Plan Estratégico Institucional –PEI- Vigencia 2016.

El cumplimiento de las actividades que conforman el Plan de Acción Operativo de la CGN al 31 de Diciembre del 2016 fue del 99.98% reflejando un desempeño sobresaliente. Esto representa un 45.11% de ejecución comparado contra un 45.12% programado. Ver Gráfico No. 2 y Tabla No. 3:

Gráfico No. 2 Cumplimiento de los Planes de Acción Operativos al 31 de Diciembre de 2016



**Tabla No. 3 Comportamiento de los Planes de Acción Operativos al 31 Diciembre de 2016**

| ACTIVIDADES DE GESTION                        | OBJETIVO ESTRATÉGICO | EJECUCIÓN A 31 DE DICIEMBRE/2016 | PESO DEL PLAN | AVANCE        |
|---|----------------------|----------------------------------|---------------|---------------|
| <b>NORMALIZACIÓN Y CULTURIZACIÓN CONTABLE</b> | <b>1,3,4</b>         | <b>100%</b>                      | <b>9.33%</b>  | <b>9.33%</b>  |
| <b>CONSOLIDACIÓN DE LA INFORMACIÓN</b>        | <b>4</b>             | <b>100%</b>                      | <b>6.09%</b>  | <b>6.09%</b>  |
| <b>CENTRALIZACIÓN DE LA INFORMACIÓN</b>       | <b>6</b>             | <b>100%</b>                      | <b>9.33%</b>  | <b>9.33%</b>  |
| <b>COMUNICACIÓN PÚBLICA</b>                   | <b>3</b>             | <b>100%</b>                      | <b>0.75%</b>  | <b>0.75%</b>  |
| <b>CONTROL Y EVALUACIÓN</b>                   | <b>1 Y 7</b>         | <b>100%</b>                      | <b>3.75%</b>  | <b>3.75%</b>  |
| <b>GESTIÓN HUMANA</b>                         | <b>8</b>             | <b>100%</b>                      | <b>3.75%</b>  | <b>3.75%</b>  |
| <b>GESTIÓN ADMINISTRATIVA</b>                 | <b>2,5,9</b>         | <b>100%</b>                      | <b>3.75%</b>  | <b>3.75%</b>  |
| <b>GESTIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>        | <b>2</b>             | <b>99.75%</b>                    | <b>3.75%</b>  | <b>3.75%</b>  |
| <b>PLANEACIÓN INTEGRAL</b>                    | <b>1,2,5,7</b>       | <b>100%</b>                      | <b>0.37%</b>  | <b>0.37%</b>  |
| <b>GESTIÓN TICS</b>                           | <b>9</b>             | <b>100%</b>                      | <b>0.50%</b>  | <b>0.50%</b>  |
| <b>GESTIÓN JURÍDICA</b>                       | <b>1</b>             | <b>100%</b>                      | <b>3.75%</b>  | <b>3.75%</b>  |
| <b>TOTAL PLAN DE ACCIÓN OPERATIVO</b>         |                      | <b>99.98%</b>                    | <b>45.12%</b> | <b>45.11%</b> |

En general, se cumplieron al 31 de diciembre todas las actividades contempladas en los planes de acción operativos de los procesos según sus cronogramas internos de trabajo. No obstante, el resultado se vio afectado en el proceso de Gestión Recursos financieros, por la ejecución del presupuesto en un 98.98%.



### III. LOGROS DE LA ENTIDAD

Algunos logros de la Entidad que se destacaron durante la vigencia 2016 son:

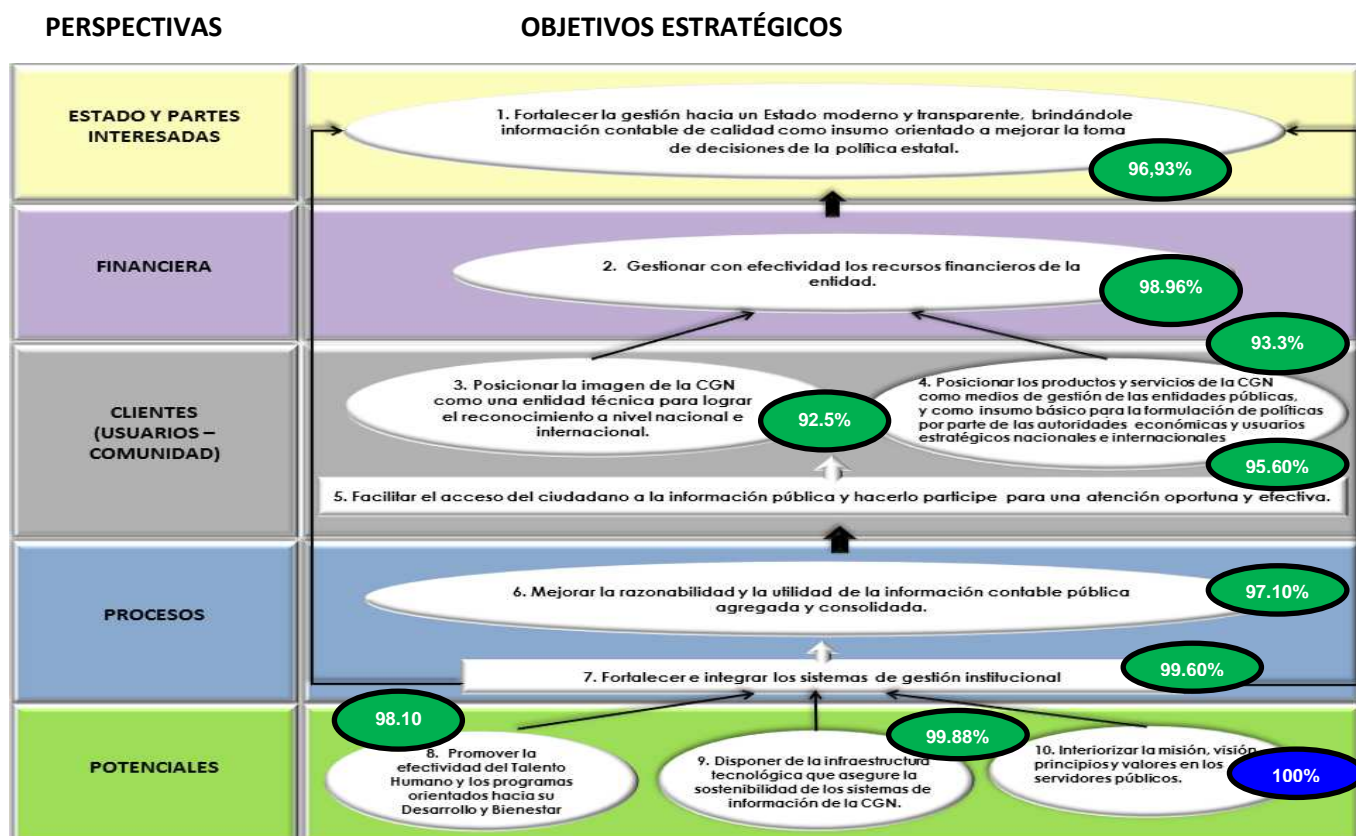
- Expedición de actos administrativos en desarrollo de la Normalización: Resolución No. 024 del 19-01-2016, Resolución No. 111 del 31-03-2016, Resolución 113 del 01-04-2016, Resolución No. 192 del 05-05-2016, Resolución No. 193 del 05-05-2016, Resolución No. 466 del 19-08-2016, Resolución No. 467 del 19-08-2016, Resolución No. 468 del 19-08-2016, Resolución No. 469 del 19-08-2016, Resolución No. 470 del 19-08-2016, Resolución No. 525 del 13-09-2016, Resolución No. 607 del 14-10-2016, Resolución No. 618 del 18-10-2016, Resolución No. 674 del 24-11-2016, Resolución No. 693 del 07-12-2016, Instructivo No. 001 de 2016, Instructivo No. 002 del 21-12-2016.
- Avances en los siguientes temas: Publicación Guía Definición de políticas contables y Presentación de Estados Financieros para Empresas que no cotizan en el Mercado de Valores, y que no Captan ni Administran Ahorro del Público (anexo Resolución No. 414 de 2014 y sus modificaciones); Asignación en el sistema CHIP Producción, a partir de las novedades presentadas periódicamente por el GIT de Estadísticas y Análisis Económico, de los Marcos Normativos aplicables a las entidades del sector público colombiano, en aras de facilitar su consulta por parte de estas; actualización de los listados de entidades sujetas a los marcos normativos expedidos atendiendo la clasificación emitida por el Comité Interinstitucional de la Comisión de Estadísticas de Finanzas Públicas conforme a los criterios establecidos en el Manual de Estadísticas de las Finanzas Públicas; Revisión Guía de Costos de Financiación para Empresas que no cotizan en el Mercado de Valores, y que no Captan ni Administran Ahorro del Público (anexo Resolución No. 414 de 2014).
- Estructuración, ajuste y revisión de procedimientos contables y guías de aplicación con los criterios definidos en el Marco Normativo para Empresas que Cotizan en el Mercado de Valores, y que no Captan ni Administran Ahorro del Público; divulgación del Marco Normativo para Entidades de Gobierno cumpliendo con el plan de capacitación propuesto con la participación aproximada de 4604 funcionarios en representación de 2822 entidades de todo el territorio nacional; emisión de 569 conceptos con un promedio de respuesta de 16,65 días; publicación de la Doctrina Contable Pública año 2015 y la compilación parcial de la Doctrina Contable Pública año 2016.
- Expedición del Boletín de Deudores Morosos del Estado No. 24 con corte de 30 de noviembre de 2015 y No. 25 del corte 31 de mayo de 2016.
- Consolidación definitiva para la elaboración del Balance General consolidado de la Nación, del nivel territorial y del sector público a diciembre de 2015.
- Estructuración de la nota técnica sobre el modelo de Estados Financieros Consolidados del Nivel Nacional con el Banco Mundial.
- Atención a los requerimientos de las mesas técnicas de trabajo del Comité Interinstitucional de la Comisión Estadística de Finanzas Públicas – CIEFP.

- Elaboración del Certificado de cuentas por pagar del primer, segundo y tercer trimestre de 2016, de acuerdo a requerimiento del MHCP.
- Series Históricas 2007-2015.
- Situación Financiera y de Resultados por Departamentos (33 informes; 32 Departamentos y 1 Bogotá D.C.)
- Cuestionario Anual de Estadísticas de Finanzas Públicas CAEFP 2013, 2014 y 2015 armonizado al MEFP 2014
- Situación Financiera y de Resultados Trimestrales (marzo, junio y septiembre vigencia 2016).
- Se atendió visita Técnica Chile, que tuvo como objetivo conocer la aplicación e implementación de las NICSP, se dio a conocer las funcionalidades y generalidades del sistema CHIP que posee la CGN para capturar la información que reportan las entidades públicas colombianas.
- Se realizaron 64 eventos de asistencia técnica contable, en los cuales participaron más de 1000 funcionarios de 570 entidades; 229 mesas de trabajo, el 83,84% por el GIT de Gestión (192), el 10,04% por el GIT SIIN (23) y el 6,11% por el GIT CHIP (14).
- Se automatizó el servicio al ciudadano de “Certificación en línea”. mediante el cual cualquier ciudadano puede solicitar la certificación sobre el estado y la fecha de transmisión, de la información pública que se reporta a la CGN.
- A partir del último trimestre de 2016 se eliminó la categoría “Notas de carácter general”; asimismo en las categorías “Información Contable pública” e “Información contable pública convergencia” se eliminó el formulario de “Notas específicas” y se reemplazó por el de “Variaciones significativas del trimestre”, reporte de carácter obligatorio para todos los trimestres.
- Se creó y parametrizó en el CHIP la nueva categoría denominada “Evaluación de Control Interno Contable”, incorporada en los procedimientos transversales del Régimen de Contabilidad Pública mediante resolución 193 de mayo 5 de 2016.
- Obtención del concepto favorable en la visita de seguimiento del ente certificador de la Calidad ICONTEC.
- Ampliación del horizonte de tiempo de los proyectos de Inversión: Capacitación, Divulgación y Asistencia Técnica en el Modelo Colombiano de Regulación Contable Pública y Fortalecimiento de los Sistemas de Gestión de la CGN.
- Integración del flujo de procedimientos de Atención al Ciudadano.
- Reconocimiento en el Sector Hacienda por el desempeño ocupando el primer lugar en los siguientes componentes del Formulario Único de Reporte de Avance de la Gestión-FURAG : Política Plan anticorrupción (100%), Gestión de la Calidad (95.7%), Participación Ciudadana (84.8%).

#### IV. EVALUACIÓN DE LOS OBJETIVOS ESTRATÉGICOS

Para el año 2016 el comportamiento de los objetivos estratégicos alcanzó un cumplimiento del 97.2%, (Ver Figura No.1y Gráfico No.3).

**Fig. No.1 MAPA ESTRATEGICO CGN AÑO 2016**



**Convenciones CMI**

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

Los indicadores de Gestión contemplados en el Cuadro de Mando Integral en el 2016, arrojan un buen resultado en promedio de alcance de perspectivas por encima del 93%.

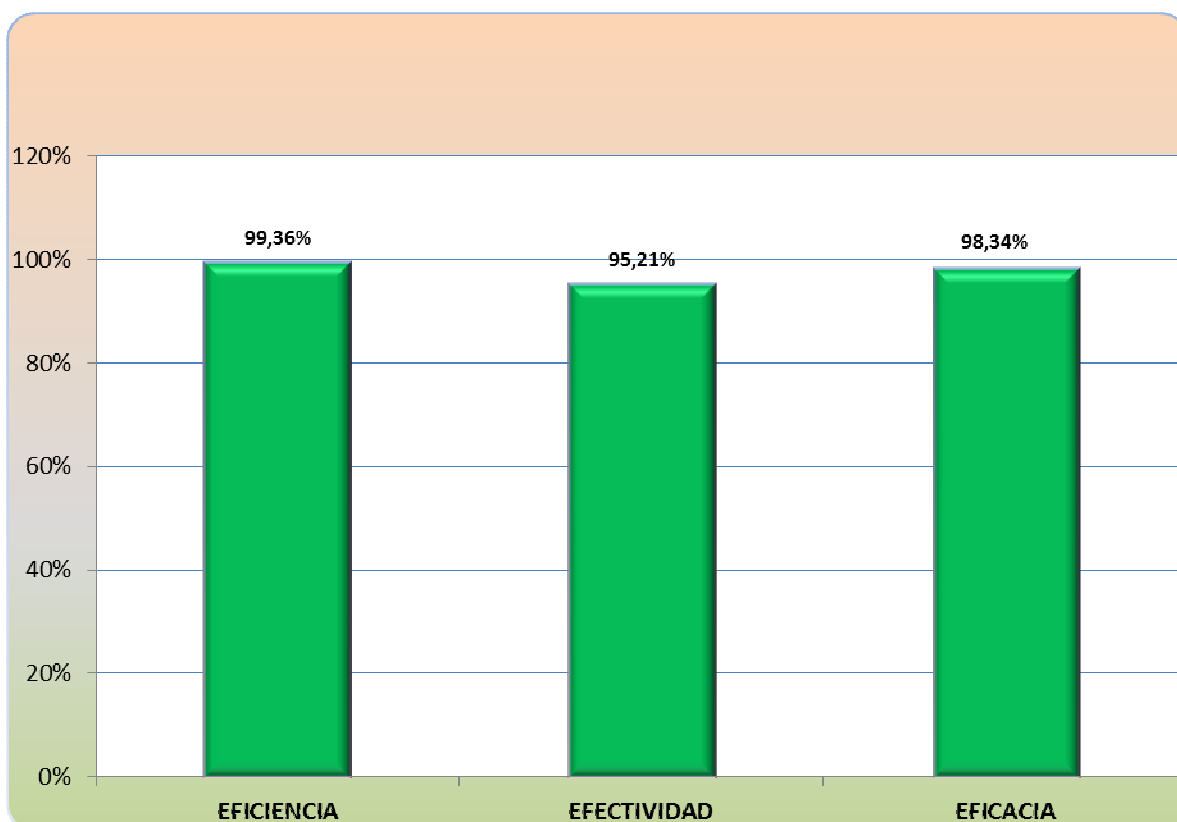
El objetivo que más de destacó fue el No. 10 “Interiorizar la misión, visión principios y valores en los servidores públicos” al alcanzar el 100%; por su parte el objetivo con un nivel de desempeño menor fue el No. 3 “ Posicionar la imagen de la CGN como una Entidad técnica para lograr el reconocimiento a nivel nacional e internacional” con un 92.55%; los demás objetivos alcanzaron un promedio de 97.4%

**V. RESULTADOS POR TIPO DE INDICADOR Y POR PROCESOS.**

**Resultados por Tipo de Indicador**

El comportamiento de los indicadores de eficiencia, efectividad y eficacia fue sobresaliente por el cumplimiento de planes y programas de la Entidad en cuanto a los productos y servicios ofrecidos, oportunidad y control de recursos. (Ver Gráfico No.4 y Tabla No.5)

**Gráfico No. 3 Comportamiento por Tipo de Indicador y por procesos**



**Tabla No. 4 Resultados por Tipo de Indicador y por Procesos**

| NOMBRE DEL PROCESO                     | EFICIENCIA    | EFFECTIVIDAD  | EFICACIA      |
|--|---------------|---------------|---------------|
| NORMALIZACIÓN Y CULTURIZACIÓN CONTABLE | 100.00%       | 100.00%       | 100.00%       |
| CONSOLIDACIÓN DE LA INFORMACIÓN        | 98.58%        |               | 100.00%       |
| CENTRALIZACIÓN DE LA INFORMACIÓN       |               | 100.00%       | 95.65%        |
| COMUNICACIÓN PÚBLICA                   |               | 78.20%        |               |
| CONTROL Y EVALUACIÓN                   | 97.75%        |               | 100.00%       |
| GESTIÓN HUMANA                         | 100.00%       |               | 97.60%        |
| GESTIÓN ADMINISTRATIVA                 | 99.90%        | 89.80%        | 100.00%       |
| GESTIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS        |               | 99.25%        | 97.77%        |
| PLANEACIÓN INTEGRAL                    |               | 100.00%       | 98.50%        |
| GESTIÓN TICS                           |               | 99.25%        | 95.53%        |
| GESTIÓN JURÍDICA                       | 99.94%        |               |               |
| <b>TOTAL PLAN DE ACCIÓN OPERATIVO</b>  | <b>99.36%</b> | <b>95.21%</b> | <b>98.34%</b> |

La Efectividad (95.21%) se vio afectada por el resultado de los siguientes indicadores:

- Percepción-Satisfacción Capacitación Externa con un resultado del 80% obtenido de la encuesta de percepción diseñada para medir el grado de satisfacción del cliente con la calidad del producto Programas de Educación Continua de carácter técnico-contable.
- Percepción Información y Comunicación Externa, 75%.
- Percepción Información Comunicación Interna, 79%

La eficacia (98.45%) se vio afectada por el resultado de los siguientes indicadores:

- Oportunidad en la entrega de información completa de planes e indicadores, 90.9% por la demora en los procesos para entregar información de avance de planes e indicadores en el último trimestre.

- Pérdida de disponibilidad y Confidencialidad de la Información, 91.3%. La no disponibilidad se debió a los reinicios de las aplicaciones del Sistema CHIP, por caídas del AdmService o por detenciones programadas para instalación de nuevas versiones o para refrescar el Sistema. Adicionalmente el 27 de Diciembre se realizó el despliegue de la nueva versión (24.2.0) del Sistema CHIP de Producción lo cual tuvo el Sistema por fuera durante 1 hora pero en ningún momento, afectó la disponibilidad de la información para los diferentes usuarios de la CGN; por otro lado la red local y el canal de internet presentaron una disponibilidad total a pesar de la desconexión programada de los servicios por un término inferior a 4 días, durante el proceso de traslado de equipos del datacenter.

## **VI. MODIFICACIONES PLAN ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL 2013-2018**

En Comité SIGI del 31 de Octubre de 2016, se aprueba al Proceso de Gestión Humana inactivar el indicador “Seguimiento a los Planes de Mejoramiento” ya que la revisión de las evaluaciones de desempeño es obligatoria como lo establecen las normas existentes en la materia.

El mismo Comité en reunión del 22 de Diciembre aprobó el Plan de Acción para la Vigencia 2017 . (Ver Tablas No. 5 y Tabla No. 6)

**Tabla No. 5 Planes de Acción Estratégicos Vigencia 2017**

| PLAN DE ACCIÓN ESTRATÉGICO | No.  | Nombre Del Proceso                     | Nombre Del Proyecto Y/o Plan de Acción   | Objetivo Institucional al que le Apunta | Vr.Ponderado Proyecto o Plan de Acción | Presupuesto asignado |
|----------------------------|--|--|--|---|--|----------------------|
|                            | 1  | NORMALIZACIÓN Y CULTURIZACIÓN CONTABLE | SOSTENIBILIDAD DE LA REGULACIÓN CONTABLE PÚBLICA EN CONVERGENCIA CON ESTANDARES INTERNACIONALES DE INFORMACION | Objetivo No. 1,3,4                      | 14,00%                                 | 1.650.000.000        |
|                            | 2  | CONSOLIDACIÓN DE LA INFORMACIÓN        | ADAPTACIÓN FINANCIERA Y ESTADÍSTICA A LOS NUEVOS MARCOS NORMATIVOS   | Objetivo No. 4                          | 6,06%                                  | 500.000.000          |
|                            | 3  | CONSOLIDACIÓN DE LA INFORMACIÓN        | BALANCE GENERAL CONSOLIDADO DE LA NACIÓN   | Objetivo No. 4                          | 4,67%                                  | FUNCIONAMIENTO       |
|                            | 4  | CONSOLIDACIÓN DE LA INFORMACIÓN        | INFORME CONSOLIDADO DE CONTROL INTERNO CONTABLE  | Objetivo No. 4                          | 1,17%                                  |                      |
|                            | 5  | CONSOLIDACIÓN DE LA INFORMACIÓN        | CUESTIONARIO ANUAL DE ESTADÍSTICAS DE LAS FINANZAS PÚBLICAS  | Objetivo No. 4                          | 1,87%                                  |                      |
|                            | 6  | CONSOLIDACIÓN DE LA INFORMACIÓN        | INFORMES POR DEPARTAMENTOS   | Objetivo No. 4                          | 2,33%                                  |                      |
|                            | 7  | CONSOLIDACIÓN DE LA INFORMACIÓN        | SERIES HISTÓRICAS 2007-2015  | Objetivo No. 4                          | 0,70%                                  |                      |
|                            | 8  | CONSOLIDACIÓN DE LA INFORMACIÓN        | BOLETÍN DEUDORES MOROSOS DEL ESTADO  | Objetivo No. 4                          | 1,40%                                  |                      |
|                            | 9  | CENTRALIZACIÓN DE LA INFORMACIÓN       | MEJORAMIENTO DE LA CALIDAD DE LA INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA  | Objetivo No. 6                          | 14,00%                                 | FUNCIONAMIENTO       |
|                            | 10   | PLANEACIÓN INTEGRAL                    | FORTALECIMIENTO DE LOS SISTEMAS DE GESTIÓN DE LA CGN   | Objetivo No. 1,2,5,7                    | 3,00%                                  | 500.000.000          |
|                            | 13   | PLANEACIÓN INTEGRAL                    | SISTEMAL DE GESTIÓN AMBIENTAL  | Objetivo No.7                           | 0,38%                                  | FUNCIONAMIENTO       |
|                            | 14   | COMUNICACIÓN PUBLICA                   | CAPACITACIÓN, DIVULGACIÓN Y ASITENCIA TÉCNICA EN EL MODELO COLOMBIANO DE REGULACIÓN CONTABLE PUBLICA.          | Objetivo No. 3,4                        | 3,00%                                  | 4.800.000.000        |
|                            | 15   | GESTIÓN TICS                           | FORTALECIMIENTO DE LOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN Y CONSOLIDACIÓN CONTABLE NACIONAL                               | Objetivo No.9                           | 3,24%                                  | 4.500.000.000        |
|                            | <b>TOTAL PLANES DE ACCIÓN ESTRATÉGICOS</b> |  |  |   |  | <b>56,00%</b>        |

**Tabla No. 6 Planes de Acción Operativos Vigencia 2017**

| No.  | Nombre Del Proceso | Nombre Del Proyecto Y/o Plan de Acción | Objetivo Institucional al que le Apunta | Vr.Ponderado Proyecto o Plan de Acción | Presupuesto Asignado |                |
|--|--------------------|--|---|--|----------------------|----------------|
| <b>P<br/>L<br/>A<br/>N<br/>D<br/>E<br/>A<br/>C<br/>C<br/>I<br/>O<br/>N<br/>O<br/>P<br/>E<br/>R<br/>A<br/>T<br/>I<br/>V<br/>O</b> | 1                  | NORMALIZACIÓN Y CULTURIZACIÓN CONTABLE | ACTIVIDADES DE GESTION O DEMANDA        | Objetivo No. 1,3,4                     | 9,33%                | FUNCIONAMIENTO |
|  | 2                  | CENTRALIZACIÓN DE LA INFORMACIÓN       |   | Objetivo No.6                          | 9,33%                |                |
|  | 3                  | CONSOLIDACIÓN DE LA INFORMACIÓN        |   | Objetivo No. 4                         | 5,14%                |                |
|  | 4                  | GESTIÓN ADMINISTRATIVA                 |   | Objetivo No.2, 5, 9                    | 3,75%                |                |
|  | 5                  | GESTIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS        |   | Objetivo No.2                          | 3,75%                |                |
|  | 6                  | COMUNICACIÓN PUBLICA                   |   | Objetivo No. 3,4                       | 0,75%                |                |
|  | 7                  | GESTIÓN JURÍDICA                       |   | Objetivo No. 1                         | 3,75%                |                |
|  | 8                  | GESTIÓN HUMANA                         |   | Objetivo No. 8                         | 3,75%                |                |
|  | 9                  | CONTROL Y EVALUACIÓN                   |   | Objetivo No. 1, 7                      | 3,75%                |                |
|  | 10                 | GESTION TICS                           |   | Objetivo No.9                          | 0,51%                |                |
|  | 11                 | PLANEACIÓN INTEGRAL                    |   | Objetivo No. 1,2,5, 7                  | 0,38%                |                |
| <b>TOTAL PLANES DE ACCIÓN OPERATIVOS</b>   |                    |  |   | <b>44,00%</b>                          |                      |                |



## VII. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

- Todas las actividades del Plan de Acción para el año 2016, se cumplieron a satisfacción en el tiempo programado lo que muestra una buena gestión de la CGN.
- El total de la ejecución de los planes respecto al PEI Vigencia 2016 muestra una ejecución del 99.99%, teniendo en cuenta el peso de cada uno de los planes en el Plan Estratégico Institucional (PEI) así: Ejecución Planes Estratégicos: 54.88% y ejecución Planes Operativos 45.11%.
- Los indicadores de Gestión contemplados en el Cuadro de Mando Integral, arrojan un buen resultado en promedio de alcance de perspectivas así: “Estado y Partes Interesadas”: 96.97%. “Financiera”: 99.5% “Clientes (Usuarios y Comunidad): 94.1%, “Procesos”: 98.87% y “Potenciales” con un 98.64%. El comportamiento de los objetivos estratégicos arrojó un buen cumplimiento del 96.7%,
- Las mediciones de la Eficacia con un 98.34%, Eficiencia con el 99.36% y Efectividad con el 95.21% muestran una buena gestión de los procesos de la entidad.
- Para mejorar la efectividad se recomienda a partir del resultado de la encuesta de Percepción Satisfacción Capacitación Externa, diseñada para medir el grado de satisfacción del cliente con la calidad del producto Programas de Educación Continua de carácter técnico-contable, insistir en la necesidad que las áreas misionales implementen los respectivos planes de mejoramiento con base en la información de tendencias y recurrencias del indicador.
- Se debería acatar las sugerencias de lo recopilado en las encuestas de Percepción información y comunicación externa y percepción información comunicación interna.
- Se debería realizar el análisis de causas a partir del resultado de los indicadores del Cuadro de Mando Integral, para formular acciones que permitan mejorar el desempeño de la CGN.

FECHA DE APROBACIÓN: 31 de Enero de 2017