

INFORME DE SEGUIMIENTO A LA PLANEACIÓN INSTITUCIONAL 2024

SEGUNDO TRIMESTRE - 2024

JULIO DE 2024

Contenido

1.	Objetivo.....	4
2.	Metodología	4
3.	Seguimiento al Plan Estratégico institucional.....	4
3.1	Fortalecer la posición de la CGN como pilar de la Gestión Financiera Pública.....	5
3.2	Fortalecer el talento humano, la estructura y la cultura organizacional de la CGN.....	6
3.3	Mejorar la calidad de la información contable pública y su integración con los demás componentes del Sistema de Información para la Gestión Financiera Pública - Gestión Financiera Pública - GFP.	10
3.4	Consolidar alianzas estratégicas con diversos organismos para mejorar la calidad de la información financiera y contable pública de las Entidades Contables Públicas – ECP-.....	14
3.5	Mantener y fortalecer la calidad de la regulación contable pública, atendiendo a estándares internacionales y al contexto colombiano.	14
3.6	Poner en marcha la definición y producción de información contable pública para la sostenibilidad social y medioambiental.....	17
3.7	Fortalecer el proceso de consolidación de la información contable pública, para conseguir información consolidada de calidad.	18
3.8	Trabajar por la construcción de cultura contable, resaltando la importancia estratégica de la contabilidad pública.....	19
3.9	Optimizar el desempeño de la CGN en todos sus procesos a través del mantenimiento y mejora de los sistemas del SIGI.	22
3.10	Fomentar la innovación en la divulgación de información contable pública, con el objetivo de impulsar la transparencia y la eficiencia en la gestión de los recursos públicos.....	28
3.11	Fortalecer las herramientas tecnológicas para la armonización e integración de Contabilidad Pública con los demás subsistemas de la Gestión Financiera Pública.....	30
4.	Seguimiento a los proyectos de inversión	34
5.	Seguimiento al Plan de Acción Institucional.....	39
	Centralización de la Información.....	39
	Comunicación Pública.....	43

Consolidación de la Información.....	44
Control Interno	45
Gestión Administrativa	46
Gestión de recursos financieros	46
Gestión Humana	47
Gestión Jurídica.....	48
Gestión TICs	50
Normalización y Culturización Contable	51
Planeación Integral	53
6. Conclusiones y Oportunidades de mejora.....	55

1. Objetivo

El objetivo general del presente documento es dar a conocer a la alta dirección, líderes, responsables de proceso, y demás grupos de valor, los avances de la Contaduría General de la Nación respecto a las metas planteadas en la planeación institucional; los objetivos del presente documento son:

- Dar a conocer el seguimiento acumulado al Plan Estratégico Institucional (PEI) respecto a las metas de 2023 a 2026.
- Dar a conocer el seguimiento a los proyectos de inversión
- Dar a conocer el seguimiento al Plan de Acción respecto a las metas de la vigencia 2024 y su programación trimestral.

2. Metodología

Para la elaboración del presente informe se utilizaron los reportes del Plan Estratégico Institucional que contiene las iniciativas estratégicas de la Contaduría General de la Nación para la vigencia comprendida entre 2023 y 2026; es importante mencionar que, para cada indicador se calculó un avance acumulado, lo cual quiere decir que se muestra el porcentaje alcanzado respecto de las metas totales del cuatrienio.

Por otro lado, se tomaron como insumo los reportes de la ejecución de los proyectos de inversión realizados por los líderes de proceso a través de la Plataforma Integrada para la Inversión Pública – PIIP.

Por último, es importante mencionar que se utilizaron las herramientas de recolección de información PI19-FOR06 “Hoja de Vida de Indicador” a través de las cuales, los responsables de cada indicador diligenciaron información cuantitativa y cualitativa sobre los avances conseguidos en el primer trimestre de 2024 respecto de las metas programadas en el plan de acción y los planes institucionales de los que trata el decreto 612 de 2018.

3. Seguimiento al Plan Estratégico Institucional

El Plan Estratégico Institucional (PEI) 2023-2026 de la Contaduría General de la Nación se configura como el itinerario para que la entidad fortalezca el cumplimiento de los fines propuestos en su misión y para que se alcancen la visión y los objetivos estratégicos delineados en su Plataforma Estratégica. En

este plan se articulan y establecen las estrategias, los indicadores, las metas y otros resultados esperados, caracterizándose principalmente por establecer la dirección de las acciones a mediano plazo (2023-2026) para desarrollar el propósito esencial de la entidad y, articulado con el Plan Nacional de Desarrollo - PND (2022-2026) "Colombia Potencia de la Vida", para que contribuya a las transformaciones propuestas para el país por el Gobierno Nacional.

En este contexto, el PEI se convierte en el instrumento que guía las acciones estratégicas de los próximos cuatro años de la CGN bajo el propósito superior "Cuentas Claras, Estado Transparente". A partir de la identificación del contexto externo e interno de la entidad mediante un ejercicio participativo, se llevaron a cabo mesas de trabajo para reconocer las grandes apuestas desde la perspectiva de cada grupo de valor, determinando así las estrategias, los indicadores, las metas y las acciones a lograr en este cuatrienio. Estas acciones orientan a la Contaduría General de la Nación hacia los tres pilares fundamentales de la presente administración: generación de valor público, gestión financiera pública transparente e innovadora, y enfoque hacia la sustentabilidad.

El Plan Estratégico de la CGN está compuesto por 11 Objetivos estratégicos, para los cuales se formularon 43 iniciativas estratégicas, cuyo cumplimiento contribuirá al logro de la misión de la entidad soportado en su propósito superior; a continuación, se evidencia el avance de estas iniciativas por cada objetivo desde la formulación del plan hasta el segundo trimestre de 2024:

3.1 Fortalecer la posición de la CGN como pilar de la Gestión Financiera Pública.

Nombre de la iniciativa	Visibilización de la información Contable Pública ante los usuarios estratégicos
Proceso Responsable	Consolidación de la Información
Indicador	Percepción de la utilidad de la información contable pública como Insumo principal de la Gestión Financiera Pública
Meta Cuatrienio	4.5
Meta 2023	N/A
Reporte 2023	3
Meta 2024	3
Reporte 2024	3
Cumplimiento	67%

Pese a que, en el 2023, no se programó la realización de la encuesta, se reportó un puntaje de 3, razón por la cual no tiene meta, pero si avanza en este periodo.

Por otro lado, durante la vigencia 2024 no se ha realizado reporte cuantitativo sobre esta iniciativa estratégica ya que la encuesta se realizará en el segundo semestre; así las cosas, se mantiene el dato de 3 / 4.5 que corresponde a un cumplimiento acumulado de 67%.

3.2 Fortalecer el talento humano, la estructura y la cultura organizacional de la CGN.

Nombre de la iniciativa	Ampliación de la planta de personal de la CGN - Concepto DAFP
Proceso Responsable	Gestión Administrativa
Indicador	Viabilidad técnica
Meta Cuatrienio	1
Meta 2023	1
Reporte 2023	100%
Reporte Cualitativo y dificultades 2024	Al culminar la vigencia 2023, se reporta un avance significativo en el cumplimiento del objetivo estratégico, se expide el Decreto 1693 del 17/10/2023, mediante la cual se modifica la estructura de la Contaduría General de la Nación, se determinan las funciones de sus dependencias. Igualmente, mediante el Decreto 1694 de 2023 se modifica la planta de personal de la CGN, con la creación de cargos de planta.
Meta 2024	N/A
Reporte 2024	N/A
Cumplimiento Acumulado	100%

Al culminar la vigencia 2023 se ejecutó la meta programada con la expedición del Decreto 1693 del 17/10/2023, mediante la cual se modifica la estructura de la Contaduría General de la Nación, se determinan las funciones de sus dependencias. Igualmente, mediante el Decreto 1694 de 2023 se amplía la planta de personal de la CGN, con la creación de 18 cargos de planta.

Nombre de la iniciativa	Crear planta temporal
Proceso Responsable	Gestión Administrativa
Indicador	Viabilidad técnica
Meta Cuatrienio	1
Meta 2023	N/A
Reporte 2023	N/A
Reporte Cualitativo y dificultades 2024	Se participó en mesa sectorial precedida por el Departamento de la Función Pública, con el fin de plantear estrategias para definir la viabilidad de la creación de la planta temporal.
Meta 2024	0
Reporte 2024	25%
Cumplimiento Acumulado	25%

Esta meta se reprogramó en el marco del Comité Institucional de Gestión y Desempeño para la vigencia 2025 teniendo en cuenta que está en ejecución la segunda etapa del proceso de fortalecimiento de la planta de personal. No obstante, es importante mencionar que se ha avanzado en términos de conceptualización y articulación interinstitucional con el DAFP, para atender la meta programada por cual se calculó un avance del 25%.

Nombre de la iniciativa	Ampliación de la planta de personal de la CGN - Concepto DAFP
Proceso Responsable	Gestión de recursos financieros
Indicador	Viabilidad presupuestal
Meta Cuatrienio	1
Meta 2023	1
Reporte 2023	1
Reporte Cualitativo y dificultades 2024	Mediante Registro_2-2023-036304 del 17 de julio de 2023, la DGPPN concedió la Viabilidad Presupuestal.

Meta 2024	N/A
Reporte 2024	NA
Cumplimiento Acumulado	100%

Mediante Registro_2-2023-036304 del 17 de julio de 2023, la DGPPN concedió la Viabilidad Presupuestal.

Nombre de la iniciativa	Crear planta temporal - Concepto DGPPN
Proceso Responsable	Gestión de recursos financieros
Indicador	Viabilidad presupuestal
Meta Cuatrienio	1
Meta 2023	N/A
Reporte 2023	1
Reporte Cualitativo y dificultades 2024	N/A
Meta 2024	1
Reporte 2024	NA
Cumplimiento Acumulado	100%

Ya se cuenta con la viabilidad presupuestal para llevar a cabo la iniciativa, pese a que la planta temporal no se implementará en la vigencia 2024 sino en la vigencia 2025 de conformidad con lo decidido en el marco del Comité Institucional de Gestión y Desempeño.

Nombre de la iniciativa	Ampliación de la planta de personal de la CGN
Proceso Responsable	Gestión Humana
Indicador	Cargos Provistos de la ampliación de planta
Meta Cuatrienio	1
Meta 2023	1

Reporte 2023	0,27
Meta 2024	N/A
Reporte 2024	0,94
Cumplimiento Acumulado	94%

Para el primer trimestre de 2024 fueron provistos 11 cargos nuevos, que se suman a los 6 cargos provistos en la vigencia 2023, para un total de 17 cargos provistos correspondientes al 94% de los cargos programados para proveer.

Nombre de la iniciativa	Crear planta temporal
Proceso Responsable	Gestión Humana
Indicador	Cargos Provistos de la ampliación de planta
Meta Cuatrienio	0
Meta 2023	0
Reporte 2023	0
Reporte Cualitativo y dificultades 2024	Para la vigencia 2024 no se realizará proceso de provisión de planta temporal
Meta 2024	0
Reporte 2024	0
Cumplimiento Acumulado	N/A

Como se mencionó en el análisis de iniciativas estratégicas anteriores, esta iniciativa se reprogramó para llevarse a cabo en la vigencia 2025.

Nombre de la iniciativa	Análisis diagnóstico de la estructura organizacional de la CGN
Proceso Responsable	Planeación Integral
Indicador	Análisis diagnóstico realizado
Meta Cuatrienio	1
Meta 2023	N/A

Reporte 2023	0
Reporte Cualitativo y dificultades 2024	Durante la vigencia 2024 no se ha requerido el apoyo del GIT de Planeación en lo relacionado con el diagnóstico organizacional
Meta 2024	1
Reporte 2024	NA
Cumplimiento Acumulado	0%

Esta iniciativa se implementará en su totalidad durante la vigencia 2024; es importante mencionar que, en el marco del Comité Institucional de Gestión y Desempeño, se redefinió el alcance de esta actividad correspondiendo ahora a un acompañamiento por parte del Grupo Interno de Trabajo de Planeación a las eventuales modificaciones que se presenten en la estructura organizacional en la vigencia 2024, no obstante, aún no se ha requerido iniciar este acompañamiento, una vez inicien los eventuales procesos de reorganización interna, se procederá con la asesoría desde el GIT de Planeación.

- 3.3 Mejorar la calidad de la información contable pública y su integración con los demás componentes del Sistema de Información para la Gestión Financiera Pública - Gestión Financiera Pública - GFP.

Nombre de la iniciativa	Perfilamiento de ECP y focalización estratégica
Proceso Responsable	Centralización de la información
Indicador	Esquema de perfilamiento
Meta Cuatrienio	1
Meta 2023	0
Reporte 2023	0
Reporte Cualitativo y dificultades 2024	N/A
Meta 2024	0
Reporte 2024	NA
Cumplimiento Acumulado	0%
Reporte Cualitativo y dificultades 2024	NA

El cumplimiento de esta iniciativa estratégica está programado para iniciar en la vigencia 2025 y culminar en la vigencia 2026

Nombre de la iniciativa	Perfilamiento de ECP y focalización estratégica
Proceso Responsable	Centralización de la información
Indicador	Estrategias de asistencia
Meta Cuatrienio	4
Meta 2023	0
Reporte 2023	0
Reporte Cualitativo y dificultades 2023	N/A
Meta 2024	0
Reporte 2024	NA
Cumplimiento Acumulado	0%
Reporte Cualitativo y dificultades 2024	NA

El cumplimiento de esta iniciativa estratégica está programado para iniciar en la vigencia 2025 y culminar en la vigencia 2026

Nombre de la iniciativa	Fortalecimiento de la asistencia técnica con enfoque territorial
Proceso Responsable	Centralización de la información
Indicador	Asistencia técnica con enfoque regional
Meta Cuatrienio	200
Meta 2023	0
Reporte 2023	0
Reporte Cualitativo y dificultades 2023	N/A
Meta 2024	20
Reporte 2024	0
Cumplimiento Acumulado	0%

Conviene precisar que, durante el segundo trimestre, se adelantó prueba piloto con el municipio de Manaure - Guajira en el que se brindó acompañamiento a la

entidad en temas relacionados con la actualización de datos, saldos por conciliar desde el enfoque de los procedimientos del Sistema General de Regalías (SGR), Sistema General de Participaciones (SGP) y Recursos del Sistema General de Seguridad Social en Salud y verificación de calidad de la información con corte a 31 de marzo de 2024. La asistencia técnica permitió identificar fortalezas y debilidades en la entidad territorial. Finalmente, se estableció un cronograma para las próximas sesiones de asistencia técnica, dando aplicación al documento que soporta el Plan de acción preparado y definido desde el GIT Gobierno. Es de precisar que, la meta se encuentra programada para el tercer y cuarto trimestre.

Nombre de la iniciativa	Potenciar el Sistema de Evaluación Institucional - SEI
Proceso Responsable	Centralización de la información
Indicador	Conjunto de reglas de evaluación.
Meta Cuatrienio	2
Meta 2023	0
Reporte 2023	0
Meta 2024	2
Reporte 2024	0
Cumplimiento Acumulado	0%

Durante este segundo trimestre, se han realizado revisiones a las reglas vigentes en el grupo de clasificación de las Empresas de Servicios Públicos (Acueducto, Alcantarillado, Aseo, Energía, Gas Combustible, Telecomunicaciones y Otros Servicios Públicos), relacionadas con los Costos de Transformación, a partir de lo cual, se vienen realizando ajustes para la creación y operacionalización de nuevas reglas enfocadas en este conjunto de empresas. De manera complementaria se están analizando las reglas aplicables al manejo de los Planes Departamentales de Aguas y Saneamiento Básico, para su posterior aplicación. Vale la pena mencionar que, la meta se encuentra programada para el tercer y cuarto trimestre.

Nombre de la iniciativa	Establecimiento de las bases de integración de la información Contable Pública
Proceso Responsable	Consolidación de la Información
Indicador	Grado de integración del subsistema contable con los demás subsistemas del sistema de Gestión Financiera Pública - GFP implementados

Meta Cuatrienio	2
Meta 2023	N/A
Reporte 2023	N/A
Reporte Cualitativo y dificultades 2023	N/A
Meta 2024	N/A
Reporte 2024	N/A
Cumplimiento Acumulado	N/A

El alcance de 2023 corresponde a realizar un piloto; por razones de tiempo y disponibilidad de personal no se logró el objetivo; se avanzó en la conceptualización y diseño de la solución; durante el primer semestre de 2024, no se reporta aún avance dado que, según la planeación de esta vigencia, esta actividad iniciará en el segundo semestre de la vigencia.

Nombre de la iniciativa	Implementación de una aplicación de software para la autogestión de las operaciones recíprocas durante el reporte de información contable a la CGN
Proceso Responsable	Gestión TICs
Indicador	Etapas ejecutadas para la implementación de la aplicación
Meta Cuatrienio	1
Meta 2023	0,4
Reporte 2023	0,2
Meta 2024	0,6
Reporte 2024	0,3
Cumplimiento Acumulado	30%

El reporte cuantitativo de 0.3 es la suma del avance reportado en 2023 y el avance de 2024. En este trimestre se avanzó en el 50% de las pruebas piloto. Esta acción tiene un atraso del 20% derivado del rezago del año 2023.

- 3.4 Consolidar alianzas estratégicas con diversos organismos para mejorar la calidad de la información financiera y contable pública de las Entidades Contables Públicas – ECP-.

Nombre de la iniciativa	Alianzas estratégicas para la mejora de la calidad de la información financiera y contable pública
Proceso Responsable	Consolidación de la Información
Indicador	Etapas para la implementación de la estrategia
Meta Cuatrienio	100%
Meta 2023	N/A
Reporte 2023	N/A
Meta 2024	33%
Reporte 2024	33%
Cumplimiento Acumulado	33%

Se ha completado la primera fase de la estrategia que se tenía programada para la vigencia 2024

- 3.5 Mantener y fortalecer la calidad de la regulación contable pública, atendiendo a estándares internacionales y al contexto colombiano.

Nombre de la iniciativa	Depuración del normograma de la regulación contable
Proceso Responsable	Gestión Jurídica
Indicador	Depuración del normograma de la regulación contable
Meta Cuatrienio	4
Meta 2023	N/A
Reporte 2023	1
Meta 2024	1
Reporte 2024	1

Cumplimiento Acumulado	100%
-------------------------------	------

En la actualización del normograma institucional, se ha avanzado significativamente en la consolidación de la base de datos principal, la cual contiene el acervo histórico de los actos administrativos, normas y demás documentos que constituyen el normograma.

Esta actividad, realizada en el primer trimestre, concluyó con éxito la fase de consolidación del inventario. En el segundo trimestre, se procedió a la fase de Depuración y Aprobación Normativa, enfocándonos en revisar y depurar la base de datos para asegurar la vigencia y relevancia de cada documento incluido.

Este proceso implica una rigurosa validación y autorización por parte de las áreas responsables.

Hasta la fecha, se han remitido un total de 83 actos administrativos para su actualización, lo que demuestra el compromiso con la actualización completa del normograma institucional antes de la fecha establecida.

Nombre de la iniciativa	Mantener y fortalecer la calidad de la regulación contable pública
Proceso Responsable	Normalización y Culturización Contable
Indicador	Número de conceptos o normas modificadas por inconsistencia técnica / el total de conceptos o normas emitidos
Meta Cuatrienio	0
Meta 2023	0
Reporte 2023	0
Reporte Cualitativo y dificultades 2023	N/A
Meta 2024	0
Reporte 2024	2%
Cumplimiento Acumulado	98%

En el primer semestre de 2024 se emitieron 194 conceptos, 4 de los cuales derogaron conceptos anteriormente emitidos.

Se emitieron tres (3) resoluciones en el primer semestre que no derogaron ni modificaron por inconsistencia técnica otras resoluciones.

Nombre de la iniciativa	Orientar la aplicación de las normas contables a casos específicos de las entidades de manera oportuna
Proceso Responsable	Normalización y Culturización Contable
Indicador	Conceptos emitidos
Meta Cuatrienio	2400
Meta 2023	600
Reporte 2023	701
Meta 2024	600
Reporte 2024	993
Cumplimiento Acumulado	41.35%

En el primer semestre 2024 se emitieron 194 conceptos y 98 comunicaciones para un total de 292 que sumados con los 701 reportados previamente completan un 41.35% de la meta estimada para el cuatrienio.

Nombre de la iniciativa	Orientar la aplicación de las normas contables a casos específicos de las entidades de manera oportuna
Proceso Responsable	Normalización y Culturización Contable
Indicador	Oportunidad en la emisión de conceptos
Meta Cuatrienio	100
Meta 2023	100
Reporte 2023	100
Meta 2024	100%
Reporte 2024	100%
Cumplimiento Acumulado	100%

En el primer semestre de 2024 se cumplió con los plazos legales para dar respuesta a las solicitudes: 30 días o 60 días cuando se solicita la ampliación de términos.

Nombre de la iniciativa	Proyectar regulación contable que atienda a los estándares internacionales y a las necesidades del contexto del sector público colombiano
Proceso Responsable	Normalización y Culturización Contable
Indicador	Expedición de normas contables
Meta Cuatrienio	51
Meta 2023	16
Reporte 2023	15
Meta 2024	11
Reporte 2024	18
Cumplimiento Acumulado	36%

Durante el primer semestre se expedieron tres (3) resoluciones: Resolución 075 de fecha 15 de marzo de 2024 , la Resolución 086 de fecha 26 de marzo de 2024 y 089 de fecha 01 de abril de 2024 alcanzando así el 36% de la meta del cuatrienio.

3.6 Poner en marcha la definición y producción de información contable pública para la sostenibilidad social y medioambiental.

Nombre de la iniciativa	Incluir la perspectiva de sostenibilidad social y medioambiental en la regulación contable pública.
Proceso Responsable	Normalización y Culturización Contable
Indicador	Expedición de normas o documentos que incorporen aspectos de sostenibilidad social y medioambiental
Meta Cuatrienio	4
Meta 2023	1
Reporte 2023	1
Meta 2024	1
Reporte 2024	NA
Cumplimiento Acumulado	25%

Durante el primer semestre de 2024 se avanzó en el desarrollo de los siguientes informes: "Sistema de Contabilidad de Reducción de las Emisiones y Remoción de Gases de Efecto Invernadero- SCRR GEI"; "Avances en el contexto internacional sobre la divulgación de información social y ambiental para el sector público"; "Implicaciones en el sector público colombiano de las directrices emitidas por la Superintendencia Financiera de Colombia y la Superintendencia de Sociedades en materia de información para la sostenibilidad".

Finalmente se realizó encuesta para conocer los avances en la producción de información para la sostenibilidad.

- 3.7 Fortalecer el proceso de consolidación de la información contable pública, para conseguir información consolidada de calidad.

Nombre de la iniciativa	Mejora en la calidad de los productos finales
Proceso Responsable	Consolidación de la Información
Indicador	Dictamen de la CGR al Balance General de la Nación
Meta Cuatrienio	Sin Salvedades
Meta 2023	Sin Salvedades
Reporte 2023	Sin Salvedades
Meta 2024	Sin Salvedades
Reporte 2024	Con salvedades
Cumplimiento Acumulado	66%
Reporte Cualitativo y dificultades 2024	En opinión de la CGR, excepto por los efectos de las cuestiones descritas en la sección Fundamento de la opinión con salvedades de dicho dictamen, el Balance General de la Nación consolidado adjunto presentó fielmente, en todos los aspectos materiales la situación financiera, de resultados y cambios en el patrimonio correspondiente a la vigencia 2023, de conformidad con el marco conceptual para la preparación y presentación de información financiera y las normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos definidas en el marco normativo contable expedido por el Contador General de la Nación.

Para el periodo 2023, se recibió por parte de la CGR el concepto al Balance General de la Nación, sin salvedades, lo que demuestra un fortalecimiento de los procesos que realiza la CGN con la gestión y los datos de las entidades, por su parte en el 2024 el dictamen fue con salvedades según lo descrito en el reporte cualitativo.

Nombre de la iniciativa	Mejora en la calidad de los productos finales
Proceso Responsable	Consolidación de la Información
Indicador	Percepción de la calidad de los productos finales.
Meta Cuatrienio	4.5
Meta 2023	N/A
Reporte 2023	N/A
Reporte Cualitativo y dificultades 2023	N/A
Meta 2024	3,6
Reporte 2024	NA
Cumplimiento Acumulado	80%
Reporte Cualitativo y dificultades 2024	NA

Durante el primer semestre de 2024 no se ha realizado reporte de este indicador dado que no se ha realizado la encuesta correspondiente.

3.8 Trabajar por la construcción de cultura contable, resaltando la importancia estratégica de la contabilidad pública.

Nombre de la iniciativa	Estrategia de comunicación de aspectos contables claves
Proceso Responsable	Centralización de la información
Indicador	Piezas Comunicativas
Meta Cuatrienio	83
Meta 2023	17
Reporte 2023	35

Meta 2024	19
Reporte 2024	41
Cumplimiento Acumulado	49%

Durante el segundo trimestre de 2024, se emitieron (6) seis piezas comunicativas programadas para este periodo y corresponden dentro del contexto estratégico útiles para el quehacer de las entidades públicas, dentro de las que se encuentran temas como: el cuadro de analistas, la composición del régimen de contabilidad pública, actualización de datos en el sistema CHIP, Impuestos dados de baja refrendación eficiencia fiscal, consulta de la guía de saldos por conciliar - operaciones reciprocas, y aspectos a tener en cuenta para la aplicación de la Resolución 417 de 2024 en SIIF.

Es decir, se dio cumplimiento a la meta programada de seis piezas comunicativas para este trimestre.

Nombre de la iniciativa	Fortalecer la competencia de la ciudadanía y demás partes interesadas para aplicar la regulación y utilizar la información contable pública en pro de la transparencia en la gestión de recursos públicos.	
Proceso Responsable	Comunicación Pública	
Indicador	Percepción - Satisfacción Capacitación Externa (Institucional)	
Meta Cuatrienio		1
Meta 2023		1
Reporte 2023		0,94
Meta 2024		1
Reporte 2024		93%
Cumplimiento Acumulado		93%

La medición del indicador es anual. En el segundo trimestre del año 2024 el resultado parcial indica que el grado de satisfacción del cliente con la calidad del producto programas de educación continua de carácter técnico-contable fue del 93%, y que el grado en que el cliente percibió que adquirió conocimientos y habilidades como resultado de su participación en los programas de educación continua de carácter técnico-contable fue del 94%.

El resultado parcial del indicador Percepción Satisfacción Capacitación Externa fue del 93% (Ponderación: Impacto Nivel I: Reacción / Satisfacción corresponde al 20%, Impacto Nivel II: Aprendizaje corresponde al 80%). La medición parcial del indicador al 30/06/24 revela oportunidades de mejora del 7%; estas deben ser gestionadas por los gerentes públicos y líderes de proceso que ejecutaron las actividades de capacitación, divulgación y asistencia técnica realizadas por la CGN en el segundo trimestre del año.

Nombre de la iniciativa	Generar cultura contable pública a través de diferentes modalidades de capacitación, la cátedra nacional de contabilidad pública y el congreso nacional de contabilidad pública.
Proceso Responsable	Normalización y Culturización Contable
Indicador	Personas capacitadas
Meta Cuatrienio	12700
Meta 2023	1700
Reporte 2023	2511
Meta 2024	4500
Reporte 2024	3274
Cumplimiento Acumulado	46%

Durante el primer semestre del año 2024, se tuvo la siguiente participación:

- Evento de capacitación por demanda, 169 personas
- Curso virtual "Introducción a la regulación contable y marcos conceptuales", se certificaron 370 personas
- Cátedra Nacional de Contabilidad Pública, Primera sesión 768 personas, segunda y tercera sesión de la sexta edición de la Cátedra Nacional de Contabilidad Pública 1189 personas.
- Capacitación presencial con enfoque regional: 778 personas

El total reportado acumulado entre 2023 y 2024 corresponde a 5785, lo cual representa el 46% de la meta del cuatrienio.

Nombre de la iniciativa	Generar cultura contable pública a través de diferentes modalidades de capacitación, la cátedra
--------------------------------	---

	nacional de contabilidad pública y el congreso nacional de contabilidad pública.
Proceso Responsable	Normalización y Culturización Contable
Indicador	Cursos virtuales asincrónicos
Meta Cuatrienio	7
Meta 2023	1
Reporte 2023	1
Reporte Cualitativo y dificultades 2023	Un curso virtual denominado "Introducción a la regulación contable y marcos conceptuales"
Meta 2024	2
Reporte 2024	NA
Cumplimiento Acumulado	14%

Frente al curso virtual "Propiedades, planta y equipo, y propiedades de inversión", en el trimestre I: Se elaboraron los guiones, bancos de preguntas y se elaboró el diseño y animación preliminar de las unidades 1 y 2 del curso, en el trimestre II se llevó a cabo las grabaciones de voces, el diseño y animación de las unidades, el diseño de los documentos complementarios, la prueba piloto del curso y consolidación, clasificación y priorización de comentarios, así como los ajustes posteriores a las unidades y talleres.

Su lanzamiento quedo pendiente, debido al ajuste y verificación de funcionalidad que se está llevando a cabo en el nuevo ambiente del Aula Virtual CGN.

- 3.9 Optimizar el desempeño de la CGN en todos sus procesos a través del mantenimiento y mejora de los sistemas del SIGI.

Nombre de la iniciativa	Gestión del conocimiento y la innovación para la asistencia técnica.
Proceso Responsable	Centralización de la información
Indicador	Protocolos de gestión
Meta Cuatrienio	4
Meta 2023	4
Reporte 2023	4

Meta 2024	0
Reporte 2024	NA
Cumplimiento Acumulado	100%
Reporte Cualitativo y dificultades 2024	NA

En el 2023 se fortaleció el esquema de asistencia técnica por demanda y oferta, a partir de elaboración los siguientes protocolos de gestión:

- 1) Protocolo para la atención de las mesas de trabajo dictamen adverso por parte de la CGR.
 - 2) Protocolo para las mesas de trabajo por Hallazgos trasladados de la CGR, con dictamen diferente a abstención y negación de opinión. a cargo del GIT de gestión y evaluación de la Información - Entidades de gobierno
 - 3) Protocolo de Informes Gerenciales
 - 4) Protocolos de Mesas de Trabajo a cargo del GIT de gestión y evaluación de la Información - Empresas.
- No se presentaron dificultades en el marco de la elaboración de los protocolos.

Para el 2024 no se tiene una meta programada para este indicador.

Nombre de la iniciativa	Gestión del conocimiento y la innovación para la asistencia técnica.
Proceso Responsable	Centralización de la información
Indicador	Socializaciones de aspectos claves en la Subcontaduría
Meta Cuatrienio	18
Meta 2023	3
Reporte 2023	3
Meta 2024	4
Reporte 2024	1
Cumplimiento Acumulado	22%

Durante el periodo de Abril a Junio de 2024 , en el marco de consolidar prácticas culturales que generan valor al interior de la Subcontaduría de Centralización de la Información se realizó en el mes de abril la socialización asociada a las novedades en la parametrización, con el fin divulgar el mantenimiento realizado a la Categoría Información Contable Pública Convergencia para el periodo enero-

marzo de 2024 en procura de optimizar el acompañamiento que realizan los analistas de gestión a las entidades que reportan información a la Contaduría General de la Nación; en ese sentido, se dio cumplimiento a lo programado para este periodo.

Nombre de la iniciativa	Matriz de roles y perfiles para la administración funcional del sistema CHIP
Proceso Responsable	Centralización de la información
Indicador	Matriz de roles y perfiles
Meta Cuatrienio	1
Meta 2023	0
Reporte 2023	1
Meta 2024	1
Reporte 2024	1
Cumplimiento Acumulado	100%

Durante este segundo trimestre, se consolidó el documento de la matriz de perfiles y roles que tiene como alcance el uso del sistema CHIP, tanto en el manejo de las categorías de la CGN como de los usuarios estratégicos.

Es de anotar que, la matriz de perfiles y roles expone la identificación de los perfiles, responsabilidades funcionales, legales y del sistema de los siguientes usuarios estratégicos: Administrador Ministerio de Vivienda Ciudad y Territorio, Administrador categoría Crédito Público, Administrador Categoría FUT MINHACIENDA, UAE de Alimentación Escolar Alimentos Para Aprender, Administrador de la Categoría del ICBF, Administrador Categoría DAF y CGR, Administrador de categoría de Víctimas y Administrador Categoría CGR.

En ese sentido, durante este periodo se dio cumplimiento antes de lo programado a la formulación de la Matriz de Roles y Perfiles.

Nombre de la iniciativa	Estructuración de propuesta de procesos y procedimientos no incluidos en el SIGI
Proceso Responsable	Gestión Administrativa
Indicador	Propuesta formulada
Meta Cuatrienio	1
Meta 2023	N/A
Reporte 2023	0

Reporte Cualitativo y dificultades 2023	N/A
Meta 2024	1
Reporte 2024	1
Cumplimiento Acumulado	50%

Se está efectuando la revisión integral del SIGI con el fin de identificar procesos y procedimientos no incluidos en el Sistema Integrado de Gestion Institucional.

Nombre de la iniciativa	Fortalecimiento y apropiación integral de Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo - SGSST
Proceso Responsable	Gestión Humana
Indicador	Población participante en las actividades del sistema
Meta Cuatrienio	0,8
Meta 2023	0,35
Reporte 2023	0,2962
Meta 2024	0,5
Reporte 2024	0.909
Cumplimiento Acumulado	91%

Durante el primer semestre de 2024, se realizaron 12 actividades que convocaron 564 personas y asistieron 513

Nombre de la iniciativa	Fortalecimiento y apropiación integral de Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo (SGSST)
Proceso Responsable	Gestión Humana
Indicador	Cumplimiento del plan anual del trabajo
Meta Cuatrienio	0,95
Meta 2023	0,95
Reporte 2023	0,94
Meta 2024	0,95
Reporte 2024	100%

Cumplimiento Acumulado	100%
-------------------------------	------

En lo que al primer trimestre de 2024 respecta, se ejecutaron el total de actividades programadas (10/10).

Nombre de la iniciativa	Implementar una herramienta informática para la gestión de los sistemas del SIGI
Proceso Responsable	Gestión TICs
Indicador	Herramienta implementada
Meta Cuatrienio	1
Meta 2023	N/A
Reporte 2023	0
Reporte Cualitativo y dificultades 2023	N/A
Meta 2024	1
Reporte 2024	0
Cumplimiento Acumulado	33%

Se esta gestionando con el Departamento Nacional de Planeación la posibilidad de un convenio administrativo para utilizar el software SISGESTION de su propiedad. En el segundo trimestre se presentó un aplazamiento total del presupuesto asignado al proyecto derivado de la aplicación del decreto 0766 del 20 de junio expedido por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público, lo cual afecto el proceso de implementación de la herramienta de gestión de los sistemas del SIGI.

Nombre de la iniciativa	Mantenimiento y mejora del SIGI
Proceso Responsable	Planeación Integral
Indicador	Sistemas certificados
Meta Cuatrienio	4
Meta 2023	4
Reporte 2023	4
Meta 2024	4
Reporte 2024	NA

Cumplimiento Acumulado	100%
-------------------------------	------

Se continuó con la ejecución de las actividades relacionadas con los sistemas del SIGI.

Se revisaron, actualizaron y versionaron los documentos controlados de los procesos de la CGN: procedimientos, formatos e instructivos.

Al corte de junio de 2024 se tiene un cumplimiento de cierre de acciones del plan de mejoramiento de ICONTEC de un 94%, es decir, un total de 16 acciones se documentaron y cerraron 15.

Se realizó seguimiento a los planes de mejoramiento para tratar la totalidad de los hallazgos encontrados en el 1 ciclo de la auditoría.

Nombre de la iniciativa	Mantenimiento y mejora del SIGI
Proceso Responsable	Planeación Integral
Indicador	Implementación de la metodología de gestión del riesgo versión 6 del DAFP
Meta Cuatrienio	1
Meta 2023	N/A
Reporte 2023	0,5
Reporte Cualitativo y dificultades 2023	N/A
Meta 2024	0,5
Reporte 2024	0,05
Cumplimiento Acumulado	40%

Se establecieron los miembros del equipo operativo como responsables de cada proceso para el establecimiento de la política de gestión de riesgos fiscales, adicional a esto, se realizó la propuesta de objetivos general y específicos y la propuesta de políticas para la gestión de riesgos fiscales.

Nombre de la iniciativa	Sistema de seguimiento a la planeación institucional
Proceso Responsable	Planeación Integral

Indicador	Sistema de seguimiento a la planeación implementado.
Meta Cuatrienio	1
Meta 2023	N/A
Reporte 2023	1
Reporte Cualitativo y dificultades 2023	N/A
Meta 2024	1
Reporte 2024	0
Cumplimiento Acumulado	33%

Durante el segundo trimestre se identificó la oportunidad de adquirir la herramienta tecnológica SISGESTION del DNP, se solicitó información a la entidad quienes propusieron una mesa técnica al respecto; no obstante, por inconvenientes logísticos y de agenda en el DNP, no se ha podido llevar a cabo esta sesión

- 3.10 Fomentar la innovación en la divulgación de información contable pública, con el objetivo de impulsar la transparencia y la eficiencia en la gestión de los recursos públicos.

Nombre de la iniciativa	Brindar información contable pública de manera innovadora que facilite su entendimiento y uso, creando valor público.
Proceso Responsable	Consolidación de la Información
Indicador	Productos finales divulgados a través de mecanismos de innovación
Meta Cuatrienio	5
Meta 2023	N/A
Reporte 2023	N/A
Reporte Cualitativo y dificultades 2023	N/A
Meta 2024	N/A
Reporte 2024	3
Cumplimiento Acumulado	60%

Se elaboraron e incluyeron en el Tomo 2 del Estado de Situación Financiera y de Resultados Consolidados del Sector Público los informes especiales sobre: Litigios y demandas en contra del Estado, Concesiones-modo carretero y Deuda pública del Gobierno Nacional Central (GNC).

Nombre de la iniciativa	Gestionar información y comunicación externa
Proceso Responsable	Comunicación Pública
Indicador	Percepción información y comunicación externa
Meta Cuatrienio	1
Meta 2023	0,85
Reporte 2023	0,85
Meta 2024	1
Reporte 2024	NA
Cumplimiento Acumulado	85%

La medición del indicador Percepción Información y Comunicación Externa es anual y está programada para la primera quincena del mes de septiembre de 2024, por lo que el puntaje actual del indicador, corresponde al obtenido en la vigencia inmediatamente anterior, 2023.

Nombre de la iniciativa	Gestionar información y comunicación interna
Proceso Responsable	Comunicación Pública
Indicador	Percepción información y comunicación interna
Meta Cuatrienio	1
Meta 2023	0,86
Reporte 2023	0
Reporte Cualitativo y dificultades 2023	N/A
Meta 2024	1
Reporte 2024	NA
Cumplimiento Acumulado	88%

En lo corrido del 2024 la percepción de los servidores públicos y colaboradores de la CGN sobre la efectividad del flujo de información y comunicación interna para la ejecución de las operaciones de la entidad y para un conocimiento más preciso de la organización fue del 88%. La medición del indicador Percepción Información y Comunicación Interna es semestral; la medición del segundo periodo está programada para la primera quincena del mes de septiembre. El resultado del indicador revela oportunidades institucionales de mejora del 12%; estas deben ser implementadas por los gerentes públicos y líderes de proceso quienes son responsables de gestionar y controlar la información y comunicación de la CGN, conforme a MIPG y a los estándares establecidos para el flujo de información en la entidad.

3.11 Fortalecer las herramientas tecnológicas para la armonización e integración de Contabilidad Pública con los demás subsistemas de la Gestión Financiera Pública.

Nombre de la iniciativa	Lineamientos institucionales para el uso del sistema CHIP y el consumo de su información.
Proceso Responsable	Centralización de la información
Indicador	Lineamientos implementados
Meta Cuatrienio	1
Meta 2023	0
Reporte 2023	0
Reporte Cualitativo y dificultades 2023	N/A
Meta 2024	1
Reporte 2024	0
Cumplimiento Acumulado	0%

Durante el primer semestre, de manera conjunta con la Subcontaduría de Consolidación de la Información y el GIT de Apoyo Informático, se comenzó a formular un documento que compila el modelo de administración y uso del CHIP,

el cual permitirá, entre otras cosas, identificar y actualizar los lineamientos institucionales.

Durante este segundo trimestre se avanzó mediante la identificación de la necesidad de formalizar el relacionamiento de estandarizar los requerimientos que solicitan los usuarios estratégicos y canalizarlos a través de un medio de recepción; es así como se está retroalimentando los aspectos a tener en cuenta para la creación del formato de solicitud de usuarios estratégicos. Conviene precisar que, el indicador tiene meta programada para el tercer y cuarto trimestre.

Nombre de la iniciativa	Chip 2.0
Proceso Responsable	Centralización de la información
Indicador	Etapas ejecutadas para la implementación del sistema Chip
Meta Cuatrienio	1
Meta 2023	0
Reporte 2023	0%
Reporte Cualitativo y dificultades 2023	N/A
Meta 2024	0,33
Reporte 2024	0
Cumplimiento Acumulado	0%

Durante el segundo trimestre, de forma articulada con la Subcontaduría de Consolidación de la información y el GIT de Apoyo Informático, se avanzó en la caracterización actual relacionada con el CHIP, así como en aspectos relacionados con la revisión documental y normativa, administración de categoría y módulo de CGN, Soporte de categorías NO CGN – usuarios estratégicos. Conviene precisar que, el indicador tiene meta programada para el tercer y cuarto trimestre.

Nombre de la iniciativa	Renovación tecnológica de la plataforma misional
Proceso Responsable	Gestión TICs
Indicador	Componentes tecnológicos obsoletos renovados

Meta Cuatrienio	1
Meta 2023	50%
Reporte 2023	0
Meta 2024	75%
Reporte 2024	57%
Cumplimiento Acumulado	57%

El reporte cuantitativo es la suma del avance reportado en 2023 y el avance de 2024.

Los procesos de adquisición que se llevan a cabo a través del proyecto de inversión se desarrollaron de manera normal durante el período del reporte. No obstante, el desarrollo de estos procesos coincidió con las directrices emitidas por el Ministerio de Hacienda mediante la Circular Externa 017 de 2024, que ordenó el aplazamiento de los proyectos de inversión que, a la fecha, no contaban con CDP. De no haberse presentado esta situación, el valor del indicador reportado habría sido mejor.

En conclusión, el cumplimiento de los objetivos estratégicos avanza de conformidad con la programación realizada en el PEI salvo algunas excepciones descritas anteriormente; a continuación, se evidencia el cumplimiento promedio por cada objetivo estratégico utilizando como insumo el promedio de cumplimiento acumulado de las iniciativas estratégicas que lo integran.

Objetivo Estratégico	Número de iniciativas	Promedio de Cumplimiento Acumulado
1. Fortalecer la posición de la CGN como pilar de la Gestión Financiera Pública.	1	67%
2. Fortalecer el talento humano, la estructura y la cultura organizacional de la CGN.	7	56%
3. Mejorar la calidad de la información contable pública y su integración con los demás componentes del Sistema de Información para la Gestión Financiera Pública - Gestión Financiera Pública - GFP.	6	46%

Objetivo Estratégico	Número de iniciativas	Promedio de Cumplimiento Acumulado
4. Consolidar alianzas estratégicas con diversos organismos para mejorar la calidad de la información financiera y contable pública de las Entidades Contables Públicas – ECP-.	1	33%
5 mantener y fortalecer la calidad de la regulación contable pública, atendiendo a estándares internacionales y al contexto colombiano.	5	57%
6. Poner en marcha la definición y producción de información contable pública para la sostenibilidad social y medioambiental.	1	25%
7. Fortalecer el proceso de consolidación de la información contable pública, para conseguir información consolidada de calidad.	2	100%
8. Trabajar por la construcción de cultura contable, resaltando la importancia estratégica de la contabilidad pública.	4	51%
9. Optimizar el desempeño de la CGN en todos sus procesos a través del mantenimiento y mejora de los sistemas del SIGI.	10	65%
10. Fomentar la innovación en la divulgación de información contable pública, con el objetivo de impulsar la transparencia y la eficiencia en la gestión de los recursos públicos.	3	74%
11. Fortalecer las herramientas tecnológicas para la armonización e integración de Contabilidad Pública con los demás subsistemas de la Gestión Financiera Pública.	3	30%
Total general	43	55%

4. Seguimiento a los proyectos de inversión

A continuación, se relacionan los proyectos de inversión formulados por la CGN, con cada uno de sus productos e indicadores de seguimiento; en mismo sentido se presentan los valores vigentes, comprometidos y obligados

	Proyecto	Producto	Indicador	Meta	Avance	Valor Vigente	valor comprometido	%Comprometido	Valor obligado	% Obligado/Vr. Vigente
1	FORTALECIMIENTO DE LA REGULACIÓN CONTABLE PÚBLICA CON LOS AVANCES INTERNACIONALES Y EL CONTEXTO DEL SECTOR PÚBLICO COLOMBIANO NACIONAL	DOCUMENTO NORMATIVO	Documentos normativos de Política Macro y fiscales estándares internacionales	10	2	\$ 503.590.000	\$ 438.780.000	87,13%	\$ 221.970.000	44,08%
		DOCUMENTO METODOLÓGICO	Documentos metodológicos elaborados	400	194	\$ 298.410.000	\$ 298.410.000	100,00%	\$ 132.910.001	44,54%

	Proyecto	Producto	Indicador	Meta	Avance	Valor Vigente	valor comprometido	%Comprometido	Valor obligado	% Obligado/Vr. Vigente
2	MEJORAMIENTO DEL SISTEMA CONTABLE PÚBLICO PARA ATENDER LOS REQUERIMIENTOS DE LOS USUARIOS ESTRATÉGICOS DE LA CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN NACIONAL	DOCUMENTOS METODOLÓGICOS	Documentos metodológicos elaborados	7	6	\$ 420.000.000	\$ 418.391.000	99,62%	\$ 165.480.000	39,40%
		SERVICIO DE ASISTENCIA TÉCNICA	Asistencia técnicas realizadas	15000	15656	\$ 1.230.000.000	\$ 754.193.334	61,32%	\$ 491.267.000	39,94%
		SERVICIO DE INFORMACIÓN Y GESTIÓN MISIONALES FORTALECIDOS	Soluciones informáticas implementadas	1	0	\$ 250.000.000	\$ 165.000.000	66,00%	\$ 57.100.000	22,84%
3	FORTALECIMIENTO DE LA GENERACIÓN DE INFORMACIÓN DESDE EL SISTEMA	SERVICIOS DE INFORMACIÓN Y GESTIÓN MISIONALES	Soluciones informáticas implementadas	1	0	\$ 734.220.000	\$ 705.616.667	96,10%	\$ 316.982.667	43,17%

	Proyecto	Producto	Indicador	Meta	Avance	Valor Vigente	valor comprometido	%Comprometido	Valor obligado	% Obligado/Vr. Vigente
	DE INFORMACIÓN MISIONAL DE LA CGN BOGOTÁ	FORTALECIMIENTOS								
		SERVICIO DE INFORMACIÓN ACTUALIZADO	Sistemas de información actualizados	1	0	\$ 45.780.000	\$ 45.780.000	46,07%	\$ 16.800.000	36,70%
4	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 Temáticas Financieras y Tributarias	23	6	\$ 1.650.000.000	\$ 1.499.492.833	90,88%	\$ 649.278.103	39,35%

	Proyecto	Producto	Indicador	Meta	Avance	Valor Vigente	valor comprometido	%Comprometido	Valor obligado	% Obligado/Vr. Vigente
5	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	108	\$ 43.680.000	\$ 43.680.000	100,00%	\$ 14.700.000	33,65%
			Capacitaciones realizadas	4	3					
		SERVICIO DE IMPLEMENTACIÓN SISTEMAS DE GESTIÓN	Sistema de Gestión implementado	4	1,98	\$ 606.809.110	\$ 449.633.333	74,10%	\$ 207.396.666	34,18%
			Sistema de Gestión certificado	4	1,98					
6	FORTALECIMIENTO DE LA PLATAFORMA TECNOLÓGICA PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS	DOCUMENTO PARA LA PLANEACIÓN ESTRATÉGICA EN TI	Documentos para la planeación estratégica en TI	2	0	\$ 50.730.000	\$ 50.540.000	99,63%	\$ 22.040.000	43,45%
		SERVICIOS TECNOLÓGICOS	Índice de capacidad en la	8	3,845	\$ 2.372.270.000	\$ 1.253.960.582	52,86%	\$ 712.420.459	30,03%

	Proyecto	Producto	Indicador	Meta	Avance	Valor Vigente	valor comprometido	%Compro metido	Valor obligado	% Obligado/Vr. Vigente
	DE LA CGN NACIONAL		prestación de servicios de tecnología							
						\$ 8.205.489.110	\$ 6.123.477.749	74,63%	\$ 3.008.344.896	36,66%

Fuente: Plataforma Integrada de Inversión Pública – PIIP corte 30 de junio de 2024

5. Seguimiento al Plan de Acción Institucional

El plan de acción corresponde a un instrumento de planeación institucional, en el que se plasman las metas de la Contaduría General de la Nación (CGN) para la vigencia 2024; este instrumento recoge tanto las metas estratégicas como las labores operativas de cada uno de los procesos misionales, que contribuyen al cumplimiento de los objetivos institucionales.

La CGN realizó una formulación participativa del plan de acción 2024, la cual consistió en:

- La socialización de insumos: a través de diferentes socializaciones, se dieron a conocer los insumos para la definición de metas, dentro de los cuales destacan, las metas previamente establecidas en los proyectos de inversión de la entidad, las iniciativas estratégicas a cargo de cada proceso, los planes de mejoramiento, los resultados del índice de desempeño institucional entre otros.
- Estrategia de asesoría permanente: si bien cada proceso fue el responsable de definir sus propias metas, desde el Grupo Interno de Trabajo de Planeación, se realizaron mesas metodológicas para la formulación con cada uno de ellos, brindando lineamientos y apoyo para consolidar el instrumento de la manera más pertinente posible.
- Participación de los colaboradores de la CGN: los líderes y coordinadores de proceso se articularon armónicamente con los colaboradores y funcionarios de la entidad, propiciando espacios de formulación participativa; por último, a través del Comité Institucional de Gestión y Desempeño, se aprobó el documento final.
- Programación por productos: para esta vigencia la CGN adelantó, adicional al ejercicio de formulación, una programación por productos, lo que permite cualificar el seguimiento ya que se distribuye en el tiempo el logro de los objetivos a través de la consecución de los productos.

A continuación, el avance de cada proceso respecto de las metas formuladas para la vigencia 2024.

Centralización de la Información

El proceso de centralización de la información cuenta con 16 actividades en su plan de acción, de las cuales, para el segundo trimestre programó 9 actividades y reportó 10, a continuación, se relaciona el avance de estas:

Actividad	Indicador	Meta anual	Trimestre 2	Reporte
Brindar asesoría y asistencia técnica a entidades de Gobierno responsables la categoría ICPC	Porcentaje de entidades de gobierno que reportan la categoría icpc	0,96	0,95	99,66%
Brindar Asesoría y asistencia técnica a empresas responsables la categoría ICPC	Porcentaje de empresas que reportan la categoría icpc	0,96	0,95	99,17%
Certificar la categorización de los departamentos, distritos y municipios	Cumplimiento normativo en procesamiento de información a categorizar	1	0	N/A
Refrendar la Eficiencia Administrativa	Cumplimiento normativo en procesamiento de refrendación de eficiencia administrativa	1	0	N/A
Refrendar la Eficiencia Fiscal	Cumplimiento normativo en procesamiento de refrendación de eficiencia fiscal	1	1	1
Atender los incidentes radicados por las entidades relacionados con el SIIF Nación y el SPGR	Porcentaje de incidentes atendidos frente a los radicados por parte de las entidades contables públicas.	1	1	1
Administrar las categorías de la CGN a cargo de la Subcontaduría de Centralización de la información	categorías de información de la Subcontaduría de centralización	1	1	1
Brindar asesoría y asistencia funcional y	Apoyo funcional a la parametrización de	1	1	1

Actividad	Indicador	Meta anual	Trimestre 2	Reporte
técnica a usuarios estratégicos	categorías de información en el sistema chip, según las competencias de la CGN			
Fortalecer la asistencia técnica con enfoque territorial	Asistencia técnica con enfoque regional	20	0	N/A
Posicionar el sistema de Evaluación Institucional - SEI	Conjunto de reglas de evaluación.	2	0	N/A
Formular una estrategia de comunicación de aspectos contables claves	Piezas comunicativas	19	6	6
Implementar Gestión del conocimiento y la innovación para la asistencia técnica.	Socializaciones de aspectos claves en la Subcontaduría	4	1	1
Definir matriz de roles y perfiles para la administración funcional del sistema CHIP y la herramienta SEI	Matriz de roles y perfiles	1	0	1
Implementar la herramienta Chip 2.0	Etapas ejecutadas para la implementación del sistema chip	0,25	0	N/A
Implementar lineamientos institucionales para el uso del sistema CHIP y el consumo de su información.	Lineamientos implementados	1	0	N/A
Implementar normas contables y nuevas funcionalidades en el Sistema SIIF Nación y Sistema General de Regalías	Porcentaje de implementación de elementos normativos emitidos por la CGN (conceptos, procedimientos, normas, etc.), así	1	0,35	38%

Actividad	Indicador	Meta anual	Trimestre 2	Reporte
	como, nuevas funcionalidades dispuestas por la administración del SIIF o del SPGR.			

Las actividades de gestión realizadas permitieron incrementar el número de entidades contables públicas-ECP que reportan la Categoría Información Contable Pública-Convergencia del periodo enero-marzo de 2024, al pasar de 1.866 reportantes en el primer corte a 2.054 entidades en el último corte con un indicador de cobertura del 99,66%; y 7 entidades no efectuaron el reporte, arrojando un porcentaje de omisos de 0,34% a mayo 26 de 2024.

En relación con las actividades de gestión de empresas que reportan la categoría ICPC Es de mencionar que, durante el segundo trimestre, las actividades de gestión del reporte de información del periodo enero-marzo de 2024, permitieron incrementar el número de entidades contables públicas-ECP que reportan la Categoría Información Contable Pública-Convergencia, correspondiente a un universo de 1932 entidades; dentro de las cuales, 1916 entidades efectuaron el reporte mientras que 16 fueron omisas; alcanzando un indicador de cobertura del 99,17% y 0,83% omisas

Durante este trimestre, se atendieron oportunamente las solicitudes de las entidades territoriales en relación con la categorización municipal y departamental.

Se consultó la resolución 410 de 2023 emitida por la CGN, así como los diferentes decretos emitidos por las entidades territoriales y validados por el Ministerio del Interior, con el objetivo de tener una comprensión clara y precisa del proceso e identificar la categoría a la que corresponden los diferentes entes territoriales; como novedad se identifica un nuevo municipio en el departamento del Chocó - Belén de Bajirá, el cual se consultará si se incluye en el proceso de Categorización.

Durante el segundo trimestre de 2024, se realizó y entregó el producto de refrendación fiscal, se envió la matriz de refrendación y se construyó la herramienta de consulta en Power BI; se refrendaron 903 entidades que representan un 81.87% de la población. Consulte dando [clic](#)¹.

¹

<https://app.powerbi.com/view?r=eyJrIjoiaZWU3Y2EyZjUtYmYzMy00MmY0LWI3NjgtMTEwYWUwOGEyYjdjIiwidCI6IjYzDU5ZDc4LTl4M2ItNGFkMS04ZmE0LWI0ZWYzN2E0YTUyYjY9&pageName=17c73b9832c09adee04b>

Se avanzó en la implementación de las Resoluciones CGN: 417 y 421 de 2023; Adicionalmente, se identificaron 29 conceptos emitidos por el GIT de Doctrina con impacto en las entidades del ámbito del SIIF y del SPGR en marzo, abril y mayo, de los cuales se analizaron e implementaron los 29 conceptos.

La dificultad más representativa en la gestión del reporte de información del segundo trimestre de 2024 se asocia a la imposibilidad de contactar a algunos responsables que no actualizan la información de contacto en la plataforma CHIP.

Comunicación Pública

El proceso de Comunicación Pública cuenta con 4 actividades contempladas en el plan de acción:

Actividad	Indicador	Meta anual	Trimestre 2	Reporte
Cualificar servidores públicos responsables de la información financiera y ciudadanía (Externo)	Percepción satisfacción capacitación externa	100%	100%	93%
Gestionar información y comunicación externa	Percepción información y comunicación externa	100%	N/A	N/A
Gestionar información y comunicación interna	Percepción información y comunicación interna	100%	100%	88%
Reducir necesidades insatisfechas en materia de capacitación, divulgación y asistencia técnica dirigida a los responsables de la información contable pública	Entidades territoriales capacitadas en temas financieros y tributarios	23	N/A	6

El resultado parcial indica que el grado de satisfacción del cliente con la calidad del producto programas de educación continua de carácter técnico-contable fue del 93%.

Por otro lado, la medición del indicador de percepción Información y Comunicación Interna del primer semestre de 2024 estuvo programada para la

primera quincena del mes de mayo revela oportunidades institucionales de mejora del 12%; estas deben ser implementadas por los gerentes públicos y líderes de proceso quienes son responsables de gestionar y controlar la información y comunicación de la CGN.

Si bien el indicador de entidades territoriales capacitadas en temas financieros y tributarios tiene meta únicamente para el último trimestre del año, es importante mencionar que se ha avanzado hasta el momento en 6 de las 23 asistencias técnicas programadas para la vigencia.

Consolidación de la Información

El proceso de Consolidación de la Información cuenta con 15 indicadores en el plan de acción de 2024 de las cuales, 4 tenían una meta programada para el segundo trimestre de la vigencia:

Actividad	Indicador	Meta anual	Trimestre 2	Reporte
Brindar información contable pública de manera innovadora que facilite su entendimiento y uso, creando valor público.	Productos finales divulgados a través de mecanismos de innovación	3	3	3
Publicar en la página web de la CGN los productos y otros reportes	Oportunidad en la publicación de los productos	90%	90%	90%
Elaborar el Informe de evaluación de Control Interno Contable	Percepción de la calidad de los productos finales.	3.6	3.6	0
Identificar las entidades con el fin de consolidar las alianzas estratégicas para establecer los mecanismos de mejora de la calidad de la información financiera y contable pública.	Etapas para la implementación de la estrategia	1	0,4	0,4

Se elaboraron e incluyeron en el Tomo 2 del Estado de Situación Financiera y de Resultados Consolidados del Sector Público los informes especiales sobre:
Litigios y demandas en contra del Estado, Concesiones-modo carretero y Deuda pública del Gobierno Nacional Central (GNC).

Se publicaron oportunamente en la página web de la CGN el Informe de Situación Financiera y Resultados Consolidados 2023, el Informe de Control Interno 2023, publicación de marcos normativos, los archivos de CUIN de marzo, abril y mayo de 2024 así como las series históricas 2007-2023 y el Certificado de Disponibilidad de Recursos o Excedentes Financieros. También se publicaron en la Intranet y a través de correo electrónico los boletines de Coworking contable y las piezas publicitarias programadas.

Dentro de las dificultades evidenciadas en este trimestre respecto a la oportunidad en la publicación en página web, se resalta que se debió reprogramar para julio la publicación del informe de Situación Financiera trimestral (Ene - Mar), esto debido a una propuesta de ajuste en la presentación del informe, de manera que se aproxime a un informe de valor público y la Revista CODEX.

Por otro lado, respecto al indicador de percepción de la calidad de los productos finales es importante mencionar que se decidió realizar un proceso de sensibilización con las entidades previo al envío de la encuesta, con el fin de mejorar la cantidad de entidades que den respuesta; por lo anterior esta encuesta no fue aplicada en el segundo trimestre.

Control Interno

El proceso de control y evaluación cuenta con dos actividades en su plan de acción, a saber:

Actividad	Indicador	Meta anual	Trimestre 2	Reporte
Evaluar la calidad de las auditorías Internas de Gestión	Evaluación de auditorías de gestión	1	1	98%
Realizar informes de Ley y otros informes	Informes elaborados según programación	1	1	100%

Medido el nivel de satisfacción de los auditados con respecto al ejercicio de auditoría realizado por cada auditor se determinó un nivel de satisfacción del 98%, de las 3 auditorías cerradas durante el segundo trimestre de 2024.

Por otro lado, en relación con los informes elaborados durante el segundo trimestre, la totalidad se gestionaron sin dificultades que mencionar.

Gestión Administrativa

El proceso de Gestión Administrativa cuenta con 3 actividades en el plan de acción institucional como se evidencia a continuación:

Actividad	Indicador	Meta anual	Trimestre 2	Reporte
Crear planta temporal	Viabilidad técnica	1	0,2	0,2
Estructurar propuesta de procesos y procedimientos no incluidos en el SIGI	Propuesta formulada	1	1	1
Implementar Plan Institucional de Archivos - PINAR. Implementación de los instrumentos archivísticos de la planeación documental	Porcentaje de implementación de Plan Institucional de Archivos de la Entidad PINAR	1	0,2	0,2

Se participó en mesa sectorial precedida por el Departamento de la Función Pública, con el fin de plantear estrategias para definir la viabilidad de la creación de la planta temporal.

Respecto a la propuesta para procesos y procedimientos no incluidos en el SIGI:

1. Se realizó la revisión y evaluación de la totalidad de los documentos controlados del proceso de Gestión Administrativa, Gestión de recursos Financieros y Gestión Humana, con el fin de verificar su funcionalidad en relación con las actividades que desarrollan los procesos.
2. Se realizó la identificación de las fortalezas, debilidades, oportunidades y amenazas que se presentan en la hora de documentar la gestión de los procesos.
3. Se identificó las acciones de mejora que se deben emplear para optimizar la gestión de los procesos. Definiendo la necesidad de creación de nuevos procedimientos, o la eliminación porque no corresponden con la dinámica actual del desarrollo de las funciones.

Gestión de recursos financieros

El proceso de Gestión Financiera cuenta con dos procesos dentro de su plan de acción:

Actividad	Indicador	Meta anual	Trimestre 2	Reporte
Crear planta temporal	Viabilidad presupuestal	1	0,2	0
Implementar el Plan Anual de Adquisiciones	Porcentaje de implementación de Plan Anual de Adquisiciones	1	1	N/A

Se participó en mesa sectorial precedida por el Departamento de la Función Pública, con el fin de plantear estrategias para definir la viabilidad de la creación de la planta temporal, es importante mencionar que la viabilidad técnica es gestionada desde el proceso de Gestión Administrativa, mientras que la viabilidad presupuestal es gestionada por este proceso, por lo que se encuentra en el plan de acción de cada uno de ellos.

Por otro lado, el Plan Anual de Adquisiciones avanza respecto a lo programado sin dificultades identificadas en el reporte.

Gestión Humana

Este proceso cuenta con 10 actividades dentro de su plan de acción:

Actividad	Indicador	Meta anual	Trimestre 2	Reporte
Implementar el Plan Anual de Vacantes	Porcentaje de implementación de Plan Anual de Vacantes	1	1	100%
Implementar el Plan de Previsión de Recursos Humanos	Porcentaje de implementación de Plan de Previsión de Recursos Humanos	1	1	93%
Implementar el Plan Estratégico de Talento Humano	Porcentaje de implementación de Plan Estratégico de Talento Humano	1	1	100%
Implementar el Plan Institucional de Capacitación	Porcentaje de implementación de Plan Institucional de Capacitación	1	1	50%
Implementar el Plan de Incentivos Institucionales	Porcentaje de implementación de Plan de Incentivos Institucionales	1	1	100%

Implementar el Plan de Trabajo Anual en Seguridad y Salud en el Trabajo	Porcentaje de implementación de Plan de Trabajo Anual en Seguridad y Salud en el Trabajo	1	1	100%
Ampliación de la planta de personal de la CGN	Cargos provistos de la ampliación de planta	0,5	0,2	0%
Crear planta temporal	Cargos provistos de la planta temporal	1	0,25	0%
Fortalecer y apropiar integral de Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo - SGSST	Población participante en las actividades del SGSTT	0,5	100%	91%
Fortalecimiento y apropiación integral de Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo (SGSST)	Cumplimiento del plan anual del trabajo	0,95	0,25	0,25

La mayoría de indicadores avanza según lo programado al momento de la planeación; es importante mencionar que al proceso de Gestión Humana le corresponde la implementación de 6 planes institucionales del Decreto 612 de 2018; las principales alertas corresponden al Plan Institucional de Capacitación para el que se realizó cotización de un taller de 4 horas de "Procesamiento, administración y análisis de datos", el cual se encuentra en proceso de aprobación por parte del comité para realizar ejecución del mismo. Se tiene programado un taller psicosocial para los líderes de la entidad, con el fin de tratar temas de "Liderazgo, toma de decisiones y manejo de personas y equipos"

Adicionalmente mencionar que para dar cumplimiento total al indicador de Cargos provistos de la ampliación de la planta, se había programado un 2% (el último cargo) para este trimestre; no obstante, no se ha encontrado el candidato idóneo para cubrir la vacante.

Gestión Jurídica

El proceso de Gestión Jurídica formuló 6 actividades en el plan de acción como se evidencia a continuación:

Actividad	Indicador	Meta anual	Trimestre 2	Reporte
------------------	------------------	-------------------	--------------------	----------------

Atender oportunamente los derechos de petición	Porcentaje de derechos de petición contestados en el termino	1	1	1
Atender oportunamente los conceptos y estudios jurídicos recibidos	Porcentaje de estudios y conceptos jurídicos contestados en el termino	1	1	1
Atender oportunamente las acciones constitucionales	Porcentaje de tutelas que invoquen el derecho de petición contestadas en el termino	1	1	1
Representar judicial y extrajudicialmente a la CGN	Porcentaje de representaciones judiciales y extrajudiciales requeridas en el periodo	1	1	1
Consolidar el inventario de las normas de la entidad	Porcentaje de actualización del normograma institucional (fase consolidación inventario)	1	0,5	0,5
Depurar y aprobar el Normograma de la entidad	Porcentaje de actualización del normograma institucional (fase depuración y aprobación normativa)	1	N/A	N/A

Como se puede evidenciar en el reporte, todas las actividades se cumplieron al 100% de lo programado; se reportaron un total de 20 derechos de petición atendidos en los tiempos legales y acordes con los acuerdos de servicio establecidos, por lo cual se logra un cumplimiento del 100% para el presente reporte; de igual modo, se atendió un total de 22 tutelas dentro de los tiempos esperados.

De igual manera, es importante mencionar que se logró completar el inventario total de los actos administrativos, normas y demás documentos necesarios para la actualización del normograma.

En el reporte del presente trimestre, no se mencionan dificultades para el cumplimiento de las actividades programadas.

Gestión TICs

El proceso cuenta con un total de 11 actividades dentro del plan de acción; de las cuales se programaron 8 en el segundo trimestre para el primer trimestre:

Actividad	Indicador	Meta anual	Trimestre 2	Reporte
Actualizar e Implementar el Plan de Seguridad y Privacidad de la Información	Actualizar e Implementar el Plan de Seguridad y Privacidad de la Información	100%	20%	20%
Implementar una herramienta informática para la gestión de los sistemas del SIGI	Implementar una herramienta informática para la gestión de los sistemas del SIGI	100%	20%	0%
Chip 2.0	Chip 2.0	33%	10%	10%
Renovación tecnológica de la plataforma misional	Renovación tecnológica de la plataforma misional	25%	10%	4%
Mejoramiento de la mesa de servicio	Mejoramiento de la mesa de servicio	100%	40%	40%
Mejoramiento del portal web	Mejoramiento del portal web	100%	40%	30%
Fortalecimiento del aseguramiento de la seguridad y privacidad de la información	Fortalecimiento del aseguramiento de la seguridad y privacidad de la información	100%	20%	20%
Actualizar e Implementar el Plan Estratégico de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones - PETI	Actualizar e Implementar el Plan Estratégico de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones - PETI	100%	20%	20%

Se dio trámite a los procesos que apoyan la renovación tecnológica dando cumplimiento al 44% de lo programado para este trimestre.

Por otro lado, es importante mencionar que de forma articulada con la Subcontaduría de Consolidación de la información y el GIT de Apoyo Informático,

se avanzó en la caracterización actual relacionada con el CHIP, así como en aspectos relacionados con la revisión documental y normativa, administración de categoría y módulo de CGN, Soporte de categorías NO CGN – usuarios estratégicos.

Las principales alertas mencionadas por el proceso en el reporte corresponden a un aplazamiento total del presupuesto asignado al proyecto derivado de la aplicación del decreto 0766 del 20 de junio expedido por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público, lo cual afectó el proceso de implementación de la herramienta de gestión de los sistemas del SIGI, así como la dificultad en la contratación de ingeniera encargada de temas de seguridad la cual fue realizada en el mes de mayo de 2024.

Normalización y Culturización Contable

El proceso de normalización y culturización contable cuenta con 8 actividades en su plan de acción como se muestra a continuación:

Actividad	Indicador	Meta anual	Trimestre 2	Reporte
Proyectar regulación contable que atienda a los estándares internacionales y a las necesidades del contexto del sector público colombiano	Expedición de normas contables	11	2	1
Incluir la perspectiva de sostenibilidad social y medioambiental en la regulación contable pública.	Expedición de normas o generación de documentos que incorporen aspectos de sostenibilidad social y medioambiental	1	0	N/A
Mantener y fortalecer la calidad de la regulación contable pública	Conceptos o normas que no requieren ser modificadas por inconsistencia técnica	1	100%	99%
Orientar la aplicación de las normas contables a casos específicos de las entidades de manera oportuna	Conceptos emitidos	600	150	142

Actividad	Indicador	Meta anual	Trimestre 2	Reporte
Generar cultura contable pública a través de diferentes modalidades de capacitación, la cátedra nacional de contabilidad pública y el congreso nacional de contabilidad pública.	Cursos virtuales asincrónicos	2	1	0
Orientar la aplicación de las normas contables a casos específicos de las entidades de manera oportuna	Oportunidad en la emisión de conceptos	100%	100%	100%
Disponer el Régimen de Contabilidad Pública actualizado con las normas expedidas y los conceptos emitidos para consulta de los grupos de interés	Oportunidad en la actualización del régimen de contabilidad pública actualizado con las normas expedidas y los conceptos emitidos	60	60	60
Generar cultura contable pública a través de diferentes modalidades de capacitación, la cátedra nacional de contabilidad pública y el congreso nacional de contabilidad pública.	Personas capacitadas	4500	1200	2312

Se expidió la Resolución 089 de fecha 01/04/2024, Por la cual se modifica el Catálogo General de Cuentas y el nombre y los numerales 2.1, 3, 4 y 5 del Procedimiento contable para el registro del porcentaje ambiental, la sobretasa ambiental y el porcentaje de la tasa retributiva o compensatoria, del Marco Normativo para Entidades de Gobierno, no obstante, se tenía previsto expedir también la resolución por la cual se modifica la Resolución 037 de 2017 para incluir, en el Marco Normativo para Empresas que Cotizan en el Mercado de Valores, o que Captan o Administran Ahorro del Público, el "ANEXO TÉCNICO NORMATIVO 01 DE 2024 del GRUPO 1". Esta resolución no se expidió toda vez que esta depende de la expedición de un decreto por parte del Ministerio de

Hacienda y Crédito Público y el Ministerio de Comercio, Industria y Turismo el cual se encuentra para la respectiva firma.

Se emitieron 106 conceptos (abril: 22, mayo: 45, junio: 39) y 36 comunicaciones (abril:15, mayo:8, junio:13) para un total de 142; la meta para este trimestre era de 150 por lo que se cumplió en un 94.6%.

Por otro lado, es importante mencionar que la meta de personas capacitadas se superó ampliamente alcanzando a 2312 que en relación con las 1200 que se tenían programadas, alcanza un 192.6%

Planeación Integral

Por último, el proceso de planeación integral formuló 9 indicadores en el plan de acción como se muestra a continuación:

Actividad	Indicador	Meta anual	Trimestre 2	Reporte
Realizar un análisis diagnóstico de la estructura organizacional de la CGN	Análisis diagnóstico realizado y socializado con las instancias pertinentes	1	0	N/A
Implementar los lineamientos sobre gestión del riesgo contenidos en la guía versión 6 del DAFP	Porcentaje de lineamientos de la guía de gestión del riesgo v6 implementados en la CGN	1	0,4	0,3
Formular e Implementar el Plan de Gestión del conocimiento 2024 de la CGN	Porcentaje de implementación del plan de gestión del conocimiento 2024 de la CGN	1	0,3	0,3
Realizar seguimiento y monitoreo para mantener certificada a la CGN en las normas ISO	Sistemas certificados	4	0	N/A
Realizar un análisis y diagnóstico de necesidades para el diseño y acompañamiento en la implementación de un sistema de	Porcentaje de cumplimiento de las etapas planteadas	1	0,33	0,33

información que automatice el seguimiento a la planeación institucional				
Implementar el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano	Porcentaje de implementación de Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano	1	1	1
Implementar el PIGA	Porcentaje de implementación del PIGA	1	1	93%
Asesorar la formulación y hacer seguimiento al cumplimiento de las metas y ejecución presupuestal de los proyectos de inversión	Número de asesorías realizadas/ Número de asesorías requeridas o solicitadas	1	100%	100%
Atender los requerimientos de entes de control y partes interesadas	Porcentaje de requerimientos atendidos	1	1	100%

Durante el segundo trimestre se realizó el seguimiento cumpliendo con las actividades programadas de los componentes I, II y IV del PAAC, verificando la revisión Política Administración de Riesgos, actualización de las caracterizaciones de los servicios de la CGN, actualizaciones estadísticas de los servicios en el SUIT.

Se continúa trabajando conforme a lo programado para mantener la certificación sobre los sistemas respecto de los criterios en las normas ISO; también es importante mencionar que la actualización implementación de los nuevos criterios en materia de riesgos, así como en la implementación de la política de Gestión del Conocimiento, avanzan a buen ritmo.

Una de las principales dificultades reportadas corresponde a la actividad encaminada al análisis y diagnóstico de necesidades para el diseño y acompañamiento en la implementación de un sistema de información que automatice el seguimiento a la planeación institucional; al respecto ya se realizó el análisis y se socializó el diagnóstico con el GIT de apoyo informático, no obstante, por inconvenientes logísticos en el DNP, no se ha podido materializar la sesión de acompañamiento con ellos para la adquisición del sistema SISGESTION.

6. Conclusiones y Oportunidades de mejora

En conclusión, se puede determinar que el cumplimiento promedio del plan de acción es del 90% sobre lo programado para el trimestre 2; lo cual significa que se está cumpliendo con la mayor parte de lo programado para este trimestre; no obstante, es necesario realizar especial observancia sobre las actividades que presentan rezagos como es el caso de la provisión de la planta pendiente en el indicador de ampliación de la planta, que cerraría la actividad para esta vigencia, la realización de cursos asincrónicos que no alcanzó la meta programada para este trimestre y tiene impacto en la planeación tanto estratégica como operativa, así como la adquisición o desarrollo del software para el seguimiento a la planeación institucional.

Otros temas que requieren la atención por parte del Comité Institucional de Gestión y Desempeño son las dificultades derivadas de la imposibilidad de contactar a algunos responsables que no actualizan la información de contacto en la plataforma CHIP, para lo cual se podría diseñar una estrategia de contractibilidad.

Por otro lado, se debe considerar el aplazamiento total del presupuesto asignado al proyecto derivado de la aplicación del decreto 0766 del 20 de junio expedido por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público sobre el cuál se recomienda realizar un análisis de impacto operativo en términos de la planeación estratégica y operativa para identificar posibles ajustes necesarios.

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

Aprobó: Vilma Yolanda Narváez– Coordinadora GIT de Planeación Integral