

Nombre del proyecto:

# IMPLEMENTACIÓN PLAN GENERAL DE AUDITORÍAS NACIONAL



## Objetivo general:

Aumentar la efectividad de los resultados obtenidos en el proceso auditor de la Auditoria General de la República.

Código BPIN: 2018011000041

Sector: Organismos de Control

Entidad: Auditoria Gestion General

Proyecto: IMPLEMENTACIÓN PLAN GENERAL DE AUDITORÍAS NACIONAL - 2018011000041

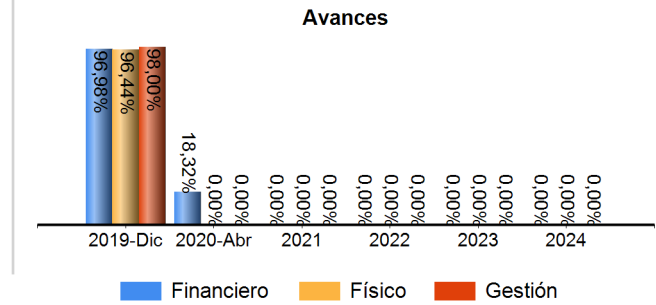
Responsable: ADRIANA MARCELA PARRA DIAZ

Horizonte: 2019 - 2024

Presupuesto 2020: \$ 1.460.000.000

Control Posterior: 14/08/2020

Seguimiento de: abril 2020



> Cadena de Valor

**OBJETIVO ESPECIFICO**

Incrementar la cobertura de los recursos vigilados en cumplimiento de la función auditora.

**PRODUCTOS**

Servicio de educación informal en temas de control y vigilancia fiscal

| Indicador  | Meta Total 2019-2024 | Acumulado 2019- 2019 | Meta 2020 | Avance 2020 | Cumplimiento 2020 |
|--|----------------------|----------------------|-----------|-------------|-------------------|
| Personas capacitadas - <b>Unidad de Medida:</b> Número   | 230,0000             | 0,0000               | 20,0000   | 0,0000      | 0,00 %            |
| <b>Observaciones :</b> Actividad en etapa de planeación. |                      |                      |           |             |                   |

| Actividad                                    | Fuente | Inicial             | Vigente             | Obligado   |
|--|--------|---------------------|---------------------|------------|
| Ejecutar plan de certificación de auditores. | PGN    | \$50.000.000        | \$50.000.000        | \$0        |
| <b>TOTAL</b>                                 |        | <b>\$50.000.000</b> | <b>\$50.000.000</b> | <b>\$0</b> |

Servicio de control fiscal micro

| Indicador   | Meta Total 2019-2024 | Acumulado 2019- 2019 | Meta 2020 | Avance 2020 | Cumplimiento 2020 |
|---|----------------------|----------------------|-----------|-------------|-------------------|
| Recursos auditados - <b>Unidad de Medida:</b> Porcentaje  | 69,0000              | 0,0000               | 65,0000   | 0,0000      | 0,00 %            |
| <b>Observaciones :</b> Suspendidos 15 procesos modalidad Auditoria Regular, en abril inicia etapa de planeación de ejercicios programados para los meses siguientes. Mediante circular 011 de 16 de marzo, como medida de carácter funcional se aplazan todas las comisiones con ocasión a la emergencia sanitaria. |                      |                      |           |             |                   |

| Actividad   | Fuente | Inicial              | Vigente              | Obligado            |
|---|--------|----------------------|----------------------|---------------------|
| Realizar el aseguramiento de la calidad de los procesos misionales de la AGR. | PGN    | \$45.000.000         | \$45.000.000         | \$0                 |
| Ejecutar las auditorias programadas   | PGN    | \$675.000.000        | \$675.000.000        | \$91.521.186        |
| <b>TOTAL</b>  |        | <b>\$720.000.000</b> | <b>\$720.000.000</b> | <b>\$91.521.186</b> |

**OBJETIVO ESPECIFICO**

Articular los análisis producidos por la Auditoria Delegada en la ejecución del proceso auditor.

**PRODUCTOS**

Servicio de control fiscal macro

| Indicador   | Meta Total 2019-2024 | Acumulado 2019- 2019 | Meta 2020            | Avance 2020          | Cumplimiento 2020   |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| Informes de auditoría apoyados en análisis macro - <b>Unidad de Medida:</b> Porcentaje  | 100,0000             | 0,0000               | 100,0000             | 0,0000               | 0,00 %              |
| <b>Observaciones :</b> Se encuentran en ejecución 10 procesos contractuales, los cuales son supervisados bajo estricto control de acuerdo con el decreto 440 de marzo 20 y 491 de marzo 28 de 2020, decretos expedidos con ocasión de la emergencia sanitaria (contratos: 010, 034, 035, 036, 037, 023, 038, 039, 024, 048) |                      |                      |                      |                      |                     |
| Actividad   |                      | Fuente               | Inicial              | Vigente              | Obligado            |
| Realizar análisis y estudios de control fiscal.   |                      | PGN                  | \$150.000.000        | \$150.000.000        | \$54.000.000        |
| Realizar análisis de buenas prácticas de control fiscal y de buen uso de recursos públicos.   |                      | PGN                  | \$100.000.000        | \$100.000.000        | \$44.000.000        |
| <b>TOTAL</b>  |                      |                      | <b>\$250.000.000</b> | <b>\$250.000.000</b> | <b>\$98.000.000</b> |

Asegurar que los sistemas de información de los procesos misionales y su plataforma tecnológica respondan a las necesidades de la función auditora.

Proyecto: IMPLEMENTACIÓN PLAN GENERAL DE AUDITORÍAS NACIONAL - 2018011000041

**OBJETIVO ESPECIFICO**

**PRODUCTOS**

Servicio de información actualizado

| Indicador  | Meta Total<br>2019-2024 | Acumulado<br>2019- 2019 | Meta<br>2020         | Avance<br>2020       | Cumplimiento<br>2020 |
|--|-------------------------|-------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Sistemas de información para el control y vigilancia fiscal actualizadas - <b>Unidad de Medida:</b> Número | 5,0000                  | 0,0000                  | 2,0000               | 0,0000               | 0,00 %               |
| <b>Observaciones :</b> Actividades en etapa de Planificación   |                         |                         |                      |                      |                      |
| Actividad  | Fuente                  |                         | Inicial              | Vigente              | Obligado             |
| Realizar acciones de rediseño y mejoras a los módulos del SIA MISIONAL y plataforma tecnológica.           | PGN                     |                         | \$130.000.000        | \$130.000.000        | \$0                  |
| <b>TOTAL</b>   |                         |                         | <b>\$130.000.000</b> | <b>\$130.000.000</b> | <b>\$0</b>           |

Implementar los instrumentos metodológicos en la evaluación al control fiscal a políticas públicas bajo nuevos estándares.

Proyecto: IMPLEMENTACIÓN PLAN GENERAL DE AUDITORÍAS NACIONAL - 2018011000041

**OBJETIVO ESPECIFICO**

**PRODUCTOS**

Servicio de divulgación para fortalecer la imagen de control fiscal

| Indicador  | Meta Total 2019-2024 | Acumulado 2019- 2019 | Meta 2020           | Avance 2020         | Cumplimiento 2020 |
|--|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| Estrategias de comunicación y posicionamiento institucional implementadas - <b>Unidad de Medida:</b> Número<br><b>Observaciones :</b> Actividades en etapa de Planificación. | 6,0000               | 0,0000               | 1,0000              | 0,0000              | 0,00 %            |
| <b>Actividad</b>   |                      | <b>Fuente</b>        | <b>Inicial</b>      | <b>Vigente</b>      | <b>Obligado</b>   |
| Realizar jornadas de divulgación de control fiscal.  |                      | PGN                  | \$60.000.000        | \$60.000.000        | \$0               |
| <b>TOTAL</b>   |                      |                      | <b>\$60.000.000</b> | <b>\$60.000.000</b> | <b>\$0</b>        |

Documentos metodológicos

| Indicador  | Meta Total 2019-2024 | Acumulado 2019- 2019 | Meta 2020            | Avance 2020          | Cumplimiento 2020   |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| Documentos metodológicos para el control y vigilancia fiscal elaborados - <b>Unidad de Medida:</b> Número<br><b>Observaciones :</b> Encuentran en ejecución 6 procesos contractuales "Documentos Metodológicos", , los cuales son supervisados bajo estricto control de acuerdo con el decreto 440 de marzo 20 y 491 de marzo 28 de 2020, decretos expedidos con ocasión de la emergencia sanitaria (Contratos 017, 045, 011, 040, 050, 021) | 33,0000              | 6,0000               | 8,0000               | 0,0000               | 0,00 %              |
| <b>Actividad</b>   |                      | <b>Fuente</b>        | <b>Inicial</b>       | <b>Vigente</b>       | <b>Obligado</b>     |
| Realizar análisis sobre el control a la evaluación de políticas públicas.  |                      | PGN                  | \$150.000.000        | \$150.000.000        | \$48.000.000        |
| Implementar y promover herramientas metodológicas de control fiscal.   |                      | PGN                  | \$100.000.000        | \$100.000.000        | \$30.000.000        |
| <b>TOTAL</b>   |                      |                      | <b>\$250.000.000</b> | <b>\$250.000.000</b> | <b>\$78.000.000</b> |

Proyecto: IMPLEMENTACIÓN PLAN GENERAL DE AUDITORÍAS NACIONAL - 2018011000041

Cifras en Pesos Corrientes

> Esquema Financiero

>> Resumen Financiero 2019 - 2024

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

| Vigencia | Solicitado ** | Inicial *     | Vigente *     | Compromiso *  | Obligación *  | Pago *        | Avances  |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--|
| 2019-Dic | 1.395.000.000 | 1.350.000.000 | 1.350.000.000 | 1.309.234.683 | 1.309.234.683 | 1.309.234.683 | Financiero 96,98%<br>Físico 97,00%<br>Gestión 98,00% |
| 2020-Abr | 1.463.000.000 | 1.460.000.000 | 1.460.000.000 | 747.521.186   | 267.521.186   | 267.521.186   | Financiero 18,32%<br>Físico 0,00%<br>Gestión 0,00%   |
| 2021     | 1.575.000.000 | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | Financiero 0,00%<br>Físico 0,00%<br>Gestión 0,00%    |
| 2022     | 1.665.000.000 | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | Financiero 0,00%<br>Físico 0,00%<br>Gestión 0,00%    |
| 2023     | 1.665.000.000 | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | Financiero 0,00%<br>Físico 0,00%<br>Gestión 0,00%    |
| 2024     | 1.732.000.000 | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | Financiero 0,00%<br>Físico 0,00%<br>Gestión 0,00%    |

>> Fuentes de Financiación

Fuente SIIF (30/04/2020)

|                       | Inicial       | Vigente       | Compromiso  | Obligación  | Pago        | Reserva Pptal.                 |
|-----------------------|---------------|---------------|-------------|-------------|-------------|--------------------------------|
| <b>Aportes Nacion</b> | 1.460.000.000 | 1.460.000.000 | 747.521.186 | 267.521.186 | 267.521.186 | Apr. Vigente 0,00<br>Pago 0,00 |

Proyecto: IMPLEMENTACIÓN PLAN GENERAL DE AUDITORÍAS NACIONAL - 2018011000041

|                       | Inicial              | Vigente              | Compromiso         | Obligación         | Pago               | Reserva Pptal.                 |
|-----------------------|----------------------|----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------|
| <b>Total PGN</b>      | 1.460.000.000        | 1.460.000.000        | 747.521.186        | 267.521.186        | 267.521.186        | Apr. Vigente 0,00<br>Pago 0,00 |
| <b>Total Proyecto</b> | 1.460.000.000        | 1.460.000.000        | 747.521.186        | 267.521.186        | 267.521.186        | Apr. Vigente 0,00<br>Pago 0,00 |
| <b>Total</b>          | <b>1.460.000.000</b> | <b>1.460.000.000</b> | <b>747.521.186</b> | <b>267.521.186</b> | <b>267.521.186</b> | Apr. Vigente 0,00<br>Pago 0,00 |

>> Evolución 2020

|                          | Ene           | Feb           | Mar           | Abr           | May    | Jun    | Jul    | Ago    | Sep    | Oct    | Nov    | Dic    |
|--------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| <b>Inversión*</b>        | 1.460.000.000 | 1.460.000.000 | 1.460.000.000 | 1.460.000.000 | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| <b>Avance Financiero</b> | 2,40 %        | 4,68 %        | 12,30 %       | 18,32 %       | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % |
| <b>Avance Físico</b>     | 0,00 %        | 0,00 %        | 0,00 %        | 0,00 %        | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % |
| <b>Avance gestión</b>    | 0,00 %        | 0,00 %        | 0,00 %        | 0,00 %        | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % |

> Metas de Gestión

| Indicador   | Metas | Avance | Cumplimiento |
|---|-------|--------|--------------|
| Informes de auditoría a las entidades vigiladas presentados   | 66    | 0,00   | 0,00 %       |
| <b>Observaciones:</b> Suspendidos 15 procesos Auditores en modalidad Regular. se inicia planeación de procesos auditores proyectados. |       |        |              |
| Espacios de Divulgación de Resultados   | 2     | 0,00   | 0,00 %       |



Proyecto: IMPLEMENTACIÓN PLAN GENERAL DE AUDITORÍAS NACIONAL - 2018011000041

| Indicador   | Metas | Avance | Cumplimiento |
|---|-------|--------|--------------|
| <b>Observaciones:</b> Actividades en etapa de Planificación             |       |        |              |
| Servicios De Soporte Informático Atendidos.                             | 3     | 0,00   | 0,00 %       |
| <b>Observaciones:</b> Actividades en etapa de Planificación             |       |        |              |
| Instrumentos De Gestión Y Control Optimizados                           | 3     | 0,00   | 0,00 %       |
| <b>Observaciones:</b> Se da inicio a procesos de contratación.          |       |        |              |
| Informes de seguimiento realizados                                      | 20    | 0,00   | 0,00 %       |
| <b>Observaciones:</b> Actividades en etapa de Planificación             |       |        |              |
| Número de personas capacitadas  | 20    | 0,00   | 0,00 %       |
| <b>Observaciones:</b> Actividades en etapa de Planificación             |       |        |              |
| Esquema de seguimiento y evaluación de la política pública implementado | 5     | 0,00   | 0,00 %       |
| <b>Observaciones:</b> Se da inicio a procesos de contratación.          |       |        |              |
| Estudios y consultorias realizadas                                      | 5     | 0,00   | 0,00 %       |
| <b>Observaciones:</b> Se da inicio a procesos de contratación.          |       |        |              |
| Estudios contratados  | 5     | 0,00   | 0,00 %       |
| <b>Observaciones:</b> Se da inicio a procesos de contratación.          |       |        |              |

## > Regionalización

Cifras en Pesos Corrientes

|                          | No Regionalizable | Occidente | Caribe | Centro Occidente | Orinoquía | Amazonía | Bogotá D.C. |
|--------------------------|-------------------|-----------|--------|------------------|-----------|----------|-------------|
| <b>Inversión</b>         | 1.460.000.000     | 0         | 0      | 0                | 0         | 0        | 0           |
| <b>Avance Financiero</b> | 18,32 %           | 0,00 %    | 0,00 % | 0,00 %           | 0,00 %    | 0,00 %   | 0,00 %      |
| <b>Avance Físico</b>     | 0,00 %            | 0,00 %    | 0,00 % | 0,00 %           | 0,00 %    | 0,00 %   | 0,00 %      |

Proyecto: IMPLEMENTACIÓN PLAN GENERAL DE AUDITORÍAS NACIONAL - 2018011000041

Proyecto: IMPLEMENTACIÓN PLAN GENERAL DE AUDITORÍAS NACIONAL - 2018011000041