

Nombre del proyecto:

IMPLEMENTACION DEL PLAN GENERAL DE AUDITORIAS - P.G.A - DE LA AUDITORIA GENERAL DE LA REPUBLICA NIVEL NACIONAL



Objetivo general:

EL PLAN GENERAL DE AUDITORÍAS (P.G.A.) ES LA BASE DEL DESARROLLO DE LOS PROCESOS MISIONALES DE LA AUDITORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA (AGR). ES EL INSTRUMENTO, MEDIANTE EL CUAL LA ENTIDAD PLANEA SU HORIZONTE DE ACCIÓN MISIONAL, CON BASE EN SUS NECESIDADES Y TENIENDO EN CUENTA LAS CONDICIONES DE LOS ENTES SUJETOS A SU VIGILANCIA. ESTE PROYECTO APUNTA AL DESARROLLO DEL PGA EN SUS FASES DE PLANEACION, EJECUCION Y SEGUIMIENTO.

Código BPIN: 120000060000

Sector: Organismos de Control

Proyecto: IMPLEMENTACION DEL PLAN GENERAL DE AUDITORIAS - P.G.A - DE LA AUDITORIA GENERAL DE LA REPUBLICA NIVEL NACIONAL - 1200000060000

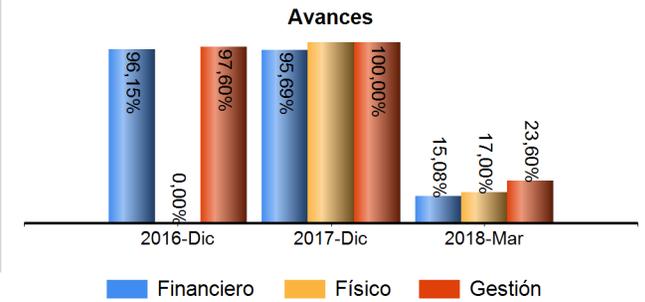
Entidad: Auditoria Gestion General
Responsable: ADRIANA MARCELA PARRA DIAZ
Horizonte: 2003 - 2018
Presupuesto 2018: \$
Control Posterior: N/A
Seguimiento de: marzo 2018

PND: Todos por un nuevo País

Estrategia transversal : Buen Gobierno

Objetivo : Afianzar la lucha contra la corrupción, transparencia y rendición de cuentas

Programa : Fortalecimiento del control y la vigilancia de la gestión fiscal y resarcimiento al daño del patrimonio público



Proyecto: IMPLEMENTACION DEL PLAN GENERAL DE AUDITORIAS - P.G.A - DE LA AUDITORIA GENERAL DE LA REPUBLICA NIVEL NACIONAL - 1200000060000

> Cadena de Valor

OBJETIVO ESPECIFICO

Mejorar la calidad de los instrumentos metodológicos utilizados para la gestión misional de la AGR

PRODUCTOS

Servicio de estudios para la actualización de Instrumentos metodológicos de apoyo a la gestión misional de la AGR

Indicador	Meta Total 2003-2018	Acumulado 2003- 2017	Meta 2018	Avance 2018	Cumplimiento 2018
-----------	----------------------	----------------------	-----------	-------------	-------------------

Servicio de estudios para la actualización de Instrumentos metodológicos de apoyo a la gestión misional de la AGR Actualizados - Unidad de Medida: Número	28,0000	0,0000	2,0000	0,0000	0,00 %
--	---------	--------	--------	--------	--------

Observaciones : De acuerdo a los cronogramas se encuentran en ejecución 8 contratos para la actualización de instrumentos metodológicos

Actividad	Fuente	Inicial	Vigente	Obligado
Contar con expertos en Auditoría y Control Fiscal de acuerdo a las líneas de auditoría definidas en el PGA	PGN	\$240.000.000	\$240.000.000	\$27.636.000
Elaborar analisis macro de la informacion rendida por las entidades vigiladas	PGN	\$210.000.000	\$210.000.000	\$27.766.667
Elaborar y actualizar las metodologias utilizadas para el proceso auditor de la AGR	PGN	\$50.000.000	\$50.000.000	\$3.600.000
TOTAL		\$500.000.000	\$500.000.000	\$59.002.667

Formar a los auditores de la AGR y de las Contralorías en temas realcionados con las líneas de auditoría definidas en el PGA

Proyecto: IMPLEMENTACION DEL PLAN GENERAL DE AUDITORIAS - P.G.A - DE LA AUDITORIA GENERAL DE LA REPUBLICA NIVEL NACIONAL - 1200000060000

OBJETIVO ESPECIFICO

PRODUCTOS

Funcionarios del area misional de la AGR y de las Contralorias capacitados en temas de gran impacto incorporados como lineas de auditoria en el PGA

Indicador	Meta Total 2003-2018	Acumulado 2003- 2017	Meta 2018	Avance 2018	Cumplimiento 2018
Funcionarios del area misional de la AGR y de las Contralorias capacitados en temas de gran impacto incorporados como lineas de auditoria en el PGA Ejecutadas - Unidad de Medida: Número	375,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,00 %
Observaciones : Actividad prevista para el segundo semestre de 2018.					

Actividad	Fuente	Inicial	Vigente	Obligado
SEMINARIOS Y TALLERES PARA LA CAPACITACION DEL PGA A FUNCIONARIOS DE LA AGR Y DE LAS CONTRALORIAS	PGN	\$0	\$0	\$0
TOTAL		\$0	\$0	\$0

Servicio de formación informal de auditores

Indicador	Meta Total 2003-2018	Acumulado 2003- 2017	Meta 2018	Avance 2018	Cumplimiento 2018
Servicio de formación informal de auditores Realizadas - Unidad de Medida: Número	60,0000	0,0000	15,0000	0,0000	0,00 %
Observaciones : Actividad prevista para el segundo semestre de 2018.					

Actividad	Fuente	Inicial	Vigente	Obligado
Capacitar auditores en herramientas metodológicas, tecnológicas y técnicas de auditoría en modalidad virtual y presencial.	PGN	\$0	\$0	\$0
Ejecutar las actividades de formación programadas	PGN	\$40.000.000	\$40.000.000	\$0
TOTAL		\$40.000.000	\$40.000.000	\$0

Proyecto: IMPLEMENTACION DEL PLAN GENERAL DE AUDITORIAS - P.G.A - DE LA AUDITORIA GENERAL DE LA REPUBLICA NIVEL NACIONAL - 1200000060000

OBJETIVO ESPECIFICO

Desarrollar e implementar el Plan General de Auditorías - PGA-

Proyecto: IMPLEMENTACION DEL PLAN GENERAL DE AUDITORIAS - P.G.A - DE LA AUDITORIA GENERAL DE LA REPUBLICA NIVEL NACIONAL - 1200000060000

OBJETIVO ESPECIFICO

PRODUCTOS

Plan General de Auditorias ejecutado

Indicador	Meta Total 2003-2018	Acumulado 2003- 2017	Meta 2018	Avance 2018	Cumplimiento 2018
-----------	----------------------	----------------------	-----------	-------------	-------------------

Plan General de Auditorias ejecutado Elaborado - Unidad de Medida: Número	1,0000	0,0000	1,0000	1,0000	100,00 %
--	--------	--------	--------	--------	----------

Observaciones : Con acta de Comité institucional N° 02 de Enero 30 de 2018, se aprobó Plan General de Auditoria para la vigencia 2018, el cual se encuentra en ejecución-

Actividad	Fuente	Inicial	Vigente	Obligado
Elaborar el Plan General de Auditorias	PGN	\$0	\$0	\$0
Planificar las auditorías de acuerdo con las politicas y directrices planteadas por la AGR	PGN	\$0	\$0	\$0
TOTAL		\$0	\$0	\$0

Sevicio de Auditorías

Indicador	Meta Total 2003-2018	Acumulado 2003- 2017	Meta 2018	Avance 2018	Cumplimiento 2018
-----------	----------------------	----------------------	-----------	-------------	-------------------

Sevicio de Auditorías Elaborados - Unidad de Medida: Número	321,0000	0,0000	64,0000	23,0000	35,94 %
--	----------	--------	---------	---------	---------

Observaciones : De acuerdo al Plan de Auditoria (PGA) 2018, Se se encuentran ejecutadas 15 auditorías regulares y 2 especiales a los sujetos de control de la AGR. - En fase trabajo de campo

Actividad	Fuente	Inicial	Vigente	Obligado
Ejecutar las auditorías	PGN	\$480.000.000	\$480.000.000	\$100.574.853
Elaborar informes de revisión de cuenta de las entidades vigiladas	PGN	\$0	\$0	\$0
Realizar acciones de mejora al Sistema Misional de la AGR	PGN	\$60.000.000	\$60.000.000	\$10.398.000
TOTAL		\$540.000.000	\$540.000.000	\$110.972.853

Proyecto: IMPLEMENTACION DEL PLAN GENERAL DE AUDITORIAS - P.G.A - DE LA AUDITORIA GENERAL DE LA REPUBLICA NIVEL NACIONAL - 1200000060000

OBJETIVO ESPECIFICO

Realizar acciones de seguimiento y control de las actividades misionales AGR

PRODUCTOS

Servicio de seguimiento para evaluar el cumplimiento de las políticas y directrices definidos en el PGA

Indicador	Meta Total 2003-2018	Acumulado 2003- 2017	Meta 2018	Avance 2018	Cumplimiento 2018
Servicio de seguimiento para evaluar el cumplimiento de las políticas y directrices definidos en el PGA Realizadas - Unidad de Medida: Número	36,0000	0,0000	6,0000	0,0000	0,00 %
Observaciones : Actividad sujeta a la programación y ejecución del Plan General de Auditoria 2018.					

Actividad	Fuente	Inicial	Vigente	Obligado
.Realizar seguimiento en las Gerencias Seccionales y Dirección de Control Fiscal para evaluar el cumplimiento de las políticas y directrices del Plan General de auditorias	PGN	\$40.000.000	\$40.000.000	\$3.000.000
Realizar Talleres de seguimiento y evaluación que permitan unificar criterios y orientar la labor misional de la AGR en especial lo relacionado con los hallazgos y observaciones de auditoria.	PGN	\$50.000.000	\$50.000.000	\$3.500.000
TOTAL		\$90.000.000	\$90.000.000	\$6.500.000

Emitir pronunciamiento de las cuentas de los sujetos de control y certificar la gestión de los mismos.

Indicador	Meta Total 2003-2018	Acumulado 2003- 2017	Meta 2018	Avance 2018	Cumplimiento 2018
Emitir pronunciamiento de las cuentas de los sujetos de control y certificar la gestión de los mismos. Divulgados - Unidad de Medida: Número	65,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,00 %
Observaciones : Actividad sujeta a la programación y ejecución del Plan General de Auditoria 2018.					

Proyecto: IMPLEMENTACION DEL PLAN GENERAL DE AUDITORIAS - P.G.A - DE LA AUDITORIA GENERAL DE LA REPUBLICA NIVEL NACIONAL - 1200000060000

PRODUCTOS					
Actividad	Fuente	Inicial	Vigente	Obligado	
Ejecutar el PGA con el fin de obtener información para la evaluación de la gestión de las entidades vigiladas.	PGN	\$0	\$0	\$0	
TOTAL		\$0	\$0	\$0	
Informes trimestrales de gestión de los procesos misionales de la AGR					
Indicador	Meta Total 2003-2018	Acumulado 2003- 2017	Meta 2018	Avance 2018	Cumplimiento 2018
Informes trimestrales de gestión de los procesos misionales de la AGR Realizados - Unidad de Medida: Número	20,0000	0,0000	4,0000	1,0000	25,00 %
Observaciones : Se genera informe con corte a Marzo 31, correspondiente al primer trimestre de 2018.					
Actividad	Fuente	Inicial	Vigente	Obligado	
Realizar un informe trimestral de seguimiento para evaluar la ejecucion del Plan General de Auditorias -PGA	PGN	\$0	\$0	\$0	
Relizar mesas de trabajo para evaluar el cumplimiento de las politicas y directrices definidas en el PGA en las fases de planeacion, ejecucion e informes	PGN	\$0	\$0	\$0	
Realizar talleres de seguimiento y evaluacion a la ejecucion del PGA que permitan unificar criterios y orientar la labor misional de la AGR	PGN	\$0	\$0	\$0	
TOTAL		\$0	\$0	\$0	

> Esquema Financiero

Cifras en Pesos Corrientes

>> Resumen Financiero 2003 - 2018

Fuente: **SUIFP - *SIIF. Información va desde 2008, año que se inició el SPI.

Proyecto: IMPLEMENTACION DEL PLAN GENERAL DE AUDITORIAS - P.G.A - DE LA AUDITORIA GENERAL DE LA REPUBLICA NIVEL NACIONAL - 1200000060000

Vigencia	Solicitado **	Inicial *	Vigente *	Compromiso *	Obligación *	Pago *	Avances
2008-Dic	405.000.000	405.000.000	405.000.000	359.649.973	359.649.973	359.649.973	Financiero 88,80% Físico 100,00% Gestión 100,00%
2009-Dic	405.000.000	405.000.000	405.000.000	404.449.587	404.449.587	400.949.587	Financiero 99,86% Físico 83,00% Gestión 56,00%
2010-Dic	533.200.000	400.000.000	400.000.000	397.618.372	394.270.872	384.270.872	Financiero 98,57% Físico 97,20% Gestión 111,00%
2011-Dic	630.250.000	464.000.000	464.000.000	443.135.275	355.435.275	355.435.275	Financiero 76,60% Físico 87,50% Gestión 100,00%
2012-Dic	671.500.000	700.000.000	700.000.000	694.833.848	634.933.848	634.933.848	Financiero 90,70% Físico 143,80% Gestión 84,00%
2013-Dic	1.000.000.000	1.000.000.000	1.000.000.000	949.199.250	949.199.250	942.199.250	Financiero 94,92% Físico 105,90% Gestión 92,00%
2014-Dic	1.100.000.000	1.000.000.000	1.000.000.000	833.094.994	833.094.994	833.094.994	Financiero 83,31% Físico 138,00% Gestión 55,00%
2015-Dic	1.000.000.000	940.000.000	940.000.000	917.775.470	907.025.470	907.025.470	Financiero 96,49% Físico 100,00% Gestión 100,00%
2016-Dic	1.095.000.000	930.000.000	883.500.000	849.442.267	849.442.267	784.851.827	Financiero 96,15% Físico 108,00% Gestión 97,60%
2017-Dic	1.325.000.000	800.000.000	1.741.600.000	1.666.488.939	1.666.488.939	1.666.488.939	Financiero 95,69% Físico 277,00% Gestión 100,00%

Proyecto: IMPLEMENTACION DEL PLAN GENERAL DE AUDITORIAS - P.G.A - DE LA AUDITORIA GENERAL DE LA REPUBLICA NIVEL NACIONAL - 1200000060000

Vigencia	Solicitado **	Inicial *	Vigente *	Compromiso *	Obligación *	Pago *	Avances
2018-Mar	1.170.000.000	1.170.000.000	1.170.000.000	597.147.520	176.475.520	176.475.520	Financiero 15,08%  Físico 17,00%  Gestión 23,60% 

>> Fuentes de Financiación

Fuente SIIF (31/03/2018)

	Inicial	Vigente	Compromiso	Obligación	Pago	Reserva Pptal.
Aportes Nacion	1.170.000.000	1.170.000.000	597.147.520	176.475.520	176.475.520	Apr. Vigente 0,00 Pago 0,00
Total PGN	1.170.000.000	1.170.000.000	597.147.520	176.475.520	176.475.520	Apr. Vigente 0,00 Pago 0,00
Total Proyecto	1.170.000.000	1.170.000.000	597.147.520	176.475.520	176.475.520	Apr. Vigente 0,00 Pago 0,00

>> Evolución 2018

	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic
Inversión*	1.170.000.000	1.170.000.000	1.170.000.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Avance Financiero	2,18 %	5,62 %	15,08 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Avance Físico	0,00 %	0,00 %	17,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Avance gestion	2,40 %	11,10 %	23,60 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %

Proyecto: IMPLEMENTACION DEL PLAN GENERAL DE AUDITORIAS - P.G.A - DE LA AUDITORIA GENERAL DE LA REPUBLICA NIVEL NACIONAL - 1200000060000

> Metas de Gestión

Indicador	Metas	Avance	Cumplimiento
Cumplimiento De Las Tareas Establecidas En El Plan Operativo Anual	100	25,00	25,00 %
Observaciones: A la fecha del Informe se ha culminado con la fase de planeación.			
Porcentaje de cumplimiento de las visitas de vigilancia	100	23,00	23,00 %
Observaciones: Porcentaje correspondiente a 15 auditorias regulares en fase de ejecución.			

> Regionalización

Cifras en Pesos Corrientes

	No Regionalizable	Occidente	Caribe	Centro Occidente	Orinoquía	Amazonía	Bogotá D.C.
Inversión	1.170.000.000	0	0	0	0	0	0
Avance Financiero	15,08 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Avance Físico	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %

Proyecto: IMPLEMENTACION DEL PLAN GENERAL DE AUDITORIAS - P.G.A - DE LA AUDITORIA GENERAL DE LA REPUBLICA NIVEL NACIONAL - 1200000060000