



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

INFORME DE GESTIÓN II TRIM AÑO 2014

PLAN ESTRATEGICO INSTITUCIONAL
2013-2018

PEDRO LUIS BOHORQUEZ RAMIREZ
Contador General de la Nación

BOGOTÁ, JULIO DE 2014



CONTADURÍA
GENERAL DE LA NACIÓN

**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

CONTENIDO

CONTENIDO.....	2
INTRODUCCIÓN.....	3
METODOLOGIA.....	3
I. SEGUIMIENTO A LOS PROYECTOS ESTRATÉGICOS.....	3
II. SEGUIMIENTO AL PLAN DE ACCION OPERATIVO DE LA CGN.....	6
III. EVALUACIÓN DE LOS OBJETIVOS ESTRATÉGICOS.....	9
IV. RESULTADOS POR TIPO DE INDICADOR Y POR PROCESO.....	13
V. MODIFICACIONES PLAN ESTRATEGICO INSTITUCIONAL 2013-2018.....	15
VI. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES.....	16

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 2013 – 2018 y los avances a los planes de acción del año 2014, 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.

Finalmente, la información recibida es analizada para medir el cumplimiento trimestral de las actividades de los planes, y se presenta por el Grupo Interno de Trabajo de Planeación de manera consolidada.

METODOLOGIA

El seguimiento a la gestión de la vigencia 2014 se realiza trimestralmente mediante la revisión del cumplimiento de las actividades establecidas para cada uno de los proyectos estratégicos que comprenden el plan estratégico institucional 2013-2018, las actividades que conforman los planes de acción y el comportamiento de los indicadores de gestión.

I. SEGUIMIENTO A LOS PROYECTOS ESTRATÉGICOS

El cumplimiento en el II trimestre de 2014 de los proyectos que conforman el plan de acción estratégico, fue del 99.86% reflejando un buen desempeño en el logro de los objetivos estratégicos de la CGN. Esto representa un 52.94% en su ejecución comparado contra un 53.02% planeado según el peso de los proyectos estratégicos con respecto al Plan Estratégico Institucional (PEI) (Ver Figura 1)

Figura 1 Proyectos Estratégicos cumplimiento de Abril 1 a Junio 30 del 2014



El Proyecto MEJORAMIENTO SOSTENIMIENTO DEL PLAN INSTITUCIONAL DE GESTIÓN AMBIENTAL (PIGA) Y CERTIFICACIÓN ISO 14001 presenta un avance del 80% originado en la actualización de los documentos del PIGA debido a cambio de sede de la CGN.

A continuación se presenta la descripción del cumplimiento en los proyectos que conforma el plan de acción estratégico (Ver Tabla 1):



CONTADURÍA
GENERAL DE LA NACIÓN

**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

Tabla 1 Comportamiento de los Proyectos Plan de Acción Estratégico con Respecto al Plan Estratégico Institucional 2013-2018

PROYECTOS ESTRATEGICOS	CODIGO DEL PROYECTO	OBJETIVO ESTRAT AL Q APUNTA	EJEC. II Trim /14	PESO DEL PROYECTO	AVANCE CON RESPECTO AL PLAN
MODERNIZACIÓN RCP	1	3	100,00%	7,00%	7,00%
COMPILACION DOCTRINA CONTABLE PUBLICA	2	4	100,00%	7,00%	7,00%
AUNAR ESFUERZOS Y CONSOLIDAR LAZOS INSTITUCIONALES PARA FORTALECER LA CULTURA CONTABLE Y EL MEJORAMIENTO DE LA CALIDAD DE LA	3	4	100,00%	1,40%	1,40%
BALANCE GRAL CONSOLIDADO DE LA NACION	4	6	100,00%	4,67%	4,67%
INFORME DE CONTROL INTERNO CONTABLE	5	6	100,00%	2,33%	2,33%
CUESTIONARIO ANUAL DE ESTADISTICAS DE LAS FINANZAS	6	6	100,00%	2,33%	2,33%
INFORMES POR DEPARTAMENTOS	7	6	100,00%	2,33%	2,33%
SERIES HISTORICAS 1996-2013	8	6	100,00%	1,17%	1,17%
BOLETIN DEUDORES MOROSOS DEL ESTADO	9		100,00%	1,17%	1,17%
MEJORAMIENTO CALIDAD DE LA INF CONTABLE PUBLICA	10		100,00%	14,00%	14,00%
FORTALECIMIENTO DE LOS SISTEMAS DE GESTION DE LA CGN	11	7	100,00%	3,00%	3,00%
PIGA	12	7	80,00%	0,38%	0,30%
PNCI/CAPACITACION, DIVULGACION Y ASISTENCIA TECNICA EN CP EN EL PAIS	13	4	100,00%	3,00%	3,00%
FORTALECIMIENTO DE LOS SISTEMAS DE INF. Y CONSOLID CONTABLE NAL	14	9	100,00%	3,24%	3,24%
TOTAL PLAN DE ACCION ESTRATEGICO			99,86%	53,02%	52,94%

Ejecución presupuestal Proyectos de Inversión

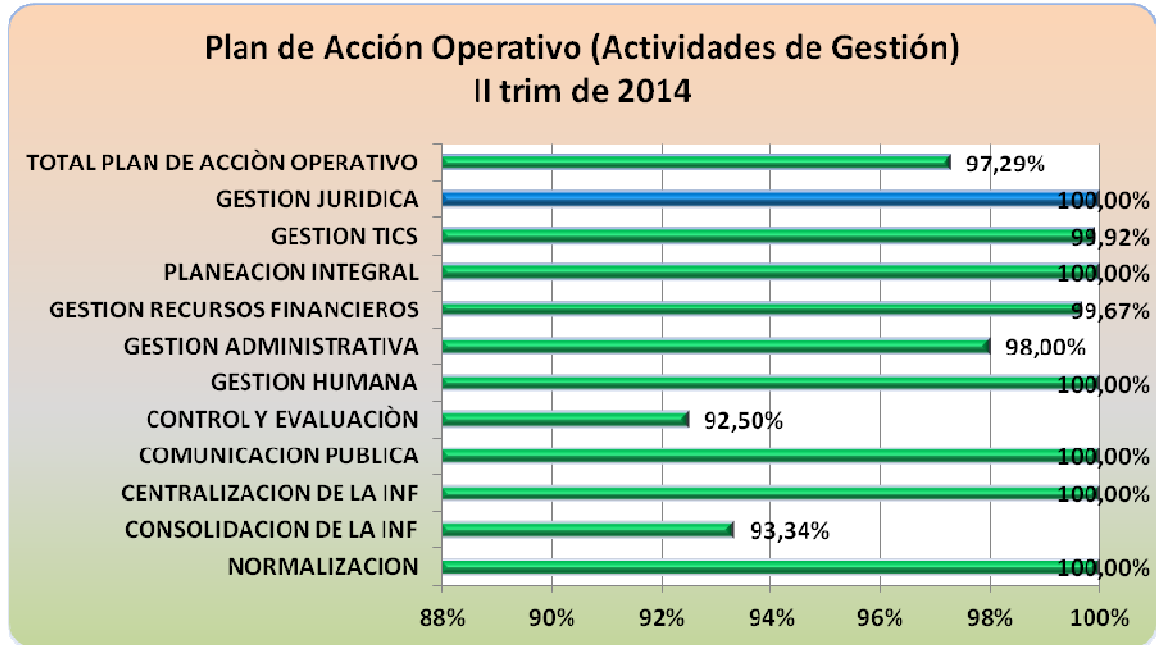
PROYECTO	DESCRIPCION	VR.PROGRAMADO ANUAL	VR. EJECUTADO	%EJECUCION
1	MODERNIZACIÓN RCP	\$ 1.480.000.000,00	\$ 843.266.773,00	56,98%
11	FORTALECIMIENTO SISTEMAS DE GESTION CGN	\$ 489.770.168,00	\$ 352.773.086,00	72,03%
13	PNCI/CAPACITACION, DIVULGACION Y ASISTENCIA TECNICA EN CP EN EL PAIS	\$ 1.831.000.000,00	\$ 305.311.671,00	16,67%
14	FORTALECIMIENTO DE LOS SISTEMAS DE INF. Y CONSOLID CONTABLE NAL	\$ 3.200.000.000,00	\$ 2.336.761.239,00	73,02%
	TOTAL EJECUCION	\$ 7.000.770.168,00	\$ 3.838.112.769,00	54,82%

Respecto a la ejecución presupuestal del PNCI/CAPACITACION, DIVULGACION Y ASISTENCIA TECNICA EN CP EN EL PAIS del 16.67%, se aclara que se financió la cualificación de 7900 personas, 853 entidades y se ejecutaron 31 eventos, al corte 30 de junio de 2014. En el segundo trimestre del año el GIT Logístico de Capacitación y Prensa gestionó el 100% de las actividades que le demandaron los procedimientos programas de capacitación a clientes externos del proceso Normalización y Culturización y administración de la caja menor del proceso Gestión de Recursos Financieros.

II. SEGUIMIENTO AL PLAN DE ACCION OPERATIVO DE LA CGN

El cumplimiento de las actividades que conforman el plan de acción de la CGN en el II Trimestre del 2014 fue del 97.29% reflejando un excelente desempeño. Esto representa un 46.52% de ejecución comparado contra un 47.82% programado que es el peso de los planes operativos con respecto al Plan Estratégico Institucional (PEI) (Ver Figura 2 y Tabla.2):

Figura 2 Comportamiento Plan de Acción Operativo II trimestre de 2014



El proceso CONTROL Y EVALUACION muestra un avance del 92.52% así:

Actividad "Realizar Auditorías Internas de Gestión inmersas en el Programa general de auditorías": De las 10 Auditorias programadas para el segundo trimestre de 2014 se realizaron 7: GTH-PRC04, PI-PRC19, PI-PRC11, CEN-PRC16, NOR-PRC01, GJU-PRC06, 3 se encuentran en etapa de ejecución: PI-PRC05, GFI-PRC03, CON-PRC05, y la auditoria a la Contratación segundo semestre vigencia 2013. Esto debido a la realización de informes paralelamente con información entregada extemporáneamente y actividades adicionales.

El proceso CONSOLIDACION DE LA INFORMACION presenta un avance del 93.34% presenta un avance del 93.34%:

Actividad "Atención a los requerimientos de información" Se atienden 30 consultas relacionadas con temas de consolidación y se atienden 249 solicitudes de certificaciones y constancias principalmente. Se utilizó el 121,1% del tiempo máximo programado requiriéndose una revisión en la oportunidad.

A continuación se presenta la descripción del cumplimiento de los planes de acción operativos (Ver Tabla 2):

Tabla 2 Comportamiento Plan de Acción Operativo, Actividades de Gestión II trimestre de 2014

ACTIVIDADES DE GESTION	CODIGO DEL PROYECTO	OBJETIVO EST AL QUE APUNTA	EJEC. II Trim/14	PESO DEL PROYECTO	AVANCE CON RESPECTO AL PLAN
NORMALIZACION	15		100,00%	7,93%	7,93%
CONSOLIDACION DE LA INF	16	4	93,34%	9,77%	9,12%
CENTRALIZACION DE LA INF	17	6	100,00%	9,33%	9,33%
COMUNICACION PUBLICA	18	3	100,00%	0,75%	0,75%
CONTROL Y EVALUACION	19	1 Y 7	92,50%	3,75%	3,47%
GESTION HUMANA	20	8	100,00%	3,75%	3,75%
GESTION ADMINISTRATIVA	21	2,5,9	98,00%	3,75%	3,68%
GESTION RECURSOS FINANCI	22	2	99,67%	3,75%	3,74%
PLANEACION INTEGRAL	23	1,2,5,7	100,00%	0,78%	0,78%
GESTION TICS	24	9	99,92%	0,51%	0,51%
GESTION JURIDICA	25	1	100,00%	3,75%	3,75%
TOTAL PLAN DE ACCIÓN OPERATIVO			97,29%	47,82%	46,52%

El total de la ejecución de los planes respecto al PEI muestra una ejecución del 99.46% teniendo en cuenta el peso de cada una de los planes en el Plan Estratégico Institucional (PEI) así: Ejecución planes estratégicos: 52.94% y ejecución planes operativos 46.52%. Lo anterior muestra una ejecución excelente en la gestión de la CGN.

III. EVALUACIÓN DE LOS OBJETIVOS ESTRATÉGICOS

La evaluación de los objetivos estratégicos de la CGN se realiza mediante la medición de indicadores financieros y no financieros, utilizando la herramienta de gestión del Balanced Scored Card (BSC) - Cuadro de mando integral; esta metodología permite alinear los objetivos estratégicos con los indicadores, los planes y las metas. (Ver Figura 3).

Para el II trimestre el comportamiento de los objetivos estratégicos alcanzó un cumplimiento sobresaliente del 93%, (Ver Figura 3 y 4) así:

- **Objetivo No. 1 Fortalecer la gestión hacia un Estado moderno y transparente, brindándole información contable de calidad como insumo orientado a mejorar la toma de decisiones de la política estatal.** Cumplimiento del 98.1%. Destacable la medición del indicador Oportunidad en la entrega de información completa de planes e indicadores (100%). Los 11 procesos entregaron la información antes del plazo fijado del 4 de Julio/14.
- **Objetivo No. 2 Gestionar con efectividad los recursos financieros de la entidad:** Cumplimiento del 99.1%
- **Objetivo No. 3 Posicionar la imagen de la CGN como una entidad técnica para lograr el reconocimiento a nivel nacional e internacional:** Cumplimiento del 95.9%
- **Objetivo No.4 Posicionar los productos y servicios de la CGN como medios de gestión de las entidades públicas, y como insumo básico para la formulación de políticas por parte de las autoridades económicas y usuarios estratégicos nacionales e internacionales:** Cumplimiento del 86.8%.

El indicador "Oportunidad en la presentación de Informes y solicitudes de información" presentó una medición del 48.7% debido a que Se utilizó el 121,1% del tiempo máximo programado para tramitar 279 solicitudes. Este indicador viene con calificación insatisfactoria en el trimestre pasado por lo que se generará un plan de mejoramiento para disminuir el tiempo de atención a estas solicitudes.

- **Objetivo No. 5 Facilitar el acceso del ciudadano a la información pública y hacerlo participe para una atención oportuna y efectiva :** Cumplimiento del 98.4%



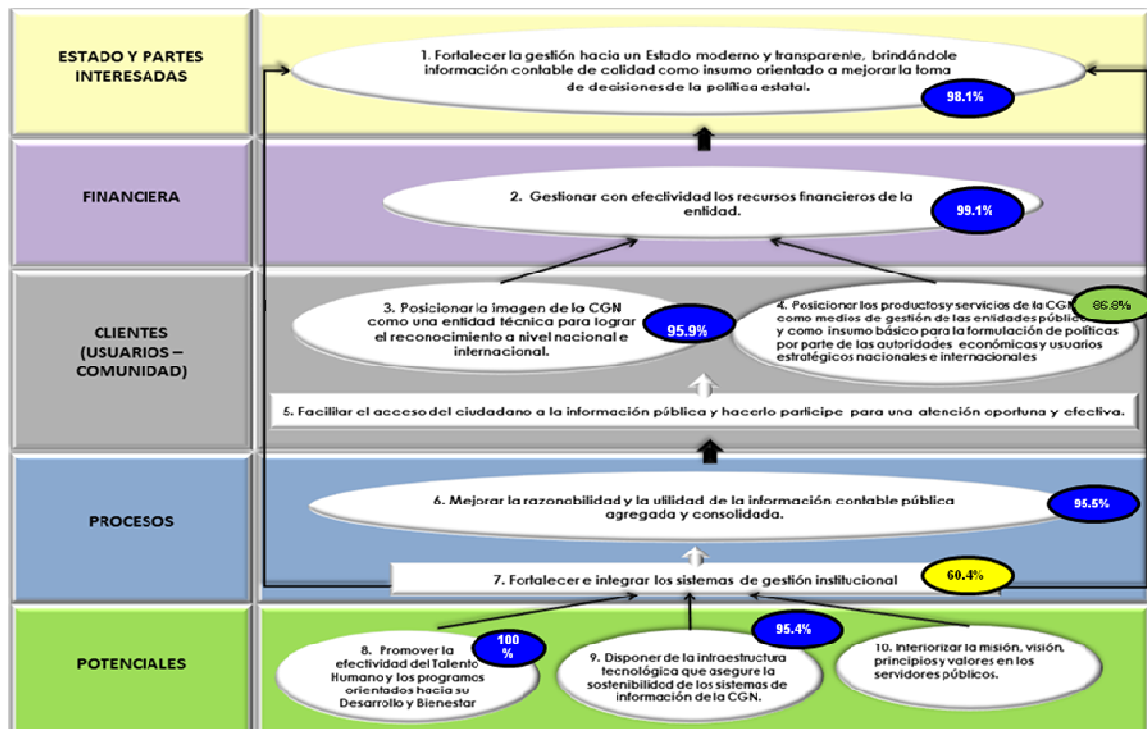
CONTADURÍA
GENERAL DE LA NACIÓN

PROSPERIDAD
PARA TODOS

- **Objetivo No.6 Mejorar la razonabilidad y la utilidad de la información contable pública agregada y consolidada.:** Cumplimiento del 95.5%.
- **Objetivo No. 7. Fortalecer e integrar los sistemas de gestión institucional:** Cumplimiento del 60.4% afectado por el indicador Consumo de papel (11.32%) puesto que no disminuyó el consumo en el último período y por el contrario aumentó en un 3.4%. De consumirse 589 remas en el Periodo anterior paso a 609 remas en período actual. Ya que este indicador viene con calificación insatisfactoria en el trimestre pasado, se generará un plan de mejoramiento para disminuir el consumo de papel por parte de todos los procesos de la CGN.
- **Objetivo No.8 Promover la efectividad del Talento Humano y los programas orientados hacia su Desarrollo y Bienestar:** Cumplimiento del 100%
- **Objetivo No.9 Disponer de la infraestructura tecnológica que asegure la sostenibilidad de los sistemas de información de la CGN:** Cumplimiento del 95.4%
- **Objetivo No.10 Interiorizar la misión, visión, principios y valores en los servidores públicos:** Cumplimiento del 100%

Figura 3 Mapa Estratégico CGN II Trim de 2014

MAPA ESTRATEGICO CGN II TRIM/14



Convenciones CMI

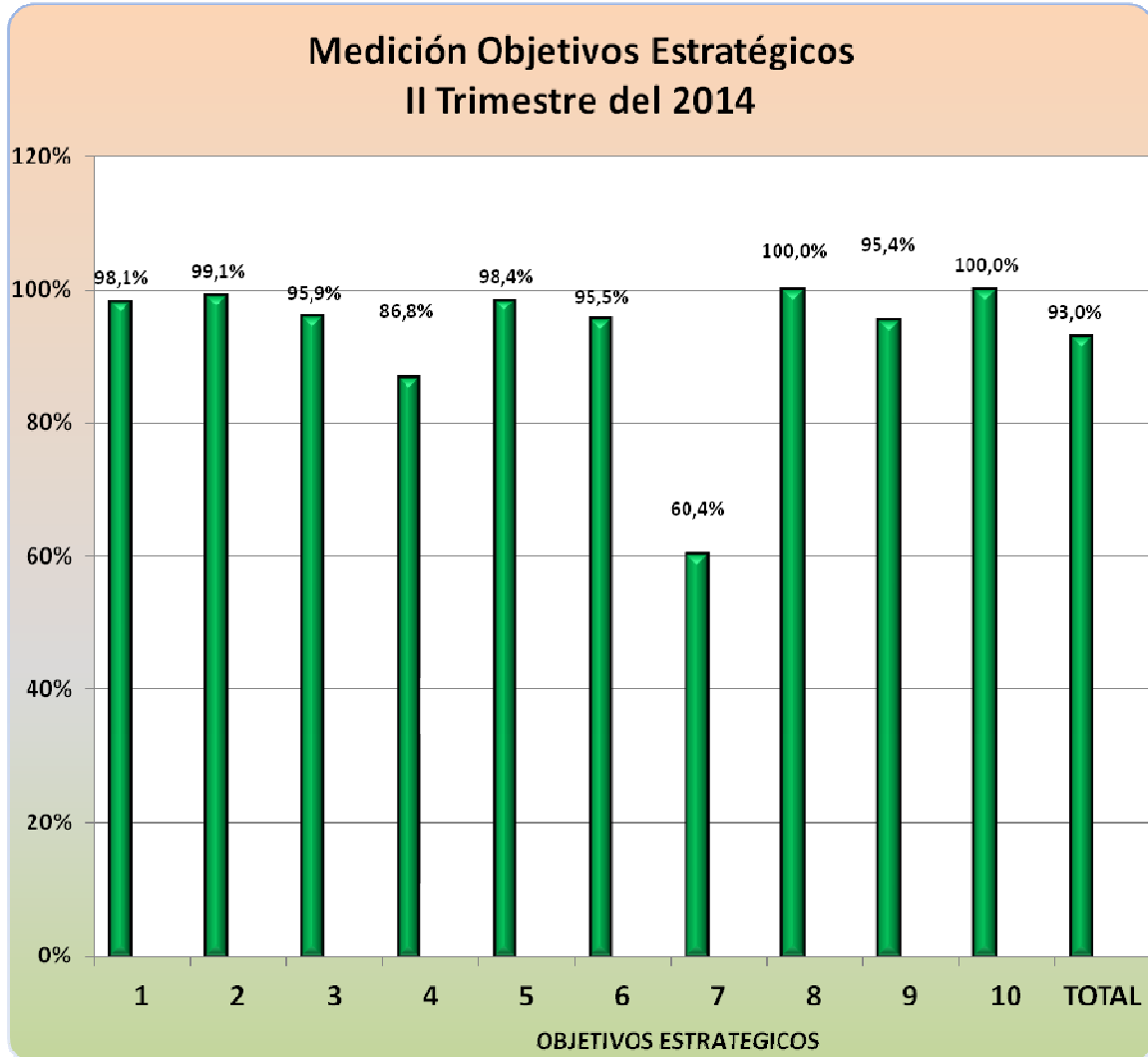
0	<60%	Insatisfactorio
>=60%	<70%	Aceptable
>=70	<90%	Bueno
>=90%		Sobresaliente



CONTADURÍA
GENERAL DE LA NACIÓN

PROSPERIDAD
PARA TODOS

Figura 4 Comportamiento Objetivos Estratégicos CGN al 31 Marzo de 2014



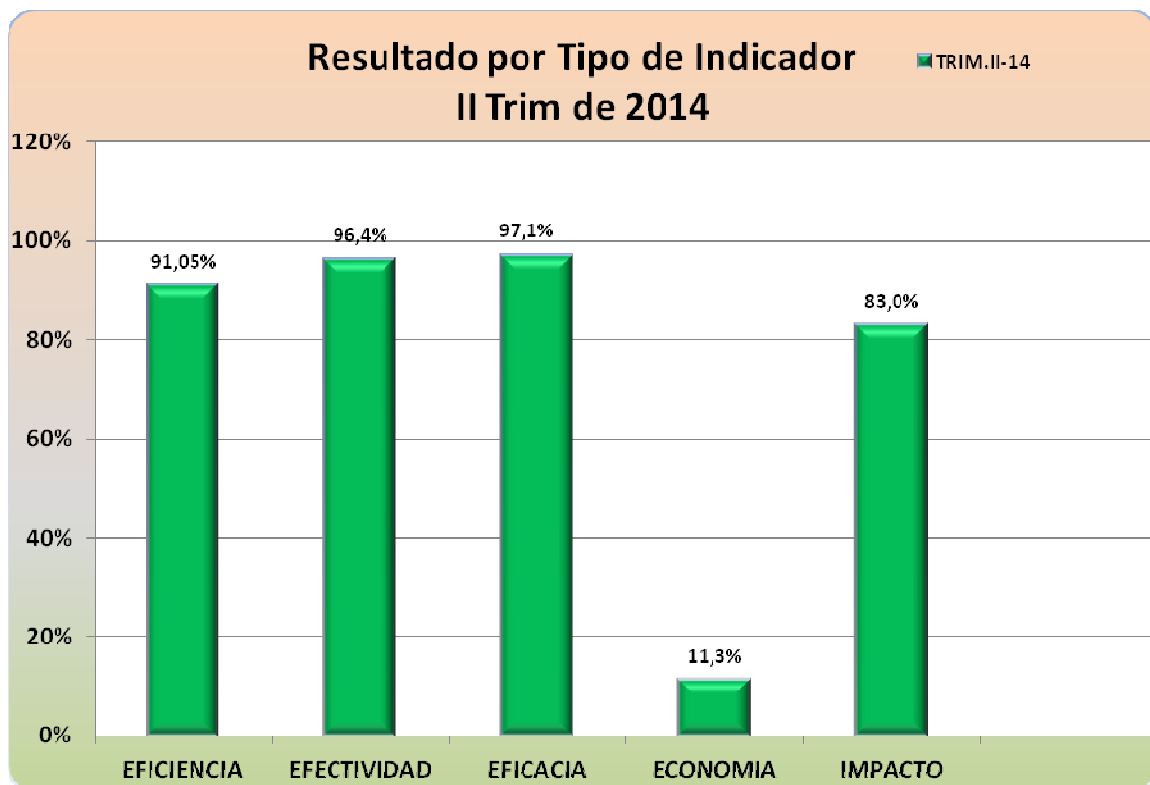
IV. RESULTADOS POR TIPO DE INDICADOR Y POR PROCESO

(Figura 5)

El resultado de los indicadores del tipo “Economía” se encuentra insatisfactorio debido al % arrojado del indicador “Consumo de Papel” para el presente trimestre, que fue del 11.3%.

La eficiencia de la Entidad en un 91,05% muestra un resultado sobresaliente. Sin embargo lo afecta el resultado del indicador “Oportunidad en la presentación de Informes y solicitudes de información” que presentó una medición del 48.7%

Figura 5 Comportamiento por Tipo de Indicador





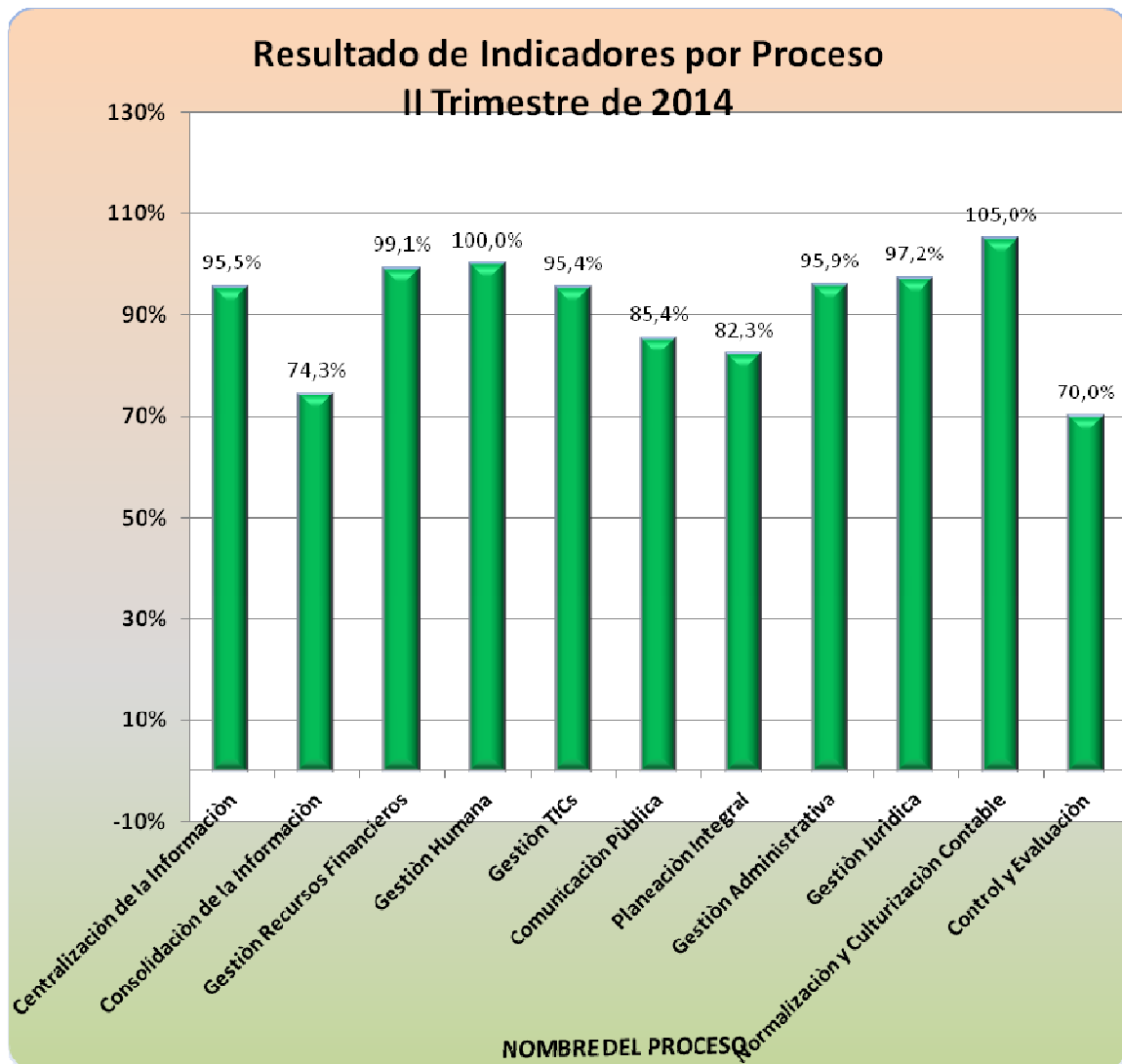
El resultado de los indicadores de gestión por PROCESOS (Ver figura 6), encontramos un desempeño sobresaliente.

El proceso de Consolidación de la información con un 74.3% se ve afectado por el indicador “Oportunidad en la presentación de Informes y solicitudes de información” que presentó una medición del 48.7%

El proceso de planeación integral con un 82.3%, se vió afectado por el indicador “Consumo de papel” con una medición del 11.3%

El proceso de Control interno se vió afectado por el resultado del indicador Nivel de cumplimiento del PGA del 70%. De 10 auditorías programadas se efectuaron 7 debido a la realización de informes paralelamente con información extemporánea entregada y actividades adicionales.

Figura 6 Resultado Indicadores por Proceso



V. MODIFICACIONES PLAN ESTRATEGICO INSTITUCIONAL 2013-2018

En comité directivo SIGI de Julio 51 de 2014, se aprueba las siguientes modificaciones al PEI 2013-2018 Vig 2014:

Proceso de Normalización:

- Modificación fechas de ejecución en la actividad “Gestión, diseño y ejecución del Plan de Capacitación para el Sector Público” en razón a que por dificultades de orden administrativo aún pendientes de finiquitar, no es viable la ejecución total en la forma como se concibió originalmente en programa de capacitación sobre Modelo Contable para Empresas Públicas que no cotizan ni administran recursos del Público, cuyo nuevo contexto normativo cambia substancialmente la regulación que le es aplicable.

Dado que no es posible la ejecución en su totalidad durante el año 2014, la programación ha sido fraccionada, para ejecutarse 6 eventos durante el año 2014 y 15 eventos durante el año 2015, iniciando el día 06 de octubre y finalizando la primera parte el 19 de Diciembre del año en curso, y reanudando en el año 2015 a partir del día 19 de enero, para finalizar el 06 de junio del mismo año.

Proceso de Control y Evaluación

- Referente a la actividad No 1: Apoyo en la etapa de ejecución a la auditoría que realiza la comisión auditora de la CGR, la descripción de la actividad se reformulo y quedara así: Realización de mesas de trabajo con la CGR frente a las solicitudes realizadas por este ente de control, en virtud a la Auditoria Integral a la Entidad.

Se modificaran las fechas de inicio y finalización de la actividad así: Fecha de Inicio: 01-07-2014 Fecha Final: 20-12-2014. Esto debido a que la Contraloría General de la República no realizo su Auditoria Integral modalidad regular a la CGN, por tal razón se modifica y traslada para el segundo semestre. Se Solicita que si dicha actividad no se realiza en la presente vigencia el valor ponderado de la actividad 5% se traslade a la actividad No 5.

Proceso de Planeación Integral

- Se corrige en el Plan Estratégico Institucional 2014 el nombre del indicador “Cobertura Sensibilización del SIGC” por “Despliegue del SIGI y sus componentes”, nombre del Indicador que venía desde el año anterior.

VI. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

- El total de la ejecución de los planes respecto al PEI muestra una ejecución del 99.86% teniendo en cuenta el peso de cada una de los planes en el Plan Estratégico Institucional (PEI) así: Ejecución planes estratégicos: 52.94% y ejecución planes operativos 46.52%. Lo anterior muestra una ejecución sobresaliente de la gestión de la CGN.
- El comportamiento de los objetivos estratégicos alcanzó un cumplimiento sobresaliente del 93%, Sin embargo, se debe tener en cuenta el cumplimiento del Objetivo No 7 afectado por el incremento en el consumo de papel de la entidad.
- La medición del indicador Consumo de papel (11.32%) está afectando el cumplimiento del objetivo estratégico No. 7 y por tipo de indicador, el de economía puesto que no disminuyó el consumo en el último período y por el contrario aumentó en un 3.4%. De consumirse 589 remas en el Periodo anterior paso a 609 remas en período actual. Ya que este indicador viene con calificación insatisfactoria en el trimestre pasado, se analizarán los procesos que han incrementado el consumo para identificar y analizar sus causas y determinar acciones en pro de disminuir el consumo de papel en la CGN.
- Las mediciones de la Eficacia con un 97.1%, Eficiencia con el 91,05%, Efectividad con el 96.4% e Impacto con el 83%; muestran una buena gestión de la entidad.
- La eficiencia de la Entidad la afecta el resultado del indicador “Oportunidad en la presentación de Informes y solicitudes de información” con una medición del 48.7% debido a que Se utilizó el 121,1% del tiempo máximo programado para tramitar 279 solicitudes. Este indicador viene con calificación insatisfactoria en el trimestre pasado por lo que se generará un plan de mejoramiento para disminuir el tiempo de atención a estas solicitudes.
- Las metas de los indicadores se han ajustado por parte de los procesos al 100%, sin embargo es necesario que el proceso de Normalización analice el resultado histórico del indicador “Oportunidad en la emisión de conceptos y solución de consultas” con un resultado del 115%. Se utilizó un promedio trimestral de 16.93 días, de 20 días que se tienen como meta.