



INFORME DE MEDICIÓN DE LA GESTIÓN DE LA AGR

VIGENCIA 2014

CORTE 31 DE MARZO DE 2014
Trimestre enero - marzo

OFICINA DE PLANEACIÓN

El presente informe corresponde a la ejecución del 2° trimestre del Plan Estratégico “Hacia la Excelencia y la Innovación en el Control Fiscal” fijado para el periodo 2013-2015.

Como resultado de la implementación y ejecución en el 1° trimestre del Plan de Acción y al inicio de un nuevo año, que abarca nuevas expectativas se hizo necesario realizar ajustes a las actividades y fechas de cumplimiento de las metas inicialmente programadas, que fueron aprobados por el Comité Institucional en concordancia con el Sistema de Gestión de Calidad, tal como se relacionan a continuación:

Se modificaron las siguientes actividades: 1.1.1, 1.1.2, 1.1.3, 1.1.4, 2.1.1, 2.2.2, 3.4.1, 3.4.3, 4.1.2, 4.4.1

Se adicionaron las Actividades Nos: 1.1.5, 2.2.3, 3.4.4, 4.2.2

Se eliminó la Actividad No: 4.1.3

En algunas actividades se aprobó por parte del Comité Institucional el cambio de responsable de ejecución: 4.2.1 pasó a la Auditoría Delegada, 4.4.1 pasó a Estudios Especiales. 4.5.1 pasó a la Auditoría Delegada,

Los ajustes realizados también obedecieron a la articulación de las actividades propuestas en los proyectos de inversión que ejecuta la Auditoría General en la vigencia 2014 para armonizarlas con el Plan de Acción (POA) y su respectiva valoración.

Las modificaciones realizadas no afectaron lo establecido inicialmente en el Plan Estratégico por lo que la Entidad cuenta con cuatro (4) Objetivos Institucionales y catorce (14) Objetivos Estratégicos los cuales se formularon colectivamente con la participación de los funcionarios de entidad, la ciudadanía y las contralorías del País, quienes presentaron y aportaron insumos importantes que permitieron la consolidación de los objetivos estratégicos y en parte de las actividades asociadas a estos.

La Auditoría General de la República, actualmente cuenta con el aplicativo POA Manager, herramienta en la que líderes y responsables de cada proceso reportan el cumplimiento de las actividades y tareas propuestas en el Plan de Acción, reporte que, según el procedimiento EV.120.P09.9 “Medición de la Gestión de la AGR”, liderado por el proceso Evaluación, Control y Mejora (EV), se debe realizar de manera trimestral.

Así mismo, la entidad cuenta actualmente con un Tablero de Control e Indicadores de Gestión, que permiten medir el cumplimiento de cada proceso en un periodo determinado, sirviendo para la toma de decisiones. En el mes de diciembre de 2013 y marzo de 2014, se revisaron y ajustaron los indicadores armonizándolos con el Plan Estratégico.

El reporte de los indicadores, dependiendo la periodicidad trimestral, semestral y anual se realiza en el aplicativo POA Manager, el cual consolida dicho reporte.

En el presente informe se muestran los resultados alcanzados en el 2° trimestre de ejecución del Plan de Acción, enero – marzo de 2014, y el avance del Plan Estratégico 2013-2015 “Hacia la Excelencia y la Innovación en el Control Fiscal”, información reportada por cada líder de proceso de la Entidad.

Los indicadores que conforman el tablero de control y el ajuste efectuado al POA son una herramienta de información de la entidad, que le permiten generar reportes e informes, que son utilizados por la alta dirección para la toma de decisiones.

El tablero de control e indicadores y los reportes del POA Manager permiten generar el presente informe, de acuerdo con el procedimiento “Medición de la gestión”, liderado por el proceso Evaluación, Control y Mejora (EV).

Como resultado del reporte de información realizado por los diez líderes de proceso, presentamos a continuación el consolidado en la ejecución del Plan Estratégico y del cumplimiento del Plan de Acción para el periodo comprendido entre el 1° de enero y el 31 de marzo de 2014.

I. AVANCE DEL PLAN ESTRATÉGICO 2013-2015 “HACIA LA EXCELENCIA Y LA INNOVACIÓN EN EL CONTROL FISCAL”.

En el siguiente cuadro se observa el AVANCE acumulado del Plan Estratégico en cumplimiento del 2° trimestre de ejecución.

Fecha Actual: 21/04/2014

| OBJETIVOS INSTITUCIONALES | PESO | PONDERADO EN EL PLAN ESTRATEGICO | AVANCE ACUMULADO |
|--|---------------|----------------------------------|---|
| 1 PROMOVER LA EFECTIVIDAD Y OPORTUNIDAD DE LA VIGILANCIA DE LA GESTIÓN FISCAL | 30.00 | 9.6665 |  32.22 % |
| 2 PROMOVER UN CONTROL FISCAL TRANSPARENTE Y ÉTICO. | 10.00 | 2.3833 |  23.83 % |
| 3 MODERNIZAR LA GESTIÓN INSTITUCIONAL. | 30.00 | 8.8383 |  29.46 % |
| 4 GENERAR SINERGIAS INTERINSTITUCIONALES | 30.00 | 10.6607 |  35.54 % |
| TOTAL OBJETIVOS INSTITUCIONALES | 100.00 | 31.5489 |  31.55% |

Fuente: Aplicativo POA Manager.

El Plan Estratégico con corte al 2° trimestre muestra un acumulado de 31.5489% mostrando un avance ponderado de ejecución del 31.55%.

El cuadro siguiente muestra la ejecución y el avance de los objetivos Institucionales con corte en el 2° trimestre, el cual reflejó un 98,83% de cumplimiento, observándose que el Objetivo 4° “Generar Sinergias Interinstitucionales” muestra un rezago a la fecha de corte.

Fecha Actual: 21/04/2014

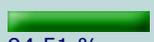
| INFORME CORTE TRIMESTRAL: 2 | | | | |
|---|---------------|----------------|----------------|--|
| OBJETIVO | PESO | META | LOGRO | AVANCE |
| 1. PROMOVER LA EFECTIVIDAD Y OPORTUNIDAD DE LA VIGILANCIA DE LA GESTIÓN FISCAL | 30.00 | 9.6665 | 9.6665 |  100.00 % |
| 2. PROMOVER UN CONTROL FISCAL TRANSPARENTE Y ÉTICO. | 10.00 | 2.3833 | 2.3833 |  100.00 % |
| 3. MODERNIZAR LA GESTIÓN INSTITUCIONAL. | 30.00 | 8.8384 | 8.8384 |  100.00 % |
| 4. GENERAR SINERGIAS INTERINSTITUCIONALES | 30.00 | 11.0357 | 10.6607 |  96.60 % |
| TOTALES | 100.00 | 31.9239 | 31.5489 |  98.83 % |

Fuente: Aplicativo POA Manager.

En el siguiente cuadro se observa el cumplimiento en el 2° trimestre de los Objetivos Institucionales, respecto del porcentaje programado para el periodo.

Fecha Actual: 21/04/2014

| INFORME DE AVANCE TRIMESTRE: 2 | | | | |
|---|--------------|---------------|--------|---|
| OBJETIVO | PESO | META | LOGRO | AVANCE |
| 1. PROMOVER LA EFECTIVIDAD Y OPORTUNIDAD DE LA VIGILANCIA DE LA GESTIÓN FISCAL | 30.00 | 4.3333 | 4.3333 |  100.00 % |
| 2. PROMOVER UN CONTROL FISCAL TRANSPARENTE Y ÉTICO. | 10.00 | 1.9833 | 1.9833 |  100.00 % |

| | | | | |
|--|---------------|----------------|---------|---|
| 3. MODERNIZAR LA GESTIÓN INSTITUCIONAL. | 30.00 | 4.1486 | 4.1485 |  100.00 % |
| 4. GENERAR SINERGIAS INTERINSTITUCIONALES | 30.00 | 6.8357 | 6.4607 |  94.51 % |
| TOTALES | 100.00 | 17.3009 | 16.9259 |  97.83 % |

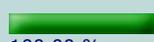
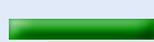
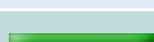
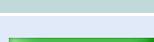
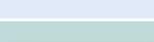
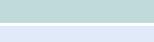
Fuente: Aplicativo POA Manager.

En el cuadro se muestra que de una meta del 17.3009% programada para el 2° trimestre, enero – marzo de 2014, se logró un 16.9259% equivalente al 97.83%, según la información reportada en el aplicativo POA Manager por los líderes y responsables de los procesos.

CUMPLIMIENTO DE METAS, SEGÚN PLAN DE ACCIÓN POR PROCESO

A continuación se muestran los resultados alcanzados por cada proceso en el 2° trimestre de ejecución del plan de acción.

Fecha Actual: 21/04/2014

| INFORME POR PROCESO POR TRIMESTRE: 2 | | | |
|--|---------------|--------|---|
| PROCESO | META | LOGRO | AVANCE |
| Evaluación, Control y Mejora | 0.2383 | 0.2383 |  100.00 % |
| Gestión Documental | 0.1112 | 0.1112 |  100.00 % |
| Gestión Jurídica | 0.3969 | 0.3969 |  100.00 % |
| Orientación Institucional | 8.6908 | 8.3158 |  95.69 % |
| Gestión del Proceso Auditor | 2.9333 | 2.9333 |  100.00 % |
| Participación Ciudadana | 1.0000 | 1.0000 |  100.00 % |
| Gestión de Procesos Fiscales. | 1.0000 | 1.0000 |  100.00 % |
| Gestión de Recursos Físicos y Financieros | 0.3047 | 0.3047 |  100.00 % |
| Gestión del Talento Humano | 1.1112 | 1.1112 |  100.00 % |

| | | | |
|---|----------------|---------|---|
| Gestión de las Tecnologías de la Información y las Telecomunicaciones. | 1.5145 | 1.5145 |  100.00 % |
| TOTALES | 17.3009 | 16.9259 |  97.83 % |

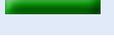
Fuente: Aplicativo POA Manager.

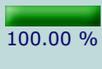
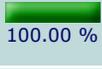
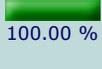
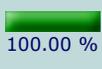
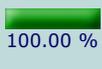
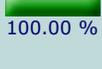
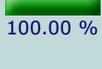
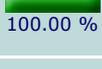
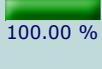
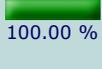
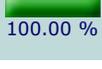
El reporte de información del Plan de Acción por cada proceso durante el 2° trimestre refleja un cumplimiento del 97.83% de las actividades propuestas.

El Proceso de Orientación Institucional mostró un 95.69% de cumplimiento en la ejecución de las actividades y metras propuestas para el trimestre.

ANÁLISIS DEL CUMPLIMIENTO DE LAS ACTIVIDADES PROPUESTAS EN EL PLAN DE ACCIÓN POR CADA PROCESO

A continuación se muestran las actividades del plan de acción que se ejecutaron y cumplieron, por cada uno de los procesos en el 2° trimestre.

| INFORME POR PROCESO POR TRIMESTRE: 2 | | | | | |
|---|--------------|------------|----------------|---------------|---|
| PROCESO / ACTIVIDAD | FECHA INICIO | FECHA FIN | META ACUMULADA | LOGRO | PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO |
| Evaluación, Control y Mejora | | | | | |
| 3.1.4 Verificar y evaluar la efectividad de los controles internos establecidos | 2013-10-01 | 2015-09-30 | 0.1112 | 0.1112 |  100.00 % |
| 3.1.5 Fomentar el autocontrol y la auto evaluación y la importancia de los controles del SGC como imperativos institucionales | 2013-10-01 | 2015-09-30 | 0.1271 | 0.1271 |  100.00 % |
| SUBTOTALES | | | 0.2383 | 0.2383 |  100.00 % |
| Gestión Documental | | | | | |
| 3.1.3 Garantizar los mecanismos necesarios para realizar una adecuada Gestión Documental | 2013-10-01 | 2015-09-30 | 0.1112 | 0.1112 |  100.00 % |
| SUBTOTALES | | | 0.1112 | 0.1112 |  100.00 % |
| Gestión Jurídica | | | | | |
| 3.1.1 Adelantar la adecuada y oportuna defensa judicial de la AGR. | 2013-10-01 | 2015-09-30 | 0.1112 | 0.1112 |  100.00 % |
| 3.4.2 Generar y divulgar líneas conceptuales que unifiquen criterios en temas administrativos y de Control Fiscal | 2013-10-01 | 2015-09-30 | 0.2143 | 0.2143 |  100.00 % |
| 3.4.4 Elaborar las minutas contractuales | 2014- | 2015- | 0.0714 | 0.0714 |  100.00 % |

| | | | | | |
|---|------------|------------|--------|--------|--|
| solicitadas por las dependencias de la entidad | 01-01 | 09-30 | | | 100.00 % |
| SUBTOTALES | | | 0.3969 | 0.3969 |  100.00 % |
| Orientación Institucional | | | | | |
| 2.1.1 Sensibilizar y capacitar a los funcionarios del control fiscal - Proyecto: DNSCF. Actividad modificada, Acta No. 06 del 18/03/2014 del C.I. | 2014-01-01 | 2015-06-30 | 0.8333 | 0.8333 |  100.00 % |
| 2.2.1 Desarrollar el portal de transparencia del control fiscal | 2013-10-01 | 2014-12-31 | 0.4000 | 0.4000 |  100.00 % |
| 2.2.2 Implementar acciones de gestión del conocimiento sobre el control fiscal en los funcionarios de la AGR y de las Contralorías Territoriales y, sobre el control social en la ciudadanía. Proyecto: Escuela Virtual. Actividad modificada Acta No. 06 del 18/03/2014 C.I. | 2014-01-02 | 2014-05-30 | 0.6250 | 0.6250 |  100.00 % |
| 2.2.3 Realizar seminarios, foros, conferencias, audiencias públicas, talleres para la reingeniería y fortalecimiento del control fiscal territorial. Proyecto: DNSCF. Actividad incluida. Acta No. 06 del 18/03/2014 C.I. | 2014-01-02 | 2014-12-30 | 0.1250 | 0.1250 |  100.00 % |
| 3.1.6 Garantizar la sostenibilidad del sistema integrado de gestión de calidad | 2013-10-01 | 2015-09-30 | 0.1212 | 0.1212 |  100.00 % |
| 3.1.7 Gestionar oportunamente la programación presupuestal de la entidad dentro del anteproyecto de presupuesto, así como el adecuado trámite para la gestión, monitoreo y seguimiento de los proyectos de inversión registrados en el DNP | 2013-10-01 | 2015-09-30 | 0.1006 | 0.1006 |  100.00 % |
| 3.4.1 Desarrollar herramientas y actividades de comunicación para el fortalecimiento y divulgación del control fiscal - Proyecto: DNSCF. Actividad modificada Acta No. 06 del 18/03/2014 C.I. | 2013-10-01 | 2015-09-30 | 0.2500 | 0.2500 |  100.00 % |
| 4.1.1 Impulsar Gestión por resultados en el ejercicio del control fiscal | 2014-01-02 | 2015-09-30 | 0.3429 | 0.3429 |  100.00 % |
| 4.1.2 Elaborar e implementar estrategias y mecanismos para el aumento de la oferta de formación y capacitación en temas específicos del control fiscal - Proyecto Escuela virtual. Actividad modificada Acta No. 06 del 18/03/2014 C.I. | 2014-01-02 | 2015-09-30 | 0.9000 | 0.9000 |  100.00 % |
| 4.2.2 Diseñar y desarrollar una estrategia que consolide y gestione acciones para la capacitación y formación de los funcionarios del control fiscal. Actividad incorporada Acta No. 06 del 18/03/2014 C.I. | 2014-02-03 | 2015-07-30 | 0.3429 | 0.3429 |  100.00 % |
| 4.3.1 Proponer criterios unificados para el ejercicio de la vigilancia fiscal. | 2013-10-01 | 2014-12-31 | 0.6000 | 0.6000 |  100.00 % |

| | | | | | |
|--|------------|------------|---------------|---------------|--|
| 4.3.2 Promover estudios y metodologías para el ejercicio del control fiscal y vigilancia de los recursos públicos (Estrategia Conpes) | 2014-01-01 | 2014-12-31 | 0.7500 | 0.3750 |  50.00 % |
| 4.4.1 Suscribir y ejecutar convenios y contratos de cooperación y asistencia técnica, con instituciones nacionales o internacionales. - Proyecto: DNSCF. Se modificó Actividad Acta No. 06 del 18/03/2014 C.I. | 2013-10-01 | 2014-06-30 | 2.0000 | 2.0000 |  100.00 % |
| 4.5.1 Proponer criterios unificados para el ejercicio del control fiscal ambiental. | 2013-10-01 | 2014-12-31 | 1.0000 | 1.0000 |  100.00 % |
| SUBTOTALES | | | 8.6908 | 8.3158 |  95.69 % |
| Gestión del Proceso Auditor | | | | | |
| 1.2.1 Focalizar el proceso auditor y mejorar la base metodológica | 2013-10-01 | 2014-06-30 | 1.3332 | 1.3332 |  100.00 % |
| 1.2.2 Desarrollar el Plan General de Auditorías. Proyecto Implementación del PGA. | 2013-10-01 | 2015-09-30 | 1.0001 | 1.0001 |  100.00 % |
| 4.5.2 Promover el ejercicio del control fiscal Ambiental en la AGR y las Contralorías Territoriales | 2013-10-15 | 2014-12-31 | 0.6000 | 0.6000 |  100.00 % |
| SUBTOTALES | | | 2.9333 | 2.9333 |  100.00 % |
| Participación Ciudadana | | | | | |
| 1.3.1 Desarrollar actividades tendientes a cualificar la ciudadanía para una efectiva articulación del Control Fiscal y el Control Social, en aras de aunar esfuerzos en la lucha contra la corrupción. | 2013-10-01 | 2015-09-30 | 0.3750 | 0.3750 |  100.00 % |
| 1.3.2 Asegurar la atención oportuna y con calidad de los requerimientos que la ciudadanía presente a la AGR | 2013-10-01 | 2015-09-30 | 0.3750 | 0.3750 |  100.00 % |
| 1.3.3 Mantener informado al cliente interno y externo sobre la gestión del proceso de participación ciudadana | 2013-10-01 | 2015-09-30 | 0.2500 | 0.2500 |  100.00 % |
| SUBTOTALES | | | 1.0000 | 1.0000 |  100.00 % |
| Gestión de Procesos Fiscales. | | | | | |
| 1.1.1 Mejorar la oportunidad y calidad de la gestión en los procesos fiscales. Actividad modificada Acta No. 06 del 18/03/2014 del C.I | 2013-10-01 | 2015-09-30 | 0.5000 | 0.5000 |  100.00 % |
| 1.1.3 Mejorar los sistemas de información de control de los procesos fiscales. Actividad modificada Acta No. 06 del 18/03/2014 del C.I | 2014-03-14 | 2015-09-30 | 0.5000 | 0.5000 |  100.00 % |
| SUBTOTALES | | | 1.0000 | 1.0000 |  100.00 % |

| Gestión de Recursos Físicos y Financieros | | | | | |
|--|------------|------------|---------------|---------------|--|
| 3.1.2 Lograr con efectividad el 100% de la Ejecución de los recursos financieros. | 2013-10-01 | 2015-09-30 | 0.1778 | 0.1778 |  100.00 % |
| 3.1.9 Asegurar que las diferentes dependencias cuenten con los recursos físicos necesarios para la realización de sus labores | 2013-10-01 | 2015-09-30 | 0.1270 | 0.1270 |  100.00 % |
| SUBTOTALES | | | 0.3047 | 0.3047 |  100.00 % |
| Gestión del Talento Humano | | | | | |
| 3.1.8 Garantizar la asignación del personal idóneo de la planta de personal de la AGR para el cumplimiento de los planes y proyectos institucionales en cada uno de los procesos | 2013-10-18 | 2015-09-30 | 0.1112 | 0.1112 |  100.00 % |
| 3.3.1 Mejorar continuamente las competencias laborales de los funcionarios de la AGR para el cumplimiento de los planes y proyectos institucionales en cada uno de los procesos | 2013-10-01 | 2015-09-30 | 0.3750 | 0.3750 |  100.00 % |
| 3.3.2 Mejorar la calidad vida en el trabajo de los funcionarios de la AGR en términos de bienestar ocupacional. | 2013-10-01 | 2015-09-30 | 0.3750 | 0.3750 |  100.00 % |
| 3.3.3 Proporcionar los instrumentos necesarios para garantizar el cumplimiento de los compromisos asociados a la ejecución del Plan Estratégico Institucional | 2013-10-01 | 2015-09-30 | 0.2500 | 0.2500 |  100.00 % |
| SUBTOTALES | | | 1.1112 | 1.1112 |  100.00 % |
| Gestión de las Tecnologías de la Información y las Telecomunicaciones. | | | | | |
| 3.2.1 Adquisición de equipos de cómputo, equipos de comunicaciones y equipos de apoyo a la infraestructura lógica y eléctrica de la plataforma de la AGR - Proyecto: Mejoramiento de la calidad del proceso auditor a Nivel Nacional - | 2013-10-01 | 2014-03-31 | 0.5194 | 0.5194 |  100.00 % |
| 3.2.10 Implementar las herramientas tecnológicas que permitan el intercambio de datos acorde a los acuerdos de servicios | 2013-10-01 | 2014-12-30 | 0.1818 | 0.1818 |  100.00 % |
| 3.2.11 Desarrollar y ejecutar pruebas funcionales del módulo misional | 2013-10-01 | 2015-06-30 | 0.1037 | 0.1037 |  100.00 % |
| 3.2.3 Conectividad Red Lan-WAN de la AGR, alojamiento de la página WEB, alojamiento del Sia Misional de la AGR y alojamiento del Sia Contralorías - Proyecto : Mejoramiento de la calidad del proceso auditor a Nivel Nacional | 2013-10-01 | 2014-07-31 | 0.1206 | 0.1206 |  100.00 % |
| 3.2.5 Contratación de Servicios Integrados de conectividad y Hosting - Proyecto : Fortalecimiento de la Gestión de información y las TIC que soportan el control fiscal a nivel nacional | 2014-01-02 | 2015-09-30 | 0.1040 | 0.1040 |  100.00 % |

| | | | | | |
|--|------------|------------|----------------|----------------|--|
| 3.2.7 Renovar equipo electrógeno nivel central y seccionales | 2013-10-01 | 2015-09-30 | 0.1820 | 0.1820 |  100.00 % |
| 3.2.8 Implementar comunicaciones unificadas AGR con las contralorías territoriales | 2014-01-01 | 2014-12-31 | 0.1818 | 0.1818 |  100.00 % |
| 3.2.9 Mejorar o crear nuevos desarrollos a los sistemas de información de la AGR | 2014-01-01 | 2015-06-30 | 0.1212 | 0.1212 |  100.00 % |
| SUBTOTALES | | | 1.5145 | 1.5145 |  100.00 % |
| TOTALES | | | 17.3009 | 16.9258 |  97.83 % |

Fuente: Aplicativo POA Manager.

En el seguimiento realizado al cumplimiento del Plan de Acción – actividades propuestas para el 2° trimestre (enero – marzo de 2014) se evidenció que de una meta del 17.309 se cumplió con un 16.9258, equivalente al 97.83% en el periodo evaluado.

Así mismo de las 42 actividades programadas para el trimestre en 41 de ellas su ejecución fue del 100%, la actividad “4.3.2 Promover estudios y metodologías para el ejercicio del control fiscal y vigilancia de los recursos públicos (Estrategia Conpes)”, el cumplimiento reportado fue del 50%.

Tarea no reportada: Desarrollar estudios y metodologías para la sensibilización y capacitación a los funcionarios de la AGR y de las Contralorías Territoriales en control fiscal.

II. RESULTADOS DEL TABLERO DE CONTROL POR PROCESO INSTITUCIONAL

Dentro de las mejoras que se han venido realizando al aplicativo POA Manager fue la incorporación del módulo Tablero de Control (TC) para que se reporte directamente en dicho aplicativo el cumplimiento de los indicadores y no en los formatos Excel como se venía haciendo.

Con el tablero de control se buscó la armonización de los indicadores con las actividades fijadas en el Plan de Acción o POA.

Teniendo en cuenta la periodicidad de los indicadores, el análisis se realizó sobre los de reporte trimestral (enero-marzo), que involucra 14 de ellos. La fuente de información del cumplimiento de los indicadores es el aplicativo POA Manager, módulo TC (tableros de control) reportado por cada uno de los líderes de los procesos.

A continuación se hace un análisis de cumplimiento de los Indicadores de gestión reportado por cada líder de proceso.

PROCESO: ORIENTACIÓN INSTITUCIONAL – OI

Este proceso cuenta con 4 indicadores, 3 de ellos se reportan semestralmente y uno anual.

PROCESO: PROCESO AUDITOR - PA

Este proceso cuenta con 4 indicadores de los cuales 3 se reportan anualmente y 2 se reportan trimestralmente, la meta para este periodo permite evidenciar un cumplimiento como se observa en el cuadro:

| OBJETIVO INSTITUCIONAL O DE CALIDAD | NOMBRE DEL INDICADOR | FACTOR O FORMULA | CATEGORIA DE INDICADOR | META | IDENTIFICACIÓN DEL INDICADOR | PERIODICIDAD | PESO PORCENTUAL DEL INDICADOR | AVANCE DEL PERIODO /SEMAFORIZACIÓN | LOGRO | META PARA EL TRIMESTRE | LOGRO DEL PERIODO |
|---|---|---|------------------------|--|------------------------------|--------------|-------------------------------|------------------------------------|-------|------------------------|-------------------|
| Promover la Efectividad y oportunidad de la Vigilancia de la Gestión Fiscal | CUMPLIMIENTO DEL PLAN GENERAL DE AUDITORÍAS | Sumatoria de auditorías ejecutadas a la fecha de medición / Sumatoria de auditorías programadas inicialmente a la fecha de medición | Eficacia | Cumplir el 100% del PGA inicialmente programado | PA_9 | Trimestral | 4,00% | 100,00% | 0,00% | 4,00% | 0,00% |
| Promover la Efectividad y oportunidad de la Vigilancia de la Gestión Fiscal | CONTROL DEL NÚMERO DE DÍAS PROGRAMADOS PARA EJECUTAR EL PGA | (Sumatoria de días utilizados en la ejecución del PGA a la fecha de medición / Sumatoria de días de la programación inicial del PGA a la fecha de medición) - 1 | Eficiencia | Cumplir con el 100% de los días inicialmente programados para ejecutar el PGA. | PA_3 | Trimestral | 4,00% | 100,00% | 0,00% | 4,00% | 0,00% |

Fuente: Tablero de Control (TC) aplicativo POA Manager

De los dos indicadores con reporte trimestral se observa un cumplimiento del 100% haciendo la precisión que estos dos apuntan a la ejecución del PGA que a la fecha de corte de este informe se encuentra en ejecución.

PROCESO: PROCESOS FISCALES - PF

El proceso PF, cuenta con 3 indicadores y todos se reportan de manera semestral, por lo que para este trimestre no se realiza seguimiento.

PROCESO: PROCESO DE PARTICIPACION CIUDADANA - PC

Este proceso cuenta con 3 indicadores, 2 de ellos se reportan semestralmente y uno se hace trimestralmente.

| OBJETIVO INSTITUCIONAL O DE CALIDAD | NOMBRE DEL INDICADOR | FACTOR O FORMULA | CATEGORIA DE INDICADOR | META | IDENTIFICACIÓN DEL INDICADOR | PERIODICIDAD | PESO PORCENTUAL DEL INDICADOR | AVANCE DEL PERIODO /SEMAFORIZACIÓN | LOGRO | META PARA EL TRIMESTRE | LOGRO DEL PERIODO |
|---|--|--|------------------------|---|------------------------------|--------------|-------------------------------|------------------------------------|-------|------------------------|-------------------|
| Promover la Efectividad y oportunidad de la Vigilancia de la Gestión Fiscal | EJECUCIÓN DEL PLAN DE DIVULGACIÓN Y ESTÍMULO PARA LA PARTICIPACIÓN CIUDADANA | Actividades realizadas / Actividades programadas | Eficacia | Cumplir con el 100% de las Actividades programadas en el Plan de Divulgación y Estímulo para la Participación Ciudadana | PC_1 | Trimestral | 6,75% | 100,00% | 6,75% | 6,75% | 100,00% |

Fuente: Tablero de Control (TC) aplicativo POA Manager

El indicador muestra un cumplimiento del 100% de la meta.

PROCESO: GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO – TH

Este proceso cuenta con 6 indicadores y todos ellos se reportan semestralmente.

PROCESO: GESTIÓN DE RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS –RF

En relación con los indicadores de gestión, el proceso de Recursos Físicos y Financieros cuenta con 4 indicadores en el tablero de control, tres de ellos son de periodicidad trimestral y uno semestral.

| OBJETIVO INSTITUCIONAL O DE CALIDAD | NOMBRE DEL INDICADOR | FACTOR O FORMULA | CATEGORIA DE INDICADOR | META | IDENTIFICACIÓN DEL INDICADOR | PERIODICIDAD | PESO PORCENTUAL DEL INDICADOR | AVANCE DEL PERIODO /SEMAFORIZACIÓN | LOGRO | META PARA EL TRIMESTRE | LOGRO DEL PERIODO |
|--------------------------------------|-------------------------------|--|------------------------|---|------------------------------|--------------|-------------------------------|------------------------------------|-------|------------------------|-------------------|
| Modernizar la Gestión Institucional. | EJECUCIÓN DEL PLAN DE COMPRAS | Plan de Compras Ejecutado / Plan de Compras Aprobado | Eficacia | Ejecutar el 100% del plan de compras | RF_3 | Trimestral | 1,25% | 100,00% | 1,25% | 1,25% | 100,00% |
| Modernizar la Gestión Institucional. | EJECUCIÓN PAC | PAC Ejecutado / PAC Aprobado | Eficacia | Ejecutar en un 100% el PAC programado | RF_2 | Trimestral | 1,25% | 97,00% | 1,21% | 1,25% | 97,00% |
| Modernizar la Gestión Institucional. | EJECUCIÓN PRESUPUESTAL | Presupuesto Ejecutado / Presupuesto Aprobado | Eficacia | Ejecutar el 100% del presupuesto aprobado de acuerdo a la programación establecida. | RF_1 | Trimestral | 1,25% | 26,86% | 0,34% | 1,25% | 26,86% |

Fuente: Tablero de Control (TC) aplicativo POA Manager

En el proceso de Recursos Físicos y Financieros, el indicador RF_1 muestra un porcentaje de avance del 26.86% de ejecución del presupuestal, ubicándose por debajo del logro, lo anterior obedece a la periodicidad de ejecución del presupuesto, el cual se podrá evidenciar el cumplimiento total al final de la vigencia.

El Indicador RF_2 presentó un logro del 97% en la ejecución del PAC ubicándose en semáforo verde, en un rango bueno – alto y el Indicador RF_3 mostro un cumplimiento de la meta del 100%.

PROCESO: GESTIÓN DOCUMENTAL – GD

En lo referido a los indicadores de gestión, el proceso de Gestión Documental cuenta con 3 indicadores en el tablero de control y uno con una periodicidad anual, otro semestral y uno mensual.

| OBJETIVO INSTITUCIONAL O DE CALIDAD | NOMBRE DEL INDICADOR | FACTOR O FORMULA | CATEGORIA DE INDICADOR | META | IDENTIFICACIÓN DEL INDICADOR | PERIODICIDAD | PESO PORCENTUAL DEL INDICADOR | AVANCE DEL PERIODO /SEMAFORIZACIÓN | LOGRO | META PARA EL TRIMESTRE | LOGRO DEL PERIODO |
|--------------------------------------|--|---|------------------------|---|------------------------------|--------------|-------------------------------|------------------------------------|-------|------------------------|-------------------|
| Modernizar la Gestión Institucional. | OPORTUNIDAD EN LA ENTREGA INTERNA DE CORRESPONDENCIA AL INTERIOR DE LA AUDITORIA | Número de comunicaciones tramitadas y entregadas oportunamente por correspondencia / Número total de comunicaciones recibidas | Eficacia | Lograr el 100% de la entrega de la correspondencia dentro de las tres (3) horas siguientes a partir del momento en que fueron radicadas las comunicaciones en el nivel central y en seis (6) Gerencias Seccionales. | GD_1 | Mensual | 1,67% | 100,00% | 1,67% | 1,67% | 100,00% |

Fuente: Tablero de Control (TC) aplicativo POA Manager

El Indicador mostró el 100% de cumplimiento de la meta programada.

PROCESO: GESTIÓN JURÍDICA –GJ

En lo referido a indicadores de gestión, el proceso de Gestión Jurídica, cuenta con 3 indicadores en el tablero de control uno con una periodicidad mensual y dos trimestrales.

| OBJETIVO INSTITUCIONAL O DE CALIDAD | NOMBRE DEL INDICADOR | FACTOR O FORMULA | CATEGORIA DE INDICADOR | META | IDENTIFICACIÓN DEL INDICADOR | PERIODICIDAD | PESO PORCENTUAL DEL INDICADOR | AVANCE DEL PERIODO /SEMAFORIZACIÓN | LOGRO | META PARA EL TRIMESTRE | LOGRO DEL PERIODO |
|--------------------------------------|---|--|------------------------|---|------------------------------|--------------|-------------------------------|------------------------------------|-------|------------------------|-------------------|
| Modernizar la Gestión Institucional. | CUMPLIMIENTO DE TÉRMINOS | No. de actuaciones (Judiciales, Disciplinarias, Derechos de Petición) atendidas en término / No. total de actuaciones en un periodo) | Eficacia | 100% de actuaciones en término. | GJ_1 | Trimestral | 1,67% | 100,00% | 1,67% | 1,67% | 100,00% |
| Modernizar la Gestión Institucional. | PREVENCIÓN DEL DAÑO ANTIJURÍDICO | No. de etapas cumplidas / No. total de etapas definidas para una vigencia en aplicación de la Política de Prevención del Daño Antijurídico | Eficacia | Cumplir con el 100% de las etapas definidas antes del 31 de diciembre de cada vigencia. | GJ_3 | Trimestral | 1,67% | 100,00% | 1,67% | 1,67% | 100,00% |
| Modernizar la Gestión Institucional. | ACTUALIZACIÓN NORMATIVA Y JURISPRUDENCIAL | Actualización mensual / Nº total de actualizaciones para una vigencia | Eficacia | El 100% de los procesos atendidos en términos. | GJ_2 | Mensual | 1,67% | 100,00% | 1,67% | 1,67% | 100,00% |

Fuente: Tablero de Control (TC) aplicativo POA Manager

Según el reporte de información se evidencia que los tres indicadores cumplieron el 100% de las metas propuestas.

PROCESO: GESTIÓN DE LAS TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y LAS COMUNICACIONES –TIC

En relación con los indicadores de gestión, el proceso de TI cuenta con 2 indicadores en el tablero de control, uno de periodicidad anual y el otro trimestral.

| OBJETIVO INSTITUCIONAL O DE CALIDAD | NOMBRE DEL INDICADOR | FACTOR O FORMULA | CATEGORIA DE INDICADOR | META | IDENTIFICACIÓN DEL INDICADOR | PERIODICIDAD | PESO PORCENTUAL DEL INDICADOR | AVANCE DEL PERIODO /SEMAFORIZACIÓN | LOGRO | META PARA EL TRIMESTRE | LOGRO DEL PERIODO |
|--------------------------------------|--|---|------------------------|---|------------------------------|--------------|-------------------------------|------------------------------------|-------|------------------------|-------------------|
| Modernizar la Gestión Institucional. | ACTIVIDADES REALIZADAS EN EL DIAGNÓSTICO INFORMÁTICO | Número de solicitudes atendidas por la mesa de ayuda / Número de solicitudes recibidas por la mesa de ayuda | Eficiencia | Atender el 100% de las solicitudes de atención a usuarios registradas en el periodo | TI_3 | Trimestral | 2,50% | 97,00% | 2,43% | 2,50% | 97,00% |

Fuente: Tablero de Control (TC) aplicativo POA Manager

El indicador TI_3 mostró un cumplimiento de la meta del 97% en la atención de las solicitudes de atención a usuarios, ubicándose en semáforo verde, en un rango bueno – alto.

PROCESO: EVALUACIÓN, CONTROL Y MEJORA –EV

En relación con los indicadores de gestión, el proceso de EV cuenta con 4 indicadores en el tablero de control, tres de ellos son de periodicidad trimestral y uno semestral.

| OBJETIVO INSTITUCIONAL O DE CALIDAD | NOMBRE DEL INDICADOR | FACTOR O FORMULA | CATEGORIA DE INDICADOR | META | IDENTIFICACIÓN DEL INDICADOR | PERIODICIDAD | PESO PORCENTUAL DEL INDICADOR | AVANCE DEL PERIODO /SEMAFORIZACIÓN | LOGRO | META PARA EL TRIMESTRE | LOGRO DEL PERIODO |
|--------------------------------------|---|--|------------------------|---|------------------------------|--------------|-------------------------------|------------------------------------|-------|------------------------|-------------------|
| Modernizar la Gestión Institucional. | MEDICIÓN DE LA GESTIÓN DE LA AGR. | Ponderado resultado del reporte de indicadores del tablero de control de la AGR. | Efectividad | Lograr un ponderado superior al 90% | EV_7 | Trimestral | 1,75% | 93,40% | 1,54% | 1,75% | 93,40% |
| Modernizar la Gestión Institucional. | SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN DEL PLAN ESTRATÉGICO | Actividades ejecutadas / Actividades Programadas en el Plan Estratégico | Eficacia | Cumplimiento de la programación trimestral del Plan Estratégico. | EV_8 | Trimestral | 1,75% | 97,83% | 1,72% | 1,75% | 97,83% |
| Modernizar la Gestión Institucional. | INDICE DE SUPERACIÓN DE LAS NO CONFORMIDADES Y DE LAS OBSERVACIONES IDENTIFICADAS EN EL FORMATO DE ADMINISTRACIÓN DE ACCIONES | Total de las No conformidades más total de las observaciones superadas / Total de las No conformidades más total de las observaciones detectadas en el tiempo establecido en el plan de mejoramiento | Eficiencia | 100% de no conformidades y observaciones del plan superadas y cerradas, con el consecuente análisis de impacto de cumplimiento que aporta cada líder. | EV_4 | Trimestral | 1,75% | 88,00% | 1,54% | 1,75% | 88,00% |

Fuente: Tablero de Control (TC) aplicativo POA Manager

El proceso de Evaluación Control y Mejora en el indicador EV_4 no alcanzó el cumplimiento del 100%, debido a que de las 361 no conformidades u

observaciones de los planes de mejoramiento abiertas solamente se verificó el cierre de 316 de ellas, en las restantes no se reportó por parte de los líderes de los procesos el seguimiento a dicho plan, por lo anterior se el cumplimiento de la meta fue del 88%.

El indicador EV_7 medición de la Gestión de la AGR arrojó un cumplimiento del 93,40% que es superior a la meta fijada en el resultado del reporte de los indicadores que para el trimestre es lograr un ponderado superior al 90%.

El indicador EV_8, arrojó un cumplimiento del 97.83% del seguimiento a la ejecución del Plan Estratégico dentro de la programación trimestral del Plan Acción.

CONCLUSIONES

- Para el periodo enero – marzo de 2014 correspondiente a la ejecución del 2° trimestre del Plan Estratégico “Hacia la Excelencia y la Innovación en el Control Fiscal” se evidenció que el Plan de Acción propuesto para este periodo mostró un cumplimiento del 97,83% y un avance acumulado del Plan Estratégico 2013-2015 del 31.55%.
- En el seguimiento a la ejecución del Plan de Acción – actividades propuestas para el 2° trimestre (enero – marzo de 2014) se evidenció que para el periodo se fijaron 42 actividades, cumpliendo en un 100% en 41 de ellas.
- El porcentaje de cumplimiento trimestral del tablero de control fue del 93.40% superior a la meta fijada dentro del indicador para el periodo de medición, la cual establece un cumplimiento como mínimo del 90%, esto reportado en los 14 indicadores para el trimestre.
- El Indicador RF_1 evidencia que su semaforización se encuentra en rojo pero este obedece es al avance de ejecución del presupuesto.
- La puesta en funcionamiento del software POA Manager, permite tener un seguimiento en tiempo real de la ejecución del POA y el avance de cumplimiento del Plan Estratégico, posibilitando la toma de acciones por parte de la alta dirección con la oportunidad y eficiencia necesarias.

RECOMENDACIONES

- Se recomienda volver a activar las alertas tempranas que de manera automática generaba el sistema a cada uno de los líderes, responsables de los procesos y a los administradores de área, en la que se informaba o alertaba sobre

la relación de actividades asociadas a cada proceso a ejecutarse en el trimestre y los próximos vencimientos del POA.

- Es importante realizar monitoreo periódico a estas herramientas que permiten a la Entidad y a los líderes llevar un control de sus procesos para garantizar el logro de los resultados esperados con eficiencia, eficacia y efectividad.
- Revisión oportuna por parte de los líderes y responsables de cada proceso, con el fin de analizar las actividades y tareas allí fijadas para el trimestre y de ser necesario solicitar los ajustes para el cumplimiento de las metas propuestas.
- Es importante que el aplicativo POA Manager (Plan de Acción) sea consultado de manera periódica y no solamente a la culminación de cada trimestre, dado que en esta es una herramienta de planeación en la que cada líder dejó plasmadas las actividades, tareas y sub tareas que se van a ejecutar en el periodo de seguimiento y en el horizonte del Plan Estratégico.
- El aplicativo POA Manager, requiere mejoras y actualizaciones que estén acordes a las nuevas expectativas y necesidades fijadas en el Plan Estratégico.
- A los líderes y responsables de proceso que el procedimiento EV.120.P09.P en el paso 1 establece que: *“Realiza seguimiento y evaluación al POA dentro de los 10 días siguientes de cada trimestre vencido y reporta en el aplicativo POA Manager el cumplimiento de las actividades y metas, así como también reporta resultados en el Tablero de control de indicadores”*.