INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO (Artículo 9 ley 1447/2011) AUDITORIA GENERAL DE LA REPÚBLICA CORRESPONDIENTE AL PERIODO OCTUBRE DE 2014 A FEBRERO DE 2015.

SUBSISTEMA DE CONTROL ESTRATÉGICO.

La ejecución del Plan de Acción del periodo octubre – diciembre de 2014 consolida la evaluación de las actividades y tareas propuestas por los líderes de los procesos, así mismo, contempla el avance general con corte al 5° trimestre de ejecución del Plan Estratégico "Hacia la Excelencia y la Innovación en el Control Fiscal" fijado para el periodo 2013-2015, el cual ésta dividido en 8 trimestres.

Durante el periodo en mención no se presentaron por parte de los líderes de los procesos solicitudes de modificaciones de actividades o tares fijadas en el Plan de Acción.

El avance del plan estratégico del periodo evaluado arroja el siguiente porcentaje de acuerdo a los objetivos estratégicos relacionados a continuación:

- Promover la efectividad y oportunidad de la vigilancia de la gestión fiscal: avance acumulado **72.14 %**
- Promover un control fiscal transparente y ético: avance acumulado del **83.33 %**
- Modernizar la gestión institucional : avance acumulado **64.47 %**
- Generar sinergias interinstitucionales avance acumulado de**: 78.73 %**

Teniendo en cuenta lo anterior se concluye que:

El Plan Estratégico con corte al 5° trimestre muestra un acumulado de ejecución del 72.94% que comparado con el anterior 60.17% presenta un incremento real del 12.77%.

En el seguimiento realizado al cumplimiento del Plan de Acción – actividades propuestas en el 5° trimestre (octubre - diciembre) se evidencia que de una meta del 13.4328 se cumplió con un 13.4253, lo que equivale al 99.94% de cumplimiento en el periodo evaluado.

Así mismo de las 37 actividades programadas para el trimestre en 36 de ellas su cumplimiento fue del 100%.

El análisis y seguimiento al cumplimiento de los indicadores del Tablero de Control, para este informe se realiza sobre los 38 indicadores del tablero.

Análisis que reporta la siguiente información:

PROCESO: ORIENTACIÓN INSTITUCIONAL – OI

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

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.	EVALUAR LA SATISFACCIÓN DEL USUARIO	Sumatoria de las calificaciones ponderadas de cada uno de los instrumentos aplicados / Número de instrumentos aplicados.	Efectividad	Obtener una calificación promedio de 5 puntos.	OI_5	Semestral	2,00%	**91,92%**	1,84%	2,00%	91,92%
Modernizar la Gestión Institucional.	DIVULGACIÓN Y CONOCIMIENTO DEL PLAN ESTRATÉGICO	Cantidad de servidores de la Agr con conocimiento del Plan estratégico / total de servidores de la AGR .	Efectividad	Conocimiento del Plan Estratégico por parte de todos los servidores públicos.	OI_3	Anual	2,00%	**100,00%**	2,00%	2,00%	100,00%
Modernizar la Gestión Institucional.	SEGUIMIENTO A LAS DECISIONES TOMADAS EN LA REVISIÓN DEL SGC POR LA ALTA DIRECCIÓN	Acciones de mejoramiento cumplidas relacionadas con las decisiones tomadas en la revisión del SGC por la alta dirección / acciones de mejoramiento generadas en la revisión por la alta dirección.	Efectividad	Acciones de mejoramiento cumplidas en su totalidad	OI_2	Semestral	2,00%	**100,00%**	2,00%	2,00%	100,00%
Modernizar la Gestión Institucional.	REVISIÓN POR LA ALTA DIRECCIÓN	Número de Revisiones ejecutadas por la alta dirección / Número de Revisiones programadas por la Alta Dirección	Eficiencia	una revisión semestral del SGC por la alta dirección	OI_1	Semestral	2,00%	**100,00%**	2,00%	2,00%	100,00%

Fuente: Tablero de Control (TC) aplicativo POA Manager

De los cuatro indicadores reportados se observa que tres de ellos arrojaron un cumplimiento del 100%, el indicador OI_5 alcanzó un logro del 91.92% en la evaluación de la satisfacción de los usuarios al obtenerse una calificación promedio de 4.59 sobre una mera de 5.

PROCESO: PROCESO AUDITOR - PA

Este proceso cuenta con 5 indicadores de los cuales 3 se reportan anualmente y 2 se reportan trimestralmente, la meta para este periodo permite evidenciar su 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%**	4,00%	4,00%	100,00%
Promover la Efectividad y oportunidad de la Vigilancia de la Gestión Fiscal	COSTO PROMEDIO DE AUDITORÍAS	Costo total de nómina de la Dirección de Control Fiscal y Gerencias Seccionales más valor de viáticos y gastos de viaje para ejecutar las auditorías / Número de procesos auditores realizados	Eficiencia	Cumplir al 100% con el costo promedio de auditoría programado para la vigencia	PA_8	Anual	4,00%	**100,00%**	4,00%	4,00%	100,00%
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%	**81,00%**	3,24%	4,00%	81,00%
Promover la Efectividad y oportunidad de la Vigilancia de la Gestión Fiscal	RENDIMIENTO DE LAS CONTRALORÍAS DE COLOMBIA	(Sumatoria de la calificación de contralorías / Número total de contralorías calificadas) / 100	Efectividad	El rendimiento promedio de las Contralorías del país no sea inferior al 80%.	PA_10	Anual	4,00%	**100,00%**	4,00%	4,00%	100,00%
Promover la Efectividad y oportunidad de la Vigilancia de la Gestión Fiscal	MEJORAMIENTO DE LAS CONTRALORÍAS DE COLOMBIA	Número de pronunciamientos de cuenta con fenecimiento / Número total de pronunciamientos de cuenta	Efectividad	El 100% de las Contralorías del país con la cuenta fenecida.	PA_6	Anual	4,00%	**97,00%**	3,88%	4,00%	97,00%

Fuente: Tablero de Control (TC) aplicativo POA Manager

De los dos indicadores con reporte trimestral se observa que el Indicador PA_3 logró un cumplimiento del 81.00%, lo anterior al utilizarse más días de los programados para la realización de las auditorias, el indicador PA_6 su cumplimiento fue del 97%, al emitirse fenecimiento de la cuenta a 61 de las 63 contralorías.

PROCESO: PROCESOS FISCALES - PF

El proceso PF, cuenta con 3 indicadores y todos se reportan de manera 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
Promover la Efectividad y oportunidad de la Vigilancia de la Gestión Fiscal	OPORTUNIDAD DEL TRÁMITE DE LOS HALLAZGOS RECIBIDOS EN LA DIRECCIÓN DE RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCIÓN COACTIVA.	Decisiones proferidas conforme a los términos de los procedimientos del proceso Gestión de los Procesos Fiscales/Total de Hallazgos trasladados válidamente.	Eficacia	Proferir decisión oportuna al 100% de los hallazgos validos.	PF_15	Semestral	6,63%	**100,00%**	6,63%	6,63%	100,00%
Promover la Efectividad y oportunidad de la Vigilancia de la Gestión Fiscal	OPORTUNIDAD DE LAS DECISIONES DE FONDO DENTRO DE LOS PROCESOS FISCALES	Total de procesos Fiscales con decisiones de fondo en término dentro del periodo reportado/Total de decisiones de fondo proferidas dentro de los procesos fiscales, durante el periodo reportado	Eficacia	Gestionar el 100% de los procesos de responsabilidad fiscal, Administrativos sancionatorios y de Jurisdicción Coactiva, cumpliendo con los términos establecidos por la ley y los procedimientos internos de la Entidad.	PF_13	Semestral	6,64%	**100,00%**	6,64%	6,64%	100,00%
Promover la Efectividad y oportunidad de la Vigilancia de la Gestión Fiscal	ACTUACIONES TENDIENTES AL RESARCIMIENTO DEL PATRIMONIO PÚBLICO EN LOS PROCESOS DE JURISDICCIÓN COACTIVA.	numero de procesos de jurisdicción coactiva con actuaciones tendientes a la recuperación de los dineros del Estado /número de procesos de Jurisdicción Coactiva en trámite.	Efectividad	Gestionar el 100% los procesos de Jurisdicción Coactiva.	PF_14	Semestral	6,64%	**51,00%**	3,39%	6,64%	51,00%

Fuente: Tablero de Control, POA Manager.

De la información reportada se evidencia que dos indicadores cumplieron con el logro del 100% fijado para el semestre, y el indicador PF_14 solamente logró el 51% de cumplimiento, lo que significa que se presentaron debilidades en la gestión de los Procesos de Jurisdicción Coactiva.

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 DICULGACIÓN 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%
Promover la Efectividad y oportunidad de la Vigilancia de la Gestión Fiscal	OPORTUNIDAD EN LA ATENCIÓN DE LOS REQUERIMIENTOS.	Requerimientos cuya fecha de vencimiento se ubica dentro del periodo evaluado y que fueron atendidos oportunamente / Requerimientos recibidos cuya fecha de vencimiento se ubica dentro del periodo evaluado.	Eficiencia	Atender oportunamente el 100% de los requerimientos presentados por la ciudadanía ante la Auditoría General de la República	PC_4	Semestral	6,67%	**100,00%**	6,67%	6,67%	100,00%
Promover la Efectividad y oportunidad de la Vigilancia de la Gestión Fiscal	MEDICIÓN DE LA PERCEPCIÓN DEL CLIENTE FRENTE A LOS REQUERIMIENTOS ATENDIDOS	Sumatoria de las calificaciones promedio del número de encuestas diligenciadas / Número de encuestas diligenciadas.	Efectividad	Obtener en promedio como mínimo una calificación de 4	PC_2	Semestral	6,67%	**100,00%**	6,67%	6,67%	100,00%

Fuente: Tablero de Control (TC) aplicativo POA Manager

Los indicadores muestran un cumplimiento del 100% de la meta propuesta.

PROCESO: GESTIÓN DELTALENTO HUMANO – TH

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

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 DEL PLAN DE BIENESTAR SOCIAL	(No. actividades ejecutadas / No. actividades programadas)*100	Eficacia	Atención del 100% de las actividades programadas para el periodo de medición	TH_12	Semestral	0,83%	**100,00%**	0,83%	0,83%	100,00%
Modernizar la Gestión Institucional.	CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE CAPACITACIÓN -PIC-	(No. capacitaciones realizadas / No. necesidades o problemas presentados)*100	Eficacia	Atención del 100% de las necesidades o problemas planteados para el periodo de medición	TH_9	Semestral	0,83%	**100,00%**	0,83%	0,83%	100,00%
Modernizar la Gestión Institucional.	SATISFACCIÓN DEL PLAN DE CAPACITACIÓN -PIC-	(Sumatoria del puntaje obtenido en las evaluaciones de satisfacción de los programas que integran el PIC / No. de Evaluaciones Realizadas * el valor máximo de calificación)*100	Eficacia	Satisfacción del 100% en las actividades del PIC ejecutadas durante el periodo de medición	TH_10	Semestral	0,83%	**95,00%**	0,79%	0,83%	95,00%
Modernizar la Gestión Institucional.	EFICIENCIA DEL PLAN DE DESARROLLO INTEGRAL	(Presupuesto ejecutado en cumplimiento del Plan de Desarrollo Integral / Presupuesto aprobado para la vigencia)*100	Eficiencia	Ejecución del 100% del presupuesto apropiado para el periodo de medición	TH_14	Semestral	0,83%	**100,00%**	0,83%	0,83%	100,00%
Modernizar la Gestión Institucional.	EFECTIVIDAD EN LA EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO LABORAL DE LOS FUNCIONARIOS DE CARRERA	(Sumatoria de la puntuación obtenida en el cumplimiento de compromisos laborales / Sumatoria de los puntajes máximos a obtener)*100	Efectividad	Cumplimiento de compromisos laborales en un 90% como mínimo	TH_13	Anual	0,83%	**99,00%**	0,82%	0,83%	99,00%
Modernizar la Gestión Institucional.	EFECTIVIDAD DEL PLAN DE CAPACITACIÓN -PIC-	(Sumatoria de las calificaciones obtenidas en las evaluaciones de impacto realizadas / No. de evaluaciones aplicadas* el valor máximo de calificación)*100	Efectividad	Obtener la màxima calificaciòn en la evaluación de impacto para el periodo de medición	TH_11	Semestral	0,83%	**100,00%**	0,83%	0,83%	100,00%

Fuente: Tablero de Control, POA Manager.

De los 6 indicadores reportados por el proceso de Talento Humano, en 4 de ellos se evidencia un cumplimiento del 100%, el indicador TH_9 logró en el periodo el 95% ubicándose en semáforo verde, en cuanto al indicador TH_13 su logro fue del 99%, lo que permite concluir que el proceso durante la vigencia mostró un cumplimiento de sus metas.

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 PAC	PAC Ejecutado / PAC Aprobado	Eficacia	Ejecutar en un 100% el PAC programado	RF_2	Trimestral	1,25%	**97,79%**	1,22%	1,25%	97,79%
Modernizar la Gestión Institucional.	EJECUCIÓN PRESUPUESTAL	Presupuesto ejecutado / presupuesto programado para la vigencia fiscal.	Eficacia	Ejecutar el 100% del presupuesto aprobado de acuerdo a la programación establecida.	RF_1	Trimestral	1,25%	**91,00%**	1,14%	1,25%	91,00%
Modernizar la Gestión Institucional.	MANEJO DE ACTIVOS	No. De Inventarios individuales Realizados / No. De Inventarios individuales Programados	Eficacia	cumplir con la programación establecida	RF_4	Semestral	1,25%	**100,00%**	1,25%	1,25%	100,00%
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%	**90,10%**	1,13%	1,25%	90,10%

Fuente: Tablero de Control (TC) aplicativo POA Manager

El indicador RF_1 muestra un porcentaje de cumplimiento en la ejecución presupuestal del 91%, lo anterior debido a la ejecución del 82% en el rubro de inversión.

El Indicador RF_2 presentó un logro del 97,79% en la ejecución del PAC ubicándose en semáforo verde, en un rango bueno – alto y el Indicador RF_3 muestra un cumplimiento del 90.10 para el trimestre, ubicándolo en semáforo verde.

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 PUBLICACIÓN DE LA DOCUMENTACIÓN DEL SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD	Número de solicitudes de control de documentos publicadas oportunamente / Número solicitudes de control de documentos aprobadas por el CCCI	Eficacia	Publicar oportunamente el 100% de las mejoras al SGC consignadas en las solicitudes de control de documentos debidamente aprobadas	GD_3	Semestral	1,67%	97,44%	1,63%	1,67%	97,44%
Modernizar la Gestión Institucional.	OPORTUNIDAD EN LA ENTREGA INTERNA DE CORRESPONDENCIA AL INTERIOR DE LA AUDITORÍA	Número de comunicaciones tramitadas y entregadas oportunamente por correspondencia / Número total de comunicaciones recibidas	Eficacia	Lograr el 100% de la entrega de la correpondencia 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%
Modernizar la Gestión Institucional.	TRANSFERENCIAS DOCUMENTALES DE SERIES Y SUBSERIES REALIZADAS CORRECTAMENTE	Número de transferencias (series y subseries documentales) correctamente realizadas al archivo central por dependencia / Número total de transferencias programadas (series y subseries documentales) al Archivo Central.	Efectividad	Documentar el 100% de las transferencias documentales realizadas por las veinte (20) dependencias de la AGR	GD_5	Anual	1,67%	100,00%	1,67%	1,67%	100,00%

Fuente: Tablero de Control (TC) aplicativo POA Manager

De los tres indicadores, dos de ellos su cumplimiento fue del 100% el indicador GD_3 el logro fue del 97.44%, al no publicarse las modificaciones o mejoras al SGC dentro de la vigencia.

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.	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 de el 31de 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%
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%

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.	EVALUACIÓN DE LA ACTUALIZACIÓN DE LOS SISTEMAS	(FO = Funcionamiento óptimo plataforma durante el año) = (36 - X) / 36) * 100): Donde: X = Numero de caídas o fuera de servicios de la plataforma durante el año), 36 = Caidas máximas de la plataforma durante el año).	Eficacia	Lograr que FO = Medición funcionamiento óptimo de la plataforma tecnologica sin caídas o fuera de servicios = 100%, donde si FO = 100% y X = 0. significa que la plataforma funcionó eficazmente sin caídas o fueras de servicios para sus clientes.	TI_1	Anual	1,60%	**91,60%**	1,47%	1,60%	91,60%
Modernizar la Gestión Institucional.	ATENCIÓN OPORTUNA DE REQUERIMIENTOS TECNOLÓGICOS	Número de solitudes atendidas por la mesa de ayuda / Número de solitudes recibidas por la mesa de ayuda	Eficiencia	Solucionar el 100% de las solicitudes de atención a usuarios registradas en el periodo, en un tiempo máximo de 2 horas.	TI_3	Trimestral	1,60%	**98,00%**	1,57%	1,60%	98,00%
Modernizar la Gestión Institucional.	GRADO DE OBSOLECENCIA DE LOS EQUIPOS DE COMPUTO DE LA AGR	FO =(Numero de equipos con fecha de ingreso a almacén igual o superior a 3 años / Numero de equipos activos) *100%	Eficacia	Máximo un 50% de los equipos de computo superan el rango de obsolescencia, para garantizar que el área misional siempre cuente con equipos de ultima tecnología	TI_4	Anual	1,80%	**94,00%**	1,69%	1,80%	94,00%

Fuente: Tablero de Control (TC) aplicativo POA Manager

El proceso de Gestión de las Tecnologías de la Información en sus tres indicadores mostró un cumplimiento superior al 90%, ubicándolos en semáforo verde.

Sin embargo el Indicador TI_1 arrojó un logro del 91.60% de eficacia en el funcionamiento óptimo de la Plataforma Tecnológica de la Entidad.

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.	PRODUCTO Y/O SERVICIO NO CONFORME	(Sumatoria de Productos y/o servicios no conformes de la Entidad/ Totalidad de Productos y/o servicios para el período)*100	Efectividad	Totalidad de los productos y/o servicios de la Entidad conformes.	EV_6	Semestral	1,75%	**100,00%**	1,75%	1,75%	100,00%
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%	**97,30%**	1,70%	1,75%	97,30%
Modernizar la Gestión Institucional.	INDICE DE SUPERACION 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%	**91,00%**	1,59%	1,75%	91,00%
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%	**100,00%**	1,75%	1,75%	100,00%

Fuente: Tablero de Control (TC) aplicativo POA Manager

El proceso de Evaluación Control y Mejora en el indicador EV_4 alcanzó un cumplimiento del 91.00%, debido a que de las 355 no conformidades u observaciones de los planes de mejoramiento abiertas solamente se verificó el cierre de 322 de ellas, en las restantes no se reportó por parte de los líderes el seguimiento a dicho plan.

El indicador EV_8, arrojó un cumplimiento del 97.30% del seguimiento a la ejecución del Plan Estratégico dentro de la programación trimestral del Plan Acción, al ejecutarse en un 100% 36 de las 37 actividades programadas para el trimestre.

Respecto al cumplimiento del Objetivo Institucional No. 2. Promover un control fiscal ético y transparente y el 2.1. Fomentar el compromiso ético de los servidores públicos del control fiscal" se procedió a procesar la encuesta y se está trabajando en la actualización del Código de Ética.

El seguimiento al Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano con corte a 31 de Diciembre del año en curso la Oficina de Control Interno estableció que no se materializaron riesgos de corrupción, y se precisaron las siguientes recomendaciones:

- En las actividades relacionadas con el componente **MECANISMOS PARA MEJORAR LA ATENCIÓN AL CIUDADANO** se incluyan nuevas actividades, se mida el impacto de las mismas y se deje evidencia los recursos presupuestados y ejecutados en desarrollo de las mismas.

- Adicionalmente se recomienda modificar el esquema actual con el que se desarrollan los componentes que conforman las estrategias del Plan Anticorrupción, de manera que haya una garantía efectiva al momento de medir la ocurrencia o no de los riesgos institucionales.

- De otra parte se recomienda a la Oficina de Planeación que dentro del plan se establezcan para cada componente actividades concretas que se relacionen con las metas y fechas de ejecución, objetivos, frecuencia y medios en el caso de los proyectos. De ésta manera el resultado del seguimiento fomentara la transparencia a nivel institucional y garantizará una mejor gestión por parte de la OCI.

En cuanto a el seguimiento a las actividades propuestas dentro del Plan Anual de Divulgación y Estímulo para la Participación Ciudadana y en desarrollo del Objetivo Estratégico para el Proceso de Participación Ciudadana En el Sistema de Gestión de la Calidad de la AGR se estableció la elaboración y ejecución del Plan Anual de Promoción y Estímulo para la Participación Ciudadana, el cual se ejecuta con la participación activa de las Gerencias Seccionales.

Para el trimestre evaluado se adelantaron las siguientes actividades:

Espacios de Deliberación Pública:

- Foro: Sistemas de Información y Control para el Desarrollo de la Gestión Pública, realizado en la Universidad de Antioquia con la asistencia de 90 personas el 12 de Septiembre de 2014
- Foro Regional de Equidad de Género y Enfoque Diferencial, realizado en Envigado – Auditorio Biblioteca Débora Arango con una asistencia de 150 personas el 15 de Septiembre de 2014.

- Socialización "Sistema de Participación Ciudadana y Control Social Preparémonos para la Paz Medellín asistieron 20 personas y se llevó a cabo el 27 de Noviembre de 2014.

Formación de Veedores de control social al Control Fiscal:

- II Seminario Nacional de Veedurías en hotel Nutibara de Medellín con la participación de 1500 personas y realizado el 12 de Noviembre de 2014.

De otra parte, es importante destacar que para la Alta Dirección ha sido prioritario dar estricto cumplimiento a la implementación de la ley 1712 de 2014 Transparencia y el derecho de acceso a la información pública", por lo tanto se pudo establecer que para el periodo del presente informe se adelantaron las siguientes actividades:

- El día 20 de Octubre de 2014 se procede a realizar un autodiagnóstico, basados en la Matriz de los requisitos mínimos elaborada por la Procuraduría General de la Nación.

- Verificados los requisitos iniciales y su cumplimiento en la página Web de la entidad, el resultado inicial de autodiagnóstico 85 ítems, arrojó lo siguiente:

CUMPLIMIENTO	SI	NO	PARCIAL	N/A
Porcentaje	15.3%	40.0%	43.5%	1.2%

- Con la visita del Doctor Juan Pablo Remolina, funcionario de la oficina de transparencia de la Procuraduría General de la Nación se aclararon dudas sobre su implementación, Decreto reglamentario y aplicación.
- Se inició acompañamiento a los diferentes líderes de proceso, se da inicio al proceso de consecución de información, de la actualización de la que se encuentra en la página web de la Auditoria con el apoyo de la oficina de Comunicaciones.

Se pudo evidenciar que a la fecha del presente informe el cumplimiento de la información mínima requerida, establecida por la Procuraduría General de la Nación por su oficina de transparencia es de:

CUMPLIMIENTO	SI	NO	PARCIAL	N/A
Porcentaje	**75.3%**	5.9%	10.6%	**8.2%**

Teniendo en cuenta lo anterior, como se puede evidenciar en el cuadro anterior la suma de cumplimiento más el porcentaje de N/A ítems que no aplican para nuestra Entidad da un total de 83.5%

Ahora bien si tomamos el cumplimiento parcial con un porcentaje del 10.6% se debe a la actualización del ítem de las hojas de vida de los servidores de la Entidad proceso que a la fecha del presente informe requiere de la validación por parte de Talento Humano de la validación de la información esto corresponde a los ítems 15 a 21; también corresponde a la información contemplada en el ítem 61 y el que se refiere a El registro de los documentos publicados de conformidad con la presente ley y automáticamente disponibles; de igual manera los ítems 63 y 64 Los datos abiertos contemplando las excepciones de la presente Ley y finalmente el itém 72 que garantiza el acceso de toda la información que establece la presente ley. Finalmente el cumplimiento de los ítems 65,66, y 67 que corresponde al 5.9% se encuentra en construcción con el diseño de la página web.

Con la Expedición del Decreto 2573 del 12 de Diciembre de 2014 la Estrategia de Gobierno en línea se replanteo por lo tanto la Entidad viene trabajando en los ajustes y tiempos de cumplimiento, por lo tanto para el próximo informe se dará un informe completo del avance en la implementación de la mencionada estrategia.

SUBSISTEMA DE CONTROL DE GESTIÓN

1. Sistemas de Información

La Ley 1474 del 12 de julio de 2011,“por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción...” destaca el artículo 126 en el cual se ordena …. “proponer una plataforma tecnológica unificada que procure la integración de los sistemas existentes y permita la incorporación de nuevos desarrollos previamente convenidos y concertados por los participantes de dicho sistema”.

En ese sentido la Auditoría General de la República está liderando la iniciativa de control en línea que propende por realizar el análisis de las soluciones tecnológicas actualmente encaminadas al Control Fiscal y el análisis de alternativas de estandarización e interoperabilidad de los sistemas en uso en los órganos de control del país y demás bases de datos institucionales, para mejorar los mecanismos de captura de información y activación de alertas y riesgos respecto de la gestión fiscal de las entidades vigiladas; por lo anterior entre sus objetivos están el de establecer los parámetros y la ruta de acción a seguir con el fin de realizar el desarrollo de una plataforma tecnológica unificada que procure la integración de los sistemas de control fiscal existentes y permita la interoperabilidad e incorporación de los sistemas involucrados para el ejercicio del control fiscal en Colombia.

A continuación se visualizan los módulos que conforman la plataforma unificada de control fiscal en línea.

Fuente: Oficina de Planeación – Grupo de Informática y Sistemas, Auditoria General de la Republica, 2014

En ese sentido la Auditoria ha venido adelantando el desarrollo de los módulos SIA POAS Manager, SIA ATC y SIA Observatorio a la Contratación los cuales se validó su uso en la Contraloría de Cundinamarca de donde se registraron y aplicaron los ajustes solicitados.

A la fecha se han recibido 22 cartas de intención en el uso de los siguientes sistemas de información SIA POAS Manager, SIA ATC y SIA Observatorio a la Contratación, se ha planeado el acompañamiento a las contralorías en el proceso de parametrización, capacitación registro y validación de la información para la vigencia 2015.

2. Mejora de aplicativos de la Auditoria General de la Republica.

Se generó la versión 3.0 de SIA POAS manager incluyendo mejoras en reportes, consultas, tableros de control gerenciales (dahs board), registro de costos a las actividades. De igual manera se le incluyeron dos módulos nuevos a saber: Registro, seguimiento y control de Planes de Mejoramiento y registro seguimiento y control de Mapas de Riesgos.

Se generó la versión 1.0 de SIA Observatorio a la Contratación para la Auditoria y para las contralorías territoriales. En el mes de febrero de 2015 se capacitó en el uso de la misma a Secretaria General y la Oficina Jurídica iniciando el registro del proceso contractual de la AGR para la vigencia 2014.

Se mejoró la página web de la AGR para dar cumplimiento a los requerimientos del manual 3.1 de GEL y se mejoró la intranet corporativa.

3. Adquisición de elementos de infraestructura

Teniendo en cuenta que la infraestructura es el andamiaje cobre el cual operan todos los sistemas de información para que estos puedan ser almacenados, procesados, comunicados y los usuarios tengan un acceso seguro, íntegro y confiable a la información se adquirieron e instalaron los siguientes elementos:

- Firewall o cortafuegos con su correspondiente equipo de contingencia
- 10 Switches para el nivel central y las gerencias seccionales que necesitaban más puntos de red.
- UPS nivel central
- Renovación de licencias de software para la seguridad perimetral barracuda
- Renovación de licencias de antivirus para servidores y clientes
- Adquisición de 10 discos duros para ampliar la capacidad de almacenamiento de servidores.

4. Adquisición de equipos TIC para apoyo a la gestión de otras dependencias de la AGR

Se adquirió el sistema de acceso biométrico para todos los funcionarios del nivel central y gerencias seccionales, se instaló y capacitó a la Dirección de Talento Humano en la administración, registro y control del acceso a los funcionarios. Dentro

de este proceso también está incluido el control de inventarios a cargo de la Dirección de Recursos Físicos, almacén.

Se adquirieron carteleras digitales para las gerencias seccionales y se apoyó al grupo de prensa y comunicaciones en la configuración e instalación de las mismas. De igual manera se capacitó al grupo de prensa y comunicaciones el uso y administración de las mismas.

Se adquirieron computadores, cámaras, monitores y televisor para el Grupo de prensa y comunicaciones para mejorar la gestión de esta área.

Con el propósito de optimizar la comunicación y la infraestructura tecnológica de la AGR y las contralorías a nivel nacional, a través de una plataforma de conectividad que modernice las herramientas de vigilancia y se implementen nuevas técnicas de rendición de cuentas.

El convenio suscrito entre la Auditoría General de la República y las Contralorías Territoriales consta de la entrega de un mueble sistema de video conferencia; un monitor supersign TV/Dispositivo que combina características de TV y cartelera digital, un sistema de video conferencia incluida cámara, micrófono araña, control remoto; un disco duro de 1TB y una multitoma de 6 puestos.

Las contralorías beneficiadas son las siguientes:

Amazonas, Armenia, Barrancabermeja, Barranquilla, Bolívar, Caquetá, Cartagena de Indias, Guainía , La Guajira, Nariño, Neiva, Norte de Santander, Palmira, Pasto, Pereira, Popayán, Putumayo, Risaralda, Vichada y Yumbo.

SUBSISTEMA DE CONTROL DE EVALUACIÓN

En cuanto al seguimiento de los Planes de Mejoramiento internos producto de las auditorías realizadas por la OCI según el último reporte de cada uno de los líderes de los procesos, y el Avance del Plan de Mejoramiento suscrito con la CGR, con corte a Diciembre 31 de 2014, se pudo establecer una superación de no conformidades y observaciones ya que de un total de 397 se superaron 368 lo que implica un porcentaje avance del 93%

Los menores avances se observan en los procesos de RF con el 74%, GD con el 80% y TH con el 90% .

Como se informó anteriormente de manera detallada, la Auditoría General a través de la Oficina de Planeación se encuentra adelantando la actualización del aplicativo POAS MANAGER para desarrollar un módulo que permita controlar y hacer seguimiento a los planes de mejoramiento de manera unificada y en el que además se deben subir las evidencias que den cuenta del cumplimiento de las acciones.

Finalmente vale la pena destacar que la oficina de Control Interno dentro del periodo comprendido entre Marzo y Diciembre de 2014, ha presentado los siguientes informes dentro de las fechas establecidas:

- Suscripción del Plan de Mejoramiento con CGR, generado por el informe de la auditoría especial desarrollada, con fecha de corte a 05/09/2014.
- Avance a los Planes de Mejoramiento con la CGR, con cortes a 30/06/2014 y 31/12/2014
- Informe semestral de legalidad en atención a requerimientos ciudadanos, atendiendo lo ordenado en el Artículo 76 inciso 2 de la Ley 1474 de 2011.
- Certificación Sistema Único de Gestión e Información Litigiosa del Estado – Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado, según lo establecido en el Artículo 3 del Decreto 1795 de 2007.
- Seguimiento a información de novedades de personal en el aplicativo SUIP/SIGEP, conforme a lo ordenado en el Artículo 7 inciso 3 del Decreto 2842 de 2010.
- Informe trimestral de austeridad en el gasto público, atendiendo lo establecido en el Artículo 22 del Decreto 1737 de 1998 y el Decreto 984 de 2012.
- Seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al ciudadano, conforme a lo establecido en el Decreto 2641 de 2012.
- Informe pormenorizado del Sistema de Control Interno, según el Artículo 9 inciso 3 de la Ley 1474 de 2011.

Así mismo con corte a febrero 28 del año 2015 ha dado cumplimiento a la elaboración y publicación de los siguientes informes:

- Informe de Control Interno Contable
- Informe Ejecutivo Anual de Control Interno vigencia 2014
- Certificación de Litigob
- Y el presente informe pormenorizado del Sistema de Control Interno.

CONCLUSIONES

- Para el periodo evaluado en el Plan Estratégico se evidencia que a la fecha de corte, el cumplimiento de los objetivos institucionales es del 72.94% de avance.

- En el seguimiento a la ejecución del Plan de Acción – actividades propuestas para el 5° trimestre (octubre - diciembre de 2014) se evidenció que para el periodo se fijaron 37 actividades, de las cuales 36 de ellas arrojaron un cumpliendo del 100% y una de ellas su cumplimiento fue del 97.30%.

- El porcentaje de cumplimiento de los 38 indicadores del tablero de control fue del 94.87% superando la meta del 90% fijada el indicador para el periodo de medición.

- Del seguimiento a los Planes de Mejoramiento producto de las Auditorías Internas y de la Auditoría de la CGR Se pudo establecer una superación de no conformidades y observaciones en un porcentaje de avance del 93%

- 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 la revisión oportuna del Plan Estratégico, 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.

- Reporte oportuno de la información en el POA Manager por parte de los líderes y responsables de los procesos, 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".*

Teniendo en cuenta lo anterior, esta Oficina considera que **ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO** cuenta con las siguientes:

FORTALEZAS

Durante la vigencia de 2014 el Sistema Integrado de Gestión (MECI-Calidad)en la AGR presentó un gran avance y desarrollo. Lo anterior soportado en las siguientes acciones realizadas:

- Se atendió con oportunidad el cumplimiento de las diferentes fases señaladas en el decreto 2943 de 2014 en lo que respecta a la actualización del MECI.
- En lo referente al SGC la Entidad fue recertificada por la firma COTEGNA.
- Se destaca la operatividad del equipo MECI y la actualización de un gran número de procedimientos de la Entidad.

- Se presentaron con oportunidad los diferentes informes externos, y la atención oportuna de la Auditoria externa realizada por la CGR.
- Se mejoraron considerablemente los sistemas de información que permiten contar con un aplicativo POAS MANAGER el cual facilita el manejo y ejecución de la planeación estratégica, la medición de la gestión a través de los indicadores, el control uy siguiendo de los planes de mejoramiento y una efectiva implementación de la administración de riesgo.
- Las Auditorías Internas realizadas por la OCI, permitieron identificar diferentes acciones de mejoramiento, las cuales fueron atendidas y corregidas con oportunidad.

Se dio fuerte impulso al fomento del autocontrol realizando diferentes eventos de capacitación y evaluaciones independientes.

Finalmente vale resaltar que la Entidad contó con todo el apoyo de la Alta Dirección para garantizar la sostenibilidad del sistema de control interno, destacándose las permanentes reuniones y decisiones tomadas por el Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno.

DEBILIDADES

Es importante fortalecer el compromiso integral de algunos servidores de la Entidad con el Sistema de Control Interno especialmente en lo referente a la

Presentación oportuna de información, el análisis y toma de decisión de los reportes que se generan y una mayor concientización de los beneficios que genera el Sistema de Control Interno.

GLORIA ELENA RIASCOS MORA
Directora de la Oficina de Control Interno

Febrero 27 de 2015