



El emprendimiento
es de todos

Minhacienda



INFORME DE GESTIÓN SEGUNDO TRIMESTRE 2021

**PLAN ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL
2018-2022**

PEDRO LUIS BOHÓRQUEZ RAMÍREZ
Contador General de la Nación

Bogotá, julio de 2021



TABLA DE CONTENIDO

INTRODUCCIÓN	3
METODOLOGÍA	3
SEGUIMIENTO A LOS PLANES ESTRATÉGICOS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN	4
SEGUIMIENTO A PLANES DE ACCIÓN OPERATIVOS DE LA CGN	8
EVALUACIÓN DE LOS OBJETIVOS ESTRATÉGICOS	10
RESULTADOS POR TIPO DE INDICADOR PARA CADA PROCESO	12
CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES	14

“Cuentas Claras, Estado Transparente”

Dirección: Calle 26 # 69 -76 | Edificio Elemento
Torre 1 (Aire) - Pisos 3 y 15
Código Postal: 111071, Bogotá Colombia
www.contaduria.gov.co | contactenos@contaduria.gov.co
PBX: (+57 1) 492 64 00



SC-
7328-1



SA-CER
366516



OS – CER
366518



OS-CER
660642



INTRODUCCIÓN

Para realizar un seguimiento a la gestión de la entidad, la Contaduría General de la Nación (CGN) estableció una revisión trimestral del Plan Estratégico Institucional (PEI) 2018-2022, que evalúa el avance estratégico y operativo de los procesos: estratégicos, misionales, apoyo y de control y evaluación. Esta información sirve de insumo fundamental para facilitar la toma de decisiones y el desarrollo de acciones de mejora pertinentes.

Lo anterior permite medir el cumplimiento de los objetivos estratégicos, para el logro de la misión, la visión y la política de calidad; todo ello enmarcado dentro del direccionamiento estratégico establecido para tal fin.

Con este informe se realiza el seguimiento correspondiente al segundo trimestre de 2021, de los proyectos estratégicos suscritos en el PEI 2018 – 2022 y de los avances a los planes de acción del año 2021, con las respectivas observaciones sobre su comportamiento. De igual manera, se evalúan los objetivos estratégicos de la entidad, las modificaciones presentadas en el periodo a evaluar y un breve resumen sobre ajustes a los proyectos, actividades e indicadores.

METODOLOGÍA

El seguimiento a la gestión de la vigencia 2021 se realiza trimestralmente mediante la revisión del cumplimiento de las actividades establecidas para cada uno de los planes de acción estratégicos y operativos, que comprenden el Plan Estratégico Institucional 2018-2022.

“Cuentas Claras, Estado Transparente”





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

I. SEGUIMIENTO A LOS PLANES ESTRATÉGICOS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN

En la CGN los **Planes de Acción Estratégicos** pesan el **56.85%** del total del **Plan Estratégico Institucional** –PEI-Vigencia 2021, el porcentaje restante (**43.15%**) corresponde a los **Planes de Acción Operativos**.

El cumplimiento acumulado al 30 de junio de 2021 de los Planes que conforman el Plan de Acción Estratégico fue de **35,67%** ejecutado, reflejando un buen desempeño, lo cual supera el porcentaje esperado del **28%** al **30%** para el trimestre.

El detalle de ejecución, el avance y la relación del desempeño de cada uno de los procesos se presenta en la **(Tabla 1)**. De otro lado, es pertinente señalar que los planes estratégicos Informe Consolidado de Control Interno Contable y Series Históricas 2007-2020 correspondientes al proceso de Consolidación de la Información, ya se encuentran ejecutados en su totalidad de acuerdo a sus cronogramas internos de trabajo.

“Cuentas Claras, Estado Transparente”





Tabla 1. Comportamiento de los Planes de Acción Estratégicos a 30 de junio de 2021.

PLANES ESTRATÉGICOS CGN 2021					
PROCESO	PLANES ESTRATÉGICOS	OBJETIVO ESTRATÉGICO	EJECUCIÓN A JUNIO 30/2021	PESO DEL PLAN	AVANCE
NORMALIZACIÓN Y CULTURIZACIÓN CONTABLE	Actualización de la Regulación Contable Pública en Convergencia con Estándares Internacionales de Información Financiera Nacional	1,3,4,0	61,88%	14,00%	8,66%
CONSOLIDACIÓN DE LA INFORMACIÓN	Adecuación Financiera y Estadística a los Nuevos Marcos Normativos Nacional	3	50,00%	3,03%	1,52%
CONSOLIDACIÓN DE LA INFORMACIÓN	Fortalecimiento de La Generación de Información desde el Sistema de Información Misional de la CGN Bogotá	3	50,00%	3,03%	1,52%
CONSOLIDACIÓN DE LA INFORMACIÓN	Informe de Situación Financiera y Resultados del Nivel Nacional, Nivel Territorial y del Sector Público-Balance General de la Nación	3	75,00%	4,67%	3,50%
CONSOLIDACIÓN DE LA INFORMACIÓN	Informe Consolidado de Control Interno Contable	3	100,00%	1,60%	1,60%
CONSOLIDACIÓN DE LA INFORMACIÓN	Sistema Unificado de Gestión Financiera Pública - Suigfp	3	55,00%	2,30%	1,27%
CONSOLIDACIÓN DE LA INFORMACIÓN	Informes por Departamentos	3	40,00%	2,33%	0,93%
CONSOLIDACIÓN DE LA INFORMACIÓN	Series Históricas 2007-2020	3	100,00%	1,00%	1,00%
CONSOLIDACIÓN DE LA INFORMACIÓN	Boletín Deudores Morosos del Estado	3	50,00%	1,40%	0,70%

“Cuentas Claras, Estado Transparente”

Dirección: Calle 26 # 69 -76 | Edificio Elemento
Torre 1 (Aire) - Pisos 3 y 15
Código Postal: 111071, Bogotá Colombia
www.contaduria.gov.co | contactenos@contaduria.gov.co
PBX: (+57 1) 492 64 00



SC-7328-1



SA-CER 366516



OS - CER 366518



OS-CER 660642



CENTRALIZACIÓN DE LA INFORMACIÓN	Mejoramiento de la Calidad de la Información Contable Pública	6	46,66%	10,00%	4,67%
CENTRALIZACIÓN DE LA INFORMACIÓN	Fortalecimiento de los Controles de la Información Contable Pública Reportada por las Entidades Reguladas por la CGN a Nivel Nacional	6	98,16%	4,00%	3,93%
PLANEACIÓN INTEGRAL	Fortalecimiento e Integración de los Sistemas de Gestión y Control de la CGN a través del Sistema Integrado de Gestión Institucional - SIGI Nacional	1,2,5,7	99,21%	3,00%	2,98%
PLANEACIÓN INTEGRAL	Sistema de Gestión Ambiental	7	43,00%	0,38%	0,16%
COMUNICACIÓN PÚBLICA	Plan Nacional de Capacitación Institucional/Capacitación, Divulgación y Asistencia Técnica en el Modelo Colombiano de Regulación Contable Pública.	2,3	50,00%	3,00%	1,50%
GESTIÓN TIC's	Fortalecimiento de la Plataforma Tecnológica para la Prestación de los servicios de la CGN Nacional.	12, 14	56,00%	3,11%	1,74%
TOTAL PLAN DE ACCIÓN ESTRATÉGICO			62,74%	56,85%	35,67%

De lo anterior, se puede inferir que los Planes Estratégicos se están ejecutando según los cronogramas internos establecidos por los procesos, lo cual se encuentra consignado dentro de los reportes enviados a Planeación con su respectivo porcentaje de avance de sus actividades.

Estos reportes de los Planes Estratégicos contienen de manera explícita la forma en la cual los líderes de procesos han venido ejecutando sus tareas con sus grupos internos de trabajo, buscando contar con información verídica que sirva de insumo para la creación de informes de relevancia para la gestión de la entidad.

“Cuentas Claras, Estado Transparente”





Por otro lado, la ejecución presupuestal de los proyectos de inversión de la CGN al 30 de junio de 2021 fue del **67,81%**, según los valores ya comprometidos, (**ver tabla 2**).

Tabla 2. Ejecución de proyectos de inversión a 30 de junio de 2021.

PROYECTOS DE INVERSIÓN (PLANES ESTRATÉGICOS)				
PROCESO	NOMBRE	VR.PROGRAMADO ANUAL	VR.COMPROMETIDO	%EJECUCIÓN
CENTRALIZACIÓN DE LA INFORMACIÓN	Fortalecimiento de los Controles de la Información Contable Pública reportada por las Entidades Reguladas por la CGN A Nivel Nacional.	\$ 1.100.000.000	\$ 1.037.451.275	94,31%
CONSOLIDACIÓN DE LA INFORMACIÓN	Fortalecimiento de la Generación de Información desde el Sistema de Información Misional de la CGN Bogotá.	\$ 1.800.000.000	\$ 1.702.734.365	94,60%
COMUNICACIÓN PÚBLICA	Capacitación Divulgación y Asistencia Técnica en el Modelo Colombiano de Regulación Contable Pública Nacional	\$ 850.000.000	\$ 260.336.667	30,63%
NORMALIZACIÓN Y CULTURIZACIÓN CONTABLE	Actualización de la Regulación Contable Pública en Convergencia con Estándares Internacionales de Información Financiera Nacional.	\$ 1.305.602.959	\$ 1.202.840.254	92,13%
CONSOLIDACIÓN DE LA INFORMACIÓN	Adecuación Financiera Y Estadística a los nuevos Marcos Normativos Nacional.	\$ 350.000.000	\$ 348.257.905	99,50%
PLANEACIÓN INTEGRAL	Fortalecimiento e Integración de los Sistemas de Gestión y Control de la CGN a través del Sistema Integrado de Gestión Institucional - SIGI Nacional.	\$ 600.000.000	\$ 596.670.582	99,45%

“Cuentas Claras, Estado Transparente”

Dirección: Calle 26 # 69 -76 | Edificio Elemento
Torre 1 (Aire) - Pisos 3 y 15
Código Postal: 111071, Bogotá Colombia
www.contaduria.gov.co | contactenos@contaduria.gov.co
PBX: (+57 1) 492 64 00



SC-7328-1



SA-CER 366516



OS - CER 366518



OS-CER 660642



GESTIÓN TICS	Fortalecimiento de la Plataforma Tecnológica para la prestación de los servicios de la CGN Nacional.	\$ 4.000.000.000	\$ 1.636.237.984	40,91%
TOTALES		\$ 10.005.602.959	\$ 6.784.529.032	67,81%

II. SEGUIMIENTO A PLANES DE ACCIÓN OPERATIVOS DE LA CGN

Los Planes de Acción Operativos representan un **43.15%** del total del Plan Estratégico Institucional –PEI- Vigencia 2021.

El cumplimiento de las actividades que conforman el Plan de Acción Operativo de la CGN a 30 de junio de 2021 fue del **21,26%**, lo cual se encuentra dentro del **20%** al **23%** esperado para el trimestre. (Ver Tabla 3).

Tabla 3. Comportamiento Planes de Acción Operativos al 30 de junio de 2021.

PLANES DE ACCIÓN CGN 2021				
ACTIVIDADES DE GESTIÓN	OBJETIVO ESTRATÉGICO	EJECUCIÓN A JUNIO 30/2021	PESO DEL PLAN	AVANCE
NORMALIZACIÓN Y CULTURIZACIÓN CONTABLE	1,3,4	50,00%	9,33%	4,67%
CONSOLIDACIÓN DE LA INFORMACIÓN	3	50,00%	3,97%	1,99%
CENTRALIZACIÓN DE LA INFORMACIÓN	6	46,60%	9,33%	4,35%
COMUNICACIÓN PÚBLICA	2,3	50,00%	0,75%	0,38%

“Cuentas Claras, Estado Transparente”





CONTROL Y EVALUACIÓN	1,2,3,4,5,6,7,8,9,10,11,12,13,14,15	50,00%	3,75%	1,88%
GESTIÓN HUMANA	11,13	50,00%	3,75%	1,88%
GESTIÓN ADMINISTRATIVA	9	50,00%	3,75%	1,88%
GESTIÓN RECURSOS FINANCIEROS	6	50,00%	3,75%	1,88%
PLANEACIÓN INTEGRAL	1,4,5,7,8,9,10	50,00%	0,38%	0,19%
GESTIÓN TICS	12,14	50,00%	0,64%	0,32%
GESTIÓN JURÍDICA	1	50,00%	3,75%	1,88%
TOTAL PLAN DE ACCIÓN OPERATIVO		49,26%	43,15%	21,26%

Tabla 3. Comportamiento Planes de Acción Operativos al 30 de junio de 2021.

La ejecución de los planes de acción operativos durante el segundo trimestre de 2021, denotan un buen comportamiento teniendo en cuenta que las actividades se han ejecutado con total normalidad, y haciendo uso de las tecnologías de la información y las comunicaciones brindadas por la entidad.

Dicho lo anterior, se logró cumplir con el desarrollo de las actividades durante el segundo trimestre de la vigencia, en donde además se incluyeron los porcentajes de avance de acuerdo con lo que se ha logrado llevar a cabo al interior de los procesos.

“Cuentas Claras, Estado Transparente”





III. EVALUACIÓN DE LOS OBJETIVOS ESTRATÉGICOS

La evaluación de los objetivos estratégicos de la CGN se realiza mediante la medición de indicadores de gestión, utilizando la herramienta Balance Score Card (BSC) - Cuadro de Mando Integral (**Gráfico 1**). Los Indicadores de Gestión contemplados en el Cuadro de Mando Integral arrojaron un resultado favorable que impacta a cada una de las perspectivas, de la siguiente manera:

- **Partes Interesadas: 97,69%**
- **Financiera: 99,39%**
- **Procesos: 99,48%**
- **Aprendizaje y Crecimiento: 94,48%**

De lo anterior se obtiene que el comportamiento de los indicadores alineados a cada una de estas perspectivas fue óptimo, lo que en últimas se resume en el cumplimiento de los objetivos estratégicos de la CGN.

Las perspectivas alineadas a cada uno de los indicadores han permitido conocer con exactitud la manera en la cual se comportan cada uno de estos y cómo afectaría la Eficacia, Eficiencia y Efectividad los cumplimientos de las metas propuestas.

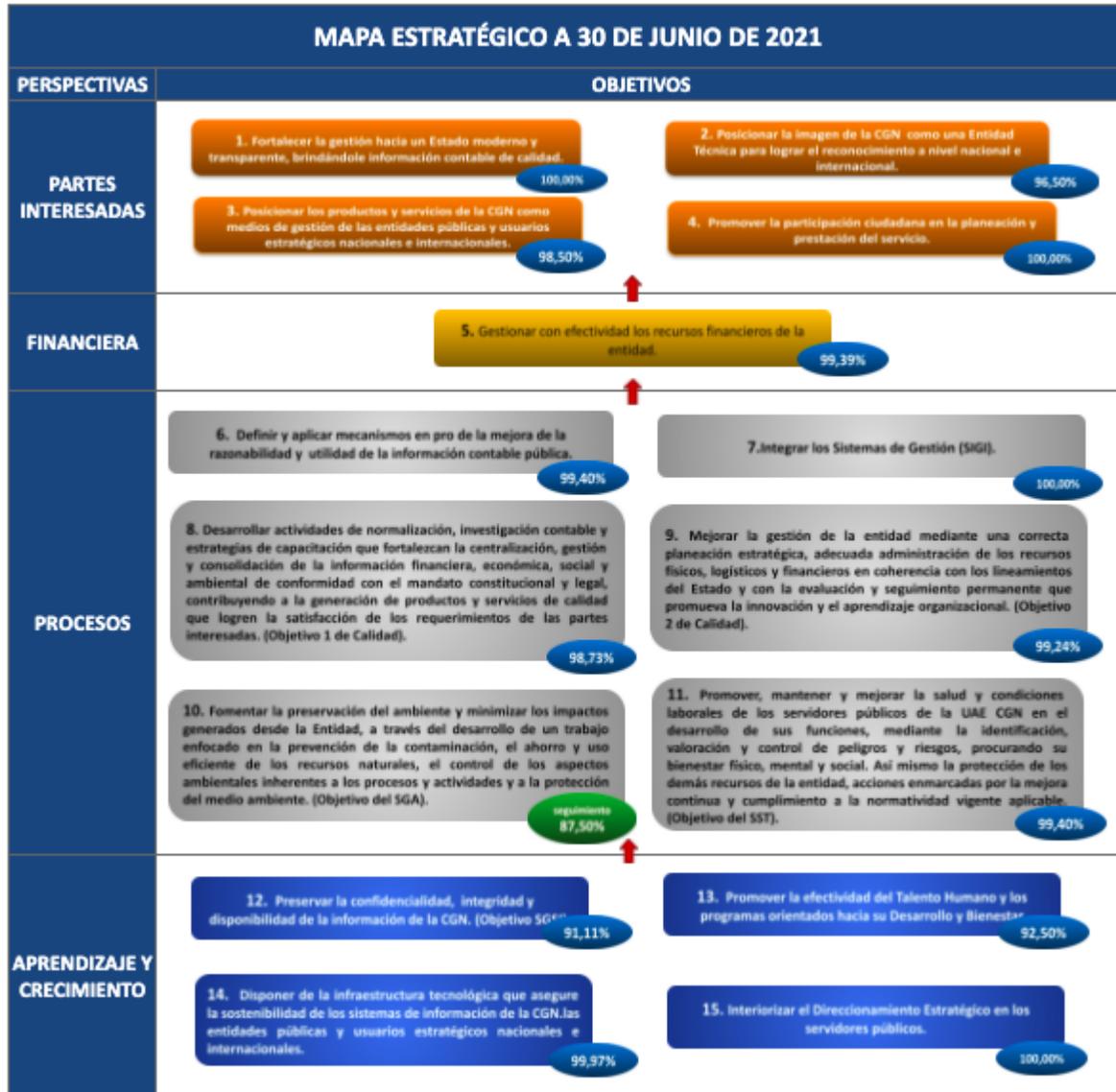
Durante el segundo trimestre del año 2021, el comportamiento de los indicadores ha sido estable, razón por la cual es vital continuar ejerciendo un seguimiento constante y detallado, mediante los reportes enviados por los procesos.

“Cuentas Claras, Estado Transparente”





Gráfico 1. Mapa Estratégico CGN a 30 de junio de 2021.



Convenciones CMI

0%	59%	Insatisfactorio
60%	69%	Satisfactorio

“Cuentas Claras, Estado Transparente”

Dirección: Calle 26 # 69 -76 | Edificio Elemento
 Torre 1 (Aire) - Pisos 3 y 15
 Código Postal: 111071, Bogotá Colombia
 www.contaduria.gov.co | contactenos@contaduria.gov.co
 PBX: (+57 1) 492 64 00



SC-7328-1



SA-CER 366516



OS - CER 366518



OS-CER 660642

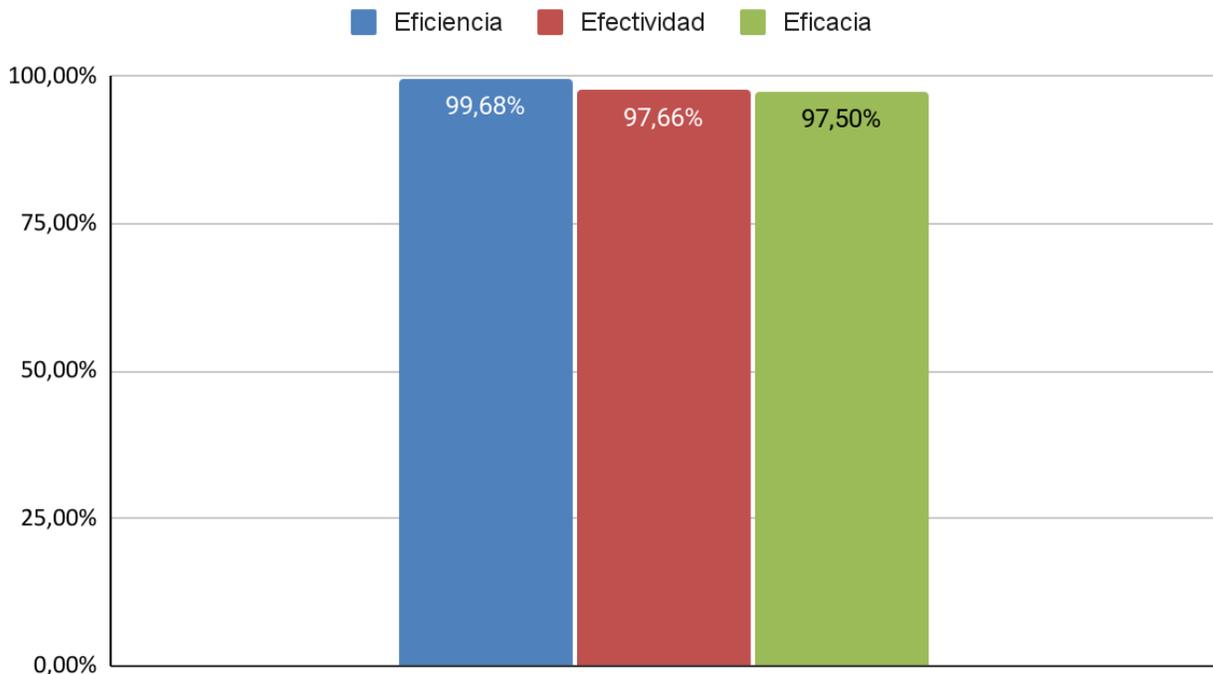


70%	89%	Bueno
90%	100%	Sobresaliente

IV. RESULTADOS POR TIPO DE INDICADOR PARA CADA PROCESO

El resultado de los indicadores por Eficiencia, Efectividad y Eficacia muestra un buen desempeño por el cumplimiento de planes y programas de la entidad en cuanto a los servicios ofrecidos, oportunidad y control de recursos (Ver gráfico 2 y tabla 4).

Gráfico 2. Comportamiento por Tipo de Indicador



Resultados por tipo de indicador - II trimestre 2021

“Cuentas Claras, Estado Transparente”



SC-7328-1



SA-CER 366516



OS - CER 366518



OS-CER 660642



Tabla 4. Resultados por Tipo de Indicador y de Procesos

Segundo Trimestre			
NOMBRE DEL PROCESO	Eficiencia	Efectividad	Eficacia
GESTIÓN JURÍDICA	100,00%	100,00%	0,00%
NORMALIZACIÓN Y CULTURIZACIÓN CONTABLE	100,00%	100,00%	0,00%
COMUNICACIÓN PÚBLICA	0,00%	86,00%	0,00%
GESTIÓN ADMINISTRATIVA	98,73%	0,00%	0,00%
PLANEACIÓN INTEGRAL	0,00%	100,00%	99,86%
CONSOLIDACIÓN DE LA INFORMACIÓN	0,00%	0,00%	97,00%
GESTIÓN RECURSOS FINANCIEROS	0,00%	100,00%	98,71%
CENTRALIZACIÓN DE LA INFORMACIÓN	0,00%	0,00%	99,40%
CONTROL Y EVALUACIÓN	0,00%	0,00%	0,00%
GESTIÓN HUMANA	100,00%	0,00%	90,00%
GESTIÓN TICs	0,00%	99,97%	100,00%
PROMEDIO	99,68%	97,66%	97,50%

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

- **Eficiencia.** El resultado en su totalidad refleja el compromiso de los procesos, frente al cumplimiento de los objetivos estratégicos de la CGN, con un cumplimiento positivo del 100% para este indicador de eficiencia.
- **Efectividad.** El resultado obtenido durante este segundo trimestre del año 2021 ha reflejado el óptimo desempeño de los procesos en el logro de los resultados programados, en su mayoría el cumplimiento fue satisfactorio y bueno.
- **Eficacia.** El resultado, resalta el esfuerzo de los procesos para dar cumplimiento a las actividades estipuladas contribuyendo al óptimo funcionamiento de la CGN.

“Cuentas Claras, Estado Transparente”





En resumen, las actividades se realizaron a cabalidad, cumpliendo con los requerimientos y expectativas de las diferentes partes interesadas, involucradas en la gestión de la entidad.

V. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

- La totalidad de las actividades del Plan de Acción para el segundo trimestre del año 2021 se cumplieron a satisfacción en el tiempo programado, lo que muestra una buena gestión y compromiso de los procesos de la CGN.

Este desempeño se refleja en el total de la ejecución de los planes respecto al PEI Vigencia 2021, el cual fue (según su peso ponderado) del **56,92%** así: **35,67%** Planes Estratégicos y **21,26%** de los Planes Operativos.

- El comportamiento de los objetivos estratégicos arrojó un cumplimiento del **97,48%** en el segundo trimestre de 2021, mostrando una buena gestión de los procesos de la entidad aumentando positivamente este cumplimiento en un **3,48%** con respecto al primer trimestre del año.
- Se destaca el resultado de los indicadores de los procesos de **GESTIÓN JURÍDICA, NORMALIZACIÓN Y CULTURIZACIÓN CONTABLE, CONSOLIDACIÓN DE LA INFORMACIÓN, GESTIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS, CENTRALIZACIÓN DE LA INFORMACIÓN Y GESTIÓN TICs**, indicadores que se mantuvieron en un cumplimiento sobresaliente con respecto al primer trimestre del año.
- Se resalta la labor desarrollada por cada uno de los procesos en miras de lograr el cumplimiento de las actividades consignadas dentro de los planes de acción operativos y estratégicos pese a la situación de emergencia presentada. Todo esto, haciendo uso de las tecnologías de la información y las comunicaciones, junto con la comunicación constante con los servidores públicos.

“Cuentas Claras, Estado Transparente”





- Se espera que el seguimiento al comportamiento del consumo de agua se mantenga estable para los próximos trimestre, así como se ha venido presentando en el I semestre del 2021. El uso de push en las llaves del agua de los sanitarios, la reutilización del agua para descargas son en los pisos 3 y 15, además la continuación del trabajo en casa, han tenido consecuencias positivas en uso del recurso.
- Para el segundo trimestre del 2021 se realizó el seguimiento al consumo de papel en la entidad donde se evidencia que el consumo de resmas es muy bajo , debido al trabajo en casa que se está llevando a cabo.
- Para el segundo trimestre del 2021 se realizó el seguimiento al consumo de energía donde se evidenció una variación continúa disminuyendo un 1% en dicho consumo en comparación con el trimestre anterior.
- En cuanto al seguimiento del material reciclado en kilogramos para el segundo trimestre del 2021 se realizó seguimiento y se envió el documento de cuadro de control de residuos a gestión administrativa con el fin de diligenciar y suministrar la información y poder continuar con esta medición.

A su vez, se vienen adelantando actividades de fortalecimiento de buenas prácticas ambientales con el propósito de lograr disminuir estos consumos para las próximas mediciones y tener resultados óptimos como lo han sido en este segundo trimestre del año.

GIT de Planeación
Elaboró: Laura Manuela Zuluaga Pareja
Revisó: Henry Ramírez Montes

“Cuentas Claras, Estado Transparente”

Dirección: Calle 26 # 69 -76 | Edificio Elemento
Torre 1 (Aire) - Pisos 3 y 15
Código Postal: 111071, Bogotá Colombia
www.contaduria.gov.co | contactenos@contaduria.gov.co
PBX: (+57 1) 492 64 00



SC-7328-1



SA-CER-366516



OS - CER-366518



OS-CER-660642