

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

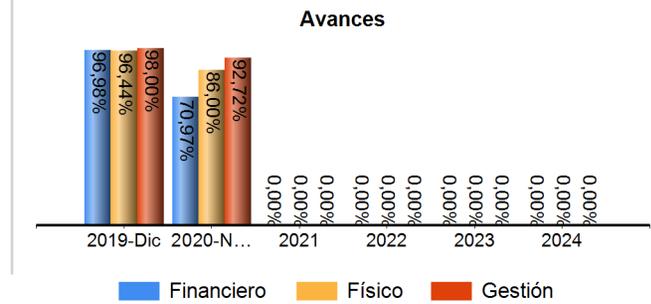
Responsable: ADRIANA MARCELA PARRA DIAZ

Horizonte: 2019 - 2024

Presupuesto 2020: \$ 1.460.000.000

Control Posterior: 14/08/2020

Seguimiento de: noviembre 2020



Proyecto: IMPLEMENTACIÓN PLAN GENERAL DE AUDITORÍAS NACIONAL - 2018011000041

> 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	20,0000	100,00 %
<b>Observaciones :</b> Se realiza capacitación "GUÍA DE AUDITORÍA TERRITORIAL EN EL MARCO DE LAS NORMAS INTERNACIONALES ISSAI" GAT-2019 . este valor fue sujeto a suspensión por parte del Ministerio de Hacienda y crédito público, razón por la cual las capacitaciones no contaron con recursos pero se cumplió la meta.					
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	49,9700	76,88 %
<b>Observaciones :</b> Culminan 54 auditorias regulares y 3 exprés, activas 16. Parte del valor fue sujeto a suspensión por MinHacienda, no contamos con estos recursos hasta que la misma se levante o reduzcan def. Suscriben 19 contratos 067, 065, 070, 069, 075, 072, 073, 071, 074, 083, 084, 085, 086, 088, 089, 098 cont...					
Actividad	Fuente		Inicial	Vigente	Obligado
Realizar el aseguramiento de la calidad de los procesos misionales de la AGR.	PGN		\$45.000.000	\$589.478.814	\$260.500.000
Ejecutar las auditorias programadas	PGN		\$675.000.000	\$91.521.186	\$56.613.646
<b>TOTAL</b>			<b>\$720.000.000</b>	<b>\$681.000.000</b>	<b>\$317.113.646</b>

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

Proyecto: IMPLEMENTACIÓN PLAN GENERAL DE AUDITORÍAS NACIONAL - 2018011000041

**OBJETIVO ESPECIFICO**

**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	100,0000	100,00 %
<b>Observaciones :</b> Culminados 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 y 024).					
Actividad	Fuente	Inicial	Vigente	Obligado	
Realizar análisis y estudios de control fiscal.	PGN	\$150.000.000	\$217.500.000	\$212.600.000	
Realizar análisis de buenas prácticas de control fiscal y de buen uso de recursos públicos.	PGN	\$100.000.000	\$145.000.000	\$145.000.000	
<b>TOTAL</b>		<b>\$250.000.000</b>	<b>\$362.500.000</b>	<b>\$357.600.000</b>	

Proyecto: IMPLEMENTACIÓN PLAN GENERAL DE AUDITORÍAS NACIONAL - 2018011000041

**OBJETIVO ESPECIFICO**

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

**PRODUCTOS**

Servicio de información actualizado

Indicador	Meta Total 2019-2024	Acumulado 2019- 2019	Meta 2020	Avance 2020	Cumplimiento 2020
Sistemas de información para el control y vigilancia fiscal actualizadas - <b>Unidad de Medida:</b> Número	5,0000	0,0000	2,0000	2,0000	100,00 %
<b>Observaciones :</b> Los recursos dispuestos para este rubro fueron objeto de traslado, pero se han realizado acciones importantes por parte de un ingeniero de sistemas para dar cumplimiento a la realización de mejoras a los módulos SIA MISIONAL y plataforma tecnológica.					
Actividad	Fuente	Inicial	Vigente	Obligado	
Realizar acciones de rediseño y mejoras a los módulos del SIA MISIONAL y plataforma tecnológica.	PGN	\$130.000.000	\$0	\$0	
<b>TOTAL</b>		<b>\$130.000.000</b>	<b>\$0</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	6,0000	0,0000	1,0000	1,0000	100,00 %
<b>Observaciones :</b> Se realiza evento Virtual denominado "Transformación del modelo de control fiscal colombiano" Y Rendición de cuentas					
Actividad	Fuente	Inicial	Vigente	Obligado	
Realizar jornadas de divulgación de control fiscal.	PGN	\$60.000.000	\$0	\$0	
<b>TOTAL</b>		<b>\$60.000.000</b>	<b>\$0</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	33,0000	6,0000	8,0000	7,0000	87,50 %
<b>Observaciones :</b> Culminados 7 procesos contractuales denominados "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 emitidos con ocasión de la emergencia sanitaria (Contratos 017, 045, 011, 040, 050, 021 y 048)					
Actividad	Fuente	Inicial	Vigente	Obligado	
Realizar análisis sobre el control a la evaluación de políticas públicas.	PGN	\$150.000.000	\$231.000.000	\$226.000.000	
Implementar y promover herramientas metodológicas de control fiscal.	PGN	\$100.000.000	\$135.500.000	\$135.500.000	
<b>TOTAL</b>		<b>\$250.000.000</b>	<b>\$366.500.000</b>	<b>\$361.500.000</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% Físico 97,00% Gestión 98,00%
2020-Nov	1.463.000.000	1.460.000.000	1.460.000.000	1.229.813.646	1.036.213.646	1.036.213.646	Financiero 70,97% Físico 86,00% Gestión 92,72%
2021	1.575.000.000	0	0	0	0	0	Financiero 0,00% Físico 0,00% Gestión 0,00%
2022	1.665.000.000	0	0	0	0	0	Financiero 0,00% Físico 0,00% Gestión 0,00%
2023	1.665.000.000	0	0	0	0	0	Financiero 0,00% Físico 0,00% Gestión 0,00%
2024	1.732.000.000	0	0	0	0	0	Financiero 0,00% Físico 0,00% Gestión 0,00%

>> Fuentes de Financiación

Fuente SIIF (30/11/2020)

	Inicial	Vigente	Compromiso	Obligación	Pago	Reserva Pptal.
<b>Aportes Nacion</b>	1.460.000.000	1.460.000.000	1.229.813.646	1.036.213.646	1.036.213.646	Apr. Vigente 0,00 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	1.229.813.646	1.036.213.646	1.036.213.646	Apr. Vigente 0,00 Pago 0,00
<b>Total Proyecto</b>	1.460.000.000	1.460.000.000	1.229.813.646	1.036.213.646	1.036.213.646	Apr. Vigente 0,00 Pago 0,00
<b>Total</b>	<b>1.460.000.000</b>	<b>1.460.000.000</b>	<b>1.229.813.646</b>	<b>1.036.213.646</b>	<b>1.036.213.646</b>	Apr. Vigente 0,00 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	1.460.000.000	1.460.000.000	1.460.000.000	1.460.000.000	1.460.000.000	1.460.000.000	1.460.000.000	0
<b>Avance Financiero</b>	2,40 %	4,68 %	12,30 %	18,32 %	24,35 %	30,38 %	33,91 %	41,18 %	50,70 %	61,08 %	70,97 %	0,00 %
<b>Avance Físico</b>	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	5,00 %	12,00 %	19,00 %	31,00 %	35,00 %	86,00 %	0,00 %
<b>Avance gestión</b>	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	7,28 %	14,84 %	22,36 %	34,26 %	48,53 %	92,72 %	0,00 %

> Metas de Gestión

Indicador	Metas	Avance	Cumplimiento
Informes de auditoría a las entidades vigiladas presentados	66	57,00	86,36 %
<b>Observaciones:</b> Se culminan 54 procesos modalidad Auditoria Regular y 3 express y en ejecución para el mes de agosto se encuentran activan 16 auditorias.			
Espacios de Divulgación de Resultados	2	2,00	100,00 %

Proyecto: IMPLEMENTACIÓN PLAN GENERAL DE AUDITORÍAS NACIONAL - 2018011000041

Indicador	Metas	Avance	Cumplimiento
<b>Observaciones:</b> Se realiza Foro virtual "Transformación del modelo de control fiscal colombiano" y Rendición de cuentas.			
Servicios De Soporte Informático Atendidos.	3	3,00	100,00 %
<b>Observaciones:</b> Se realizan acciones por parte de un ingeniero de sistemas para la realización de mejoras a los módulos SIA MISIONAL y plataforma tecnológica			
Instrumentos De Gestión Y Control Optimizados	3	3,00	100,00 %
<b>Observaciones:</b> Culminados procesos de contratación.			
Informes de seguimiento realizados	20	20,00	100,00 %
<b>Observaciones:</b> Se suscriben 9 actas de seguimiento y se realizan seguimientos a todas las gerencias y Dirección fiscal.			
Número de personas capacitadas	20	20,00	100,00 %
<b>Observaciones:</b> Capacitación "GUÍA DE AUDITORÍA TERRITORIAL EN EL MARCO DE LAS NORMAS INTERNACIONALES ISSAI" GAT-2019			
Esquema de seguimiento y evaluación de la política pública implementado	5	5,00	100,00 %
<b>Observaciones:</b> Se culminan los procesos de contratación			
Estudios y consultorias realizadas	5	5,00	100,00 %
<b>Observaciones:</b> Se culminan los procesos de contratación.			
Estudios contratados	5	5,00	100,00 %
<b>Observaciones:</b> Se culminan los 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>	70,97 %	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

> Seguimiento cronológico actividades

Actividad	Valores	Fecha Programada	Fecha Ejecución	Retrasos	Observación Mensual
Total Proyecto 2020	Valor inicial 2020 0,00	Inicio:	Inicio:	Inicio: días	
	Valor vigente 2020 0,00	Termina:	Termina:	Termina: días	

Proyecto: IMPLEMENTACIÓN PLAN GENERAL DE AUDITORÍAS NACIONAL - 2018011000041