

## INFORME DE GESTIÓN CUARTO TRIMESTRE 2023

## SEGUIMIENTO PLAN DE ACCIÓN INSTITUCIONAL 2023

Enero de 2024



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.....	4
2.1.2. Proyectos estratégicos con recursos de funcionamiento.....	7
2.2. Componente operativo del Plan de Acción 2023.....	10
2.1. Resultados por tipo de indicador para cada proceso .....	16
3. Cambios al Plan de acción.....	19

## Índice de tablas

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

## Índice de gráficas

<i>Gráfico 1. Mapa estratégico a 31 de diciembre de 2023</i>	16
--	----

## 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.

## 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*

<b>Trimestre</b>	<b>Avance Esperado</b>
Primero	0% - 25%
Segundo	25% - 50%
Tercero	50% - 75%
Cuarto	75% - 100%

### **a.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.

#### **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.

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 al mes de diciembre de 2023.

Tabla 2. Ejecución financiera de los proyectos de inversión

	Proyecto	Producto	Indicador	Meta	Avance	Valor Vigente	valor comprometido	%Comprometido	Valor obligado	% 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	1	1	\$ 269.985	\$ 259.783	96,22%	\$ 257.450	95,36%
			técnicos de política macroeconómica realizados							
		SERVICIO DE DIVULGACIÓN EN MATERIA FISCAL Y FINANCIERA	Asesorías y capacitaciones realizados	10.500	14381	\$ 1.335.350	\$ 1.266.787	94,87%	\$ 1.253.887	93,90%
		SERVICIOS DE INFORMACIÓN Y GESTIÓN MISIONALES FORTALECIDOS	Soluciones informáticas implementadas	0.0830	0,083	\$ 106.915	\$ 63.347	59,25%	\$ 58.320	54,55%
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	1	\$ 1.202.563	\$ 804.995	66,94%	\$ 804.995	66,94%
		SERVICIO DE INFORMACIÓN ACTUALIZADO	Sistemas de información actualizados	1	1	\$ 197.437	\$ 90.953	46,07%	\$ 90.953	46,07%
3	CAPACITACIÓN DIVULGACIÓN Y ASISTENCIA TÉCNICA EN EL MODELO COLOMBIANO DE REGULACIÓN CONTABLE PÚBLICA NACIONAL	SERVICIOS DE ASISTENCIA TÉCNICA EN MATERIA FISCAL Y FINANCIERA	Entidades Territoriales Capacitadas en Temas Financieros Y Tributarios	12	27	\$ 800.000	\$ 800.000	100,00%	\$ 582.399	72,80%
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*	15	\$ 600.000	\$ 512.338	85,39%	\$ 512.338	85,39%
		DOCUMENTOS METODOLÓGICOS	Documentos metodológicos elaborados	600*	600	\$ 600.000	\$ 416.617	69,44%	\$ 414.283	69,05%

	Proyecto	Producto	Indicador	Meta	Avance	Valor Vigente	valor comprometido	%Comprometido	Valor obligado	% Obligado
5	ADECUACIÓN FINANCIERA Y ESTADÍSTICA A LOS NUEVOS MARCOS NORMATIVOS NACIONAL	DOCUMENTOS METODOLÓGICOS	Documentos metodológicos elaborados	4	4	\$ 177.900	\$ 176.140	99,01%	\$ 176.140	99,01%
		DOCUMENTOS DE ESTUDIOS TÉCNICOS	Documentos de estudios técnicos elaborados	7	7	\$ 122.100	\$ 121.407	99,43%	\$ 121.407	99,43%
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	241	\$ 93.000	\$ 38.933	41,86%	\$ 38.933	41,86%
			Capacitaciones realizadas	3	3					
		SERVICIO DE IMPLEMENTACIÓN SISTEMAS DE GESTIÓN	Sistema de Gestión implementado	4	4	\$ 757.000	\$ 459.983	60,76%	\$ 448.117	59,20%
			Sistema de Gestión certificado	4	4					
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	5	\$ 120.000	\$ 96.233	80,19%	\$ 96.233	80,19%
		SERVICIOS TECNOLÓGICOS	Índice de capacidad en la prestación de servicios de tecnología	8	7,61	\$ 3.680.000	\$ 3.484.587	94,69%	\$ 2.625.712	71,35%

Información proyectada para el reporte el 24 de enero de 2023, a la fecha aún no disponible en la plataforma PIIP

\*Datos que corresponden a l último ajuste realizado en la plataforma

## 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
<b>Centralización de la información</b>	Mejoramiento de la calidad de la información contable pública	6
<b>Consolidación de la información</b>	Boletín Deudores Morosos del estado	3
	Informe consolidado de control interno contable	3
	Informes por departamentos	3
	Series históricas 2007-2022	3
	Informe de situación financiera y resultados del nivel nacional, nivel territorial y del sector público-balance general de la nación	3
Sistema unificado de gestión financiera pública - SUIGFP	3	
<b>Planeación integral</b>	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 del 100% de cumplimiento, conforme a lo esperado para el último trimestre de 2023, con la siguiente descripción de actividades:

### Centralización de la Información

#### Mejoramiento de la calidad de la información contable pública

El total de indicadores asociados a este proyecto estratégico tuvo un desempeño del 100%; en términos de asesoría y asistencia técnica es importante mencionar

que durante el último trimestre de la vigencia se trabajó con entidades del nivel nacional y territorial, así como empresas obteniendo los siguientes logros:

<b>Total por actividad</b>	<b>GIT Gobierno</b>	<b>GIT Empresas</b>
<i>Requerimientos</i>	3.513	2.447
<i>Tramites</i>	310	266
<i>Asesoría y asistencia técnica</i>	3.212	1.312

Por otro lado, se destaca el apoyo a las entidades en la aplicación de los Marcos Normativos, en convergencia con las normas internacionales de contabilidad de información a través de la realizaron de 107 mesas de trabajo de las cuales 47 se realizaron con entidades de gobierno y 60 con empresas.

Por último, en lo relacionado con los talleres y presentación funcionalidades del sistema CHIP, el 12 de octubre se llevó a cabo una sesión virtual con 60 asistentes de entidades públicas y el seminario de Modelamiento y Parametrización de una Categoría de Información en el Sistema Consolidador de Hacienda e Información Pública (CHIP) los días 18,19,20,23 ,25 y 26 del mismo mes.

### **Consolidación de la Información**

#### **Boletín Deudores Morosos del estado**

Respecto a este Boletín, se llevaron a cabo una serie de actividades previas para asegurar la correcta transmisión de la información correspondiente al BDME #40 y su respectivo cierre.

Se creó un nuevo tipo de documento de identificación ""Permiso por protección temporal"", se publicó y autorizó la categoría y se hicieron las respectivas pruebas

#### **Informe consolidado de control interno contable**

Se termino de realizar el informe y fue enviado al Departamento de la Función Pública el 28 de abril y publicado en la página web de la entidad de conformidad con los tiempos establecidos en el cronograma correspondiente.

#### **Informes por departamentos**

Las actividades propias de este proyecto estratégico se culminaron en el último trimestre de la vigencia correspondiendo a:

- Elaboración de los informes por departamentos
- Elaboración del Informe de Control Interno para los departamentos

- Elaboración del Informe del BDME para los departamentos
- Elaboración de los anexos
- Revisión y ajuste a los informes

### **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**

Respecto a este proyecto estratégico se participó en diferentes sesiones virtuales y presenciales que contribuyen a la elaboración del plan operativo del Sistema Integrado de Gestión Financiera Pública -SIGFP -CONPES 4008 y acciones relacionadas; dentro de las cuales destacan siete reuniones virtuales con el Banco Mundial para la revisión y ajuste de los TdR de las actividades de la CGN, la Participación en reunión virtual del Comité Externo Interinstitucional en la cual se presentaron los resultados de las Cuentas Nacionales Trimestrales por Sector Institucional, para el segundo trimestre de 2023 por parte del DANE. Y seis reuniones virtuales de la mesa alterna de consolidación en la cual se revisaron los resultados al ejercicio de consolidación de la DGPM-MHCP y la CGN.

Contribuye también al cumplimiento de este proyecto estratégico, la actualización de la plataforma SECODE respecto a los registros administrativos y operaciones estadísticas, de igual forma, se realizaron comentarios a proyecto resolución solicitado por el DANE.

De igual manera, resultó relevante la participación en reunión virtual del Comité Externo Interinstitucional en la cual se presentaron los resultados de las Cuentas Nacionales Trimestrales por Sector Institucional, para el segundo trimestre de 2023 por parte del DANE.

## **Planeación Integral**

### **Sistema de gestión ambiental**

Durante el último trimestre de la vigencia 2023, se dio continuidad a las sensibilizaciones de los programas ambientales, se realizó seguimiento a los indicadores de consumo de servicios públicos y se realizaron planes de mejora tendientes a contribuir al cumplimiento de los objetivos del PIGA.

destaca de igual manera la formulación del nuevo programa para la mitigación de Gases de Efecto Invernadero y Adaptación al Cambio Climático en el Plan Institucional de Gestión Ambiental PIGA para la vigencia 2024

### 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 último trimestre la totalidad de los procesos reportaron un avance del 100%, como se muestra en la Tabla 4.

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

Nombre Del Proceso	Objetivo Estratégico Institucional al que le aporta	Participación en el Plan de Acción	% de Avance de las actividades
Centralización de la información	6	9,33%	100%
Comunicación pública	2,3	0,75%	100%
Consolidación de la información	3	3,97%	100%
Control y evaluación	1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15	3,75%	100%
Gestión administrativa	9	3,75%	100%
Gestión de recursos financieros	5,9	3,75%	92.08%
Gestión humana	11,13	3,75%	100%
Gestión jurídica	2	3,75%	100%
Gestión TIC	12,14	0,64%	100%
Normalización y culturización contable	1,3,4.8	9,33%	100%
Planeación integral	1,4,5, 7,8,9,10	0,38%	100%
<b>Total general</b>		<b>43,15%</b>	<b>100%</b>

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

### Centralización de la información

- Se realizó seguimiento al indicador de cobertura para el reporte del III trimestre del 2023 de la categoría Información Contable Pública Convergencia, a través de un universo de 2036 entidades de gobierno y 1945 empresas y entidades en liquidación.

Actividad	Gobierno	%	Empresas	%2
ECP que Reportaron	2029	99,66%	1927	99,07%
ECP Omisas	7	0,40%	18	0,93%

- Es importante resaltar que se logró la disminución de los saldos por conciliar en operaciones recíprocas por inconsistencia en reporte y registros contables en \$20.045.408 millones de pesos. Se certificó la categoría de trece (13) departamentos, con base en la información correspondiente a los Ingresos Corrientes de Libre Destinación y Gastos de Funcionamiento del año 2022; se excluyen diecinueve (19) departamentos reportados por el Ministerio del Interior, como auto categorizados.
- Con el objetivo de operativizar e implementar las normas contables en el Sistema SIIF Nación y Sistema General de Regalías, se llevaron a cabo múltiples encuentros y reuniones como las del Comité Operativo y de Seguridad del SIIF realizadas el 25 de octubre, el 22 de noviembre y el 01 de diciembre.

En mismo sentido se elaboró plan de trabajo para las actividades a realizar para el cierre de 2023 e inicio de 2024 y se analizaron los proyectos de Resolución para Proyecto de modificación a las normas

- Se actualizó la página web del CHIP, junto con la difusión de piezas publicitarias para recordar y facilitar el reporte de información y se brindó apoyo a las entidades reportantes 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)

### Comunicación pública

- Respecto al desempeño en lo relacionado con comunicación externa, se destaca durante el último trimestre de 2023, la socialización de más de 30 piezas comunicativas para contenidos misionales; así como la socialización de capítulos del Podcast CGN al Instante, y el apoyo logístico para más de 11 eventos del Plan Nacional de Capacitación Institucional

Así mismo, se realizaron más de 104 publicaciones en redes sociales y 152 en la página web para difundir información propia del quehacer misional de la CGN. Se controló la vigencia de la información publicada en el banner de la web. Se radicaron 2 requerimientos recibidos a través de la red social Facebook. Se realizaron 2 registros fotográficos y se enviaron 14 correos masivos externos. web. Se realizaron 23 videos. Se realizaron 2 guiones. Se realizó 1 voz en off. Se difundió 4 comunicados de prensa. Se gestionó 5 entrevistas del Contador General de la Nación en medios.

- Por otro lado, en lo relacionado con la estrategia de comunicación interna, se publicaron las ediciones de la Revista Digital correspondiente a los meses de noviembre y diciembre y se atendieron más de 125 solicitudes de diseño gráfico radicadas por los procesos a través del GLPI

Se realizaron múltiples campañas entre las que destacan, 12 campañas para promover el PIGA; y 1 para difundir el Plan Estratégico Institucional de la CGN 2023-2026.

## Consolidación de la información

- Se elaboraron los artículos correspondientes para la revista CODEX
- Elaboración de los Informes Económicos de Base Contable (IEBC) de carácter especial sobre Universidades Públicas, Transferencias y Subvenciones del Estado, Sistema General de Regalías, Concesión de Infraestructura Carretera y el de Situación Financiera de la ADRES (Informe Especial que reemplazó al IEBC del Sector Salud). También elaboración de los Informes sectoriales de Agricultura y de Educación y Ajustes al informe sobre comparación de cifras contables de Colombia versus otros países de América Latina y de la OCDE, entre otros
- Se publicaron contenidos digitales relacionados con clasificación Económica de entidades mediante el Código Único Institucional (CUIN),

Mesa de protección social y productos elaborados de acuerdo con la matriz de responsables de publicaciones.

## Control y evaluación

- Durante el último trimestre del año se cerraron la totalidad de auditorías pendientes para la vigencia y se realizó el seguimiento a los planes de mejora, dando cierre a las acciones acorde a las evidencias presentadas por los procesos.
- Se elaboraron y publicaron los informes de ley, según periodicidad, los cuales se relacionan a continuación:
  - a. Semestral:
    1. informe PQRSD primer semestre de 2023
  - b. Trimestral:
    1. Informe de austeridad y eficiencia en el gasto público.
  - c. Otros informes
    1. Informe de transparencia
    2. Informe de gestión del GIT 2022.

## Gestión administrativa

- Se dio cumplimiento al 100 % de las necesidades formuladas en el marco del Plan Anual de Adquisiciones.
- En el periodo de octubre al 13 de diciembre se dio respuesta a 219 PQRSD y el 100% se respondió dentro de los tiempos legales establecidos para ello.
- Es importante mencionar que se dio cumplimiento al 100% de las actividades programadas en el PINAR.

## Gestión de recursos financieros

- Durante el cuarto semestre de 2023 asignado se puede observar en el PAC asignado más las adiciones asciende a \$7.795.453.377,27 el cual se

pagó \$6.659.451.101,52 teniendo una ejecución del 85,43 %. Cabe resaltar que la ejecución es baja para el trimestre ya que en el mes de diciembre para el presupuesto de inversión no se realizaron pagos a falta de facturas en el sistema Olimpia. Para gastos de personal la solicitud de recursos fue superior en relación con las necesidades del mes, El índice de ejecución para el año 2023 asciende a 92,84% y las cuentas por pagar ascienden a 943.234.681.

- La ejecución del cuarto trimestre de 2023 del presupuesto después del periodo de transición fue del 90,91% y en los proyectos de inversión va comprometido en 85,39%

### Gestión humana

- En lo relacionado con el Plan Institucional de Capacitación, se dio cierre a cuatro procesos de capacitación dentro de los cuales se encontró el curso de redacción y el de Herramientas para la presentación de informes en el sector público.
- Por otro lado, en lo relacionado con el Plan de bienestar e incentivos, se realizaron diferentes actividades entre las cuales destaca el evento de cierre de vigencia 2023 y la celebración de Halloween.
- De igual forma se realizó la elección de los representantes de los servidores públicos ante el COCOLAB y el COPASST, por otro lado se adelantó la semana de la salud y se realizaron los EMO periódicos.
- Se vincularon 6 nuevos servidores a la planta de personal de la CGN.

### Gestión jurídica

- Durante el periodo contemplado en este informe, se recibieron 7 derechos de petición y 13 tutelas que se respondieron dentro de los tiempos establecidos.
- En el cuarto trimestre del año 2023 se realizó el Comité Técnico y de Doctrina contable se reunió 1 vez, el 23 de noviembre de 2023. adicionalmente se llevaron a cabo 6 reuniones de comités de conciliación.

- Se realizaron publicaciones de resoluciones de carácter particular en los canales de comunicación internos y de carácter general en los mismos y en el diario oficial.

## Gestión TIC

- Durante el cuarto trimestre de 2023, la infraestructura tecnológica ha presentado un buen rendimiento. La red WAN (Internet) mantiene disponibilidad del 99.55%, con una interrupción debido a una falla en el medio físico ocurrida en el mes de octubre. La red LAN ha funcionado al 100% durante todo el trimestre. La Plataforma Misional (Aplicaciones del Sistema CHIP) presenta disponibilidad del 99,81%, con una leve disminución representado en su mayoría por el reinicio de las aplicaciones del sistema Chip. La Plataforma de Gestión presenta disponibilidad del 99,90%, mostrando un aumento significativo del 3.71% debido a la estabilización de los componentes de la plataforma.
- Durante el trimestre, se han llevado a cabo diversas actividades de soporte, mantenimiento y desarrollo, incluyendo la generación de versiones de prueba del aplicativo CHIP, desarrollo de la App catálogo de cuentas, soporte a Consolidación convergencia y Antioquia.
- Hacia finales de noviembre, se logró una alineación exitosa con la nueva plataforma estratégica establecida en el PEI, finalizando actividades en curso en varios proyectos; el cumplimiento general del PETI fue de 81.60%

## Normalización y culturización contable

- El Régimen de Contabilidad Pública se actualizó dentro de las fechas establecidas
- Se emitieron 7 resoluciones en el cuarto trimestre del 2023 y se emitieron de igual manera 140 conceptos manteniendo el tiempo promedio de emisión en 21.34 días lo cual es positivo.
- Durante el cuarto trimestre, se ejecutaron cuatro (4) eventos de capacitación por demanda, con un nivel de satisfacción promedio de 4,5

y una participación total de 270 personas. Asimismo, se desarrollaron cinco (5) eventos presenciales con enfoque regional en las ciudades de San José de Cúcuta, Santiago de Cali, Villavicencio, Armenia y Barranquilla, con un nivel de satisfacción promedio de 4,6 y una participación de 625 personas. Por último, se publicaron las unidades 3 y 4 del módulo 2 del curso virtual "Introducción a la regulación contable y marcos conceptuales".

### Planeación integral

- Se recibió la auditoria de ICONTEC para la renovación de las normas en las que se encuentran certificados los sistemas del SIGI. Se recibió concepto favorable del ente certificador y se establecieron las acciones de mejora frente a los hallazgos detectados, las cuales fueron aprobadas por ICONTEC.
- También es importante mencionar que, como equipo de trabajo, se ha realizado el correspondiente seguimiento a las 20 acciones de mejora planteadas para la vigencia 2023, de las cuales están pendientes de cierre 3 actividades que tienen como fecha de corte el 28 de febrero de 2024.
- 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. Se apoyo técnicamente las solicitudes de ajuste de todos los proyectos de inversión, según apropiación presupuestal para 2024. Se apoyo técnicamente el reporte de los proyectos de inversión en la PIIP para los meses octubre, noviembre y la preparación para el cierre de diciembre de 2023.

### 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 último trimestre de 2023, de acuerdo con el reporte de los indicadores remitidos por los procesos, el ejercicio de consolidación del Mapa Estratégico muestra la totalidad de los objetivos con un cumplimiento del 100% salvo el objetivo 9 en la perspectiva de procesos, que cierra la vigencia con una ejecución del 98% y el objetivo 5 en la perspectiva financiera que cierra al 94.06% teniendo en cuenta que el indicador asociado a la ejecución del PAC tuvo un desempeño del 85.43%, de igual manera la totalidad de las perspectivas cierran calificando como Sobresaliente según la tabla de convenciones del Mapa Estratégico al encontrarse sobre el 90%.

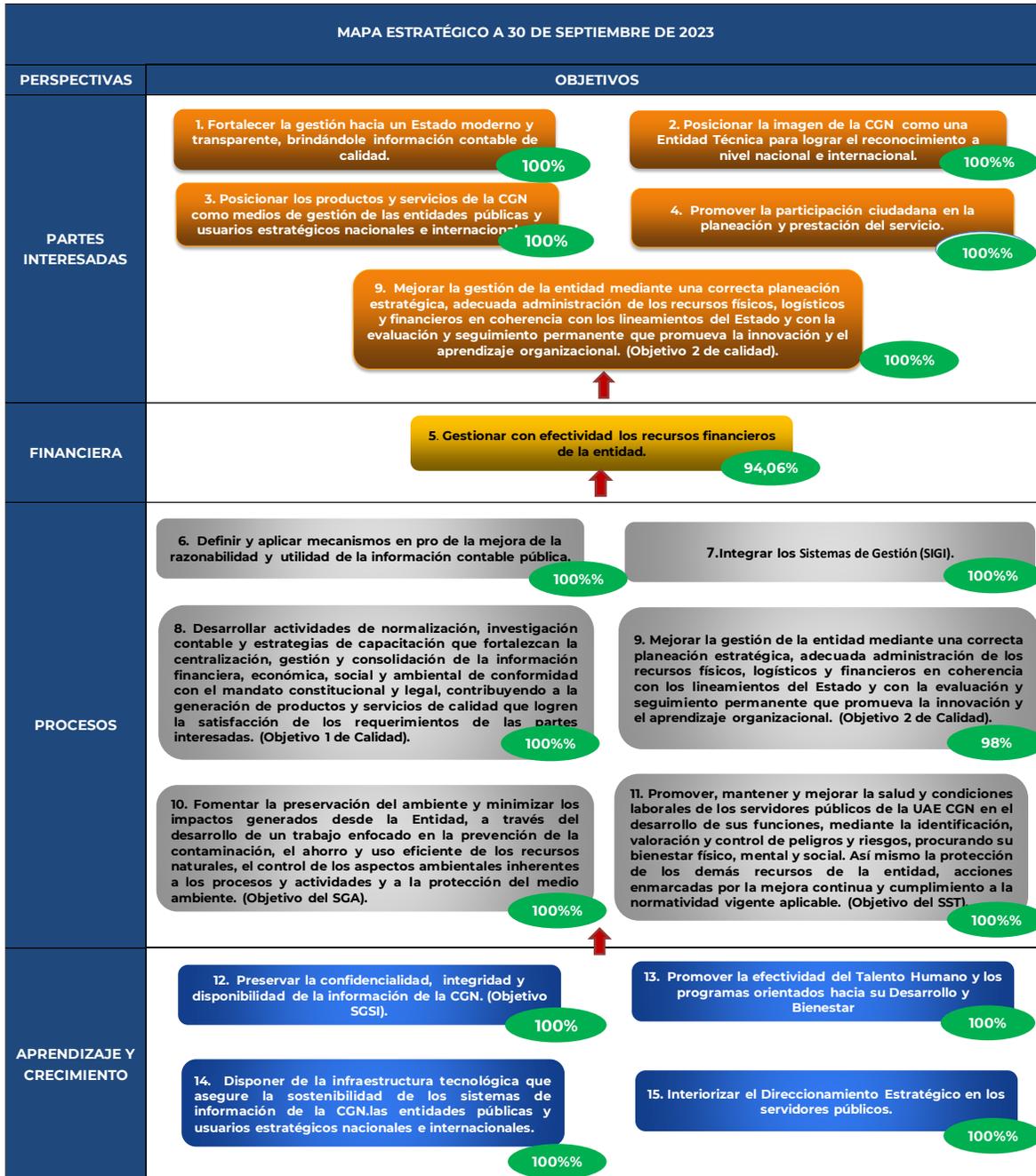
En la table 5 se presentan las convenciones utilizadas para valorar el cumplimiento de los indicadores.

*Tabla 5. Convenciones del Mapa Estratégico*

<b>Insatisfactorio</b>	0%	<b>&gt;59%</b>
<b>Satisfactorio</b>	>=60	<b>&gt;69%</b>
<b>Bueno</b>	>=70	<b>&gt;89%</b>
<b>Sobresaliente</b>	>=90	<b>&gt;100%</b>
<b>N/A</b>	No aplica la medición para el periodo	

*Gráfico 1. Mapa estratégico a 31 de diciembre de 2023*

A continuación, se presenta el Mapa Estratégico de la entidad, para el último 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 cuarto 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*

<b>Procesos</b>	<b>Efectividad</b>	<b>Eficacia</b>	<b>Eficiencia</b>	<b>Total general</b>
<i>Centralización de la información</i>		100,0%		100,0%
<i>Comunicación pública</i>	100,0%			100,0%
<i>Consolidación de la información</i>		100,0%		100,0%
<i>Control y evaluación</i>	100,0%			100,0%
<i>Gestión administrativa</i>	N/R		98,0%	98,0%
<i>Gestión humana</i>		100,0%	100,0%	100,0%
<i>Gestión jurídica</i>	100,0%		100,0%	100,0%
<i>Gestión recursos financieros</i>	100,0%	88,1%		94,1%
<i>Gestión TICs</i>	100,0%	100,0%		100,0%
<i>Normalización y culturización contable</i>	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
<i>Planeación integral</i>	100,0%	100,0%		100,0%
<b>Total general</b>	<b>100,00%</b>	<b>98,30%</b>	<b>99,50%</b>	<b>99,27%</b>

Utilizando las clasificaciones utilizadas para las convenciones del Mapa Estratégico, los resultados de los procesos se pueden clasificar en promedio como sobresalientes con un promedio general de cumplimiento del 99.83%

## **Cambios al Plan de acción**

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

Aprobó: Vilma Yolanda Narvárez– Coordinadora GIT de Planeación Integral

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