

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

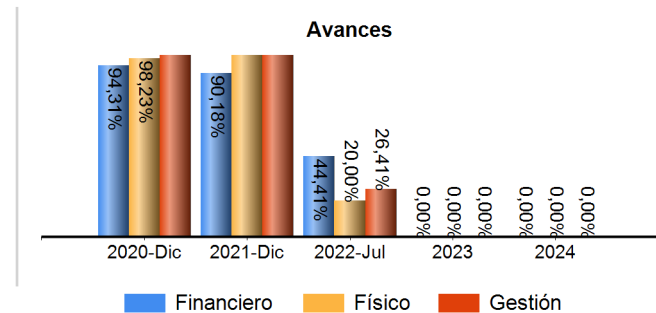
Responsable: ADRIANA MARCELA PARRA DIAZ

Horizonte: 2019 - 2024

Presupuesto 2022: \$ 1.515.000.000

Control Posterior: 01/03/2022

Seguimiento de: julio 2022



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.

Proyecto: IMPLEMENTACIÓN PLAN GENERAL DE AUDITORÍAS NACIONAL - 2018011000041

**OBJETIVO ESPECIFICO**

**PRODUCTOS**

Servicio de educación informal en temas de control y vigilancia fiscal

| Indicador  | Meta Total 2019-2024 | Acumulado 2019- 2021 | Meta 2022 | Avance 2022 | Cumplimiento 2022 |
|--|----------------------|----------------------|-----------|-------------|-------------------|
| Personas capacitadas - <b>Unidad de Medida:</b> Número   | 230,0000             | 0,0000               | 50,0000   | 0,0000      | 0,00 %            |
| <b>Observaciones :</b> Se encuentra en curso la certificación de auditores conjuntamente con el SINACOF - CGR. |                      |                      |           |             |                   |

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

Servicio de control fiscal micro

| Indicador  | Meta Total 2019-2024 | Acumulado 2019- 2021 | Meta 2022 | Avance 2022 | Cumplimiento 2022 |
|--|----------------------|----------------------|-----------|-------------|-------------------|
| Recursos auditados - <b>Unidad de Medida:</b> Porcentaje   | 69,0000              | 0,0000               | 67,0000   | 22,4400     | 33,49 %           |
| <b>Observaciones :</b> Se encuentran ejecutadas en el PLAN DE VIGILANCIA Y CONTROL FISCAL con 27 ejercicios de auditoria de tipología Financiera y de Gestión. Activas a la fecha 19 auditorias. En ejecución los contratos 043, 045, 047, 048, 050, 051, 052, 054, 055, 056, 065, 078, 082, 084, y 086. |                      |                      |           |             |                   |

| Actividad   | Fuente        | Inicial              | Vigente              | Obligado             |
|---|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Realizar el aseguramiento de la calidad de los procesos misionales de la AGR. | PGN           | \$666.500.000        | \$666.500.000        | \$337.728.782        |
|   | Otras Fuentes | 666.500.000          | 666.500.000          | 0                    |
| Ejecutar las auditorias programadas   | PGN           | \$181.500.000        | \$181.500.000        | \$13.504.436         |
|   | Otras Fuentes | 181.500.000          | 181.500.000          | 0                    |
| <b>TOTAL</b>  |               | <b>\$848.000.000</b> | <b>\$848.000.000</b> | <b>\$351.233.218</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- 2021 | Meta 2022 | Avance 2022 | Cumplimiento 2022 |
|--|----------------------|----------------------|-----------|-------------|-------------------|
| 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> En ejecución los procesos de contratación Nos. 046 y 053        |                      |                      |           |             |                   |

| Actividad   | Fuente        | Inicial              | Vigente              | Obligado             |
|---|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Realizar análisis y estudios de control fiscal.   | PGN           | \$110.000.000        | \$110.000.000        | \$53.333.333         |
|   | Otras Fuentes | 110.000.000          | 110.000.000          | 0                    |
| Realizar análisis de buenas prácticas de control fiscal y de buen uso de recursos públicos. | PGN           | \$110.000.000        | \$110.000.000        | \$53.333.333         |
|   | Otras Fuentes | 110.000.000          | 110.000.000          | 0                    |
| <b>TOTAL</b>  |               | <b>\$220.000.000</b> | <b>\$220.000.000</b> | <b>\$106.666.667</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- 2021 | Meta<br>2022        | Avance<br>2022      | Cumplimiento<br>2022 |
|---|-------------------------|-------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| Sistemas de información para el control y vigilancia fiscal actualizadas - <b>Unidad de Medida:</b> Número  | 5,0000                  | 0,0000                  | 2,0000              | 1,0000              | 50,00 %              |
| <b>Observaciones :</b> Se realizan mejoras al módulo SIA SIREL - A julio se realizan mejoras informadas mediante circular externa 004 de 2022. Proceso de modernización SIA Módulo PVCF y se inicia el contrato No. C-119-2022. |                         |                         |                     |                     |                      |
| Actividad   | Fuente                  |                         | Inicial             | Vigente             | Obligado             |
| Realizar acciones de rediseño y mejoras a los módulos del SIA MISIONAL y plataforma tecnológica.  | PGN                     |                         | \$50.000.000        | \$50.000.000        | \$0                  |
|   | Otras Fuentes           |                         | 50.000.000          | 50.000.000          | 0                    |
| <b>TOTAL</b>  |                         |                         | <b>\$50.000.000</b> | <b>\$50.000.000</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- 2021 | Meta 2022      | Avance 2022    | Cumplimiento 2022 |
|--|----------------------|----------------------|----------------|----------------|-------------------|
| Estrategias de comunicación y posicionamiento institucional implementadas - <b>Unidad de Medida:</b> Número<br><b>Observaciones :</b> Actividad en etapa de planeación | 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                  | \$0            | \$0            | \$0               |
| <b>TOTAL</b>   |                      |                      | <b>\$0</b>     | <b>\$0</b>     | <b>\$0</b>        |

Documentos metodológicos

| Indicador  | Meta Total 2019-2024 | Acumulado 2019- 2021 | Meta 2022            | Avance 2022          | Cumplimiento 2022    |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Documentos metodológicos para el control y vigilancia fiscal elaborados - <b>Unidad de Medida:</b> Número<br><b>Observaciones :</b> En ejecución los procesos de contratación Nos. 013, 014, 042, 044 y 049. | 33,0000              | 20,0000              | 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                  | \$165.000.000        | \$165.000.000        | \$81.200.000         |
|  |                      | Otras Fuentes        | 165.000.000          | 165.000.000          | 0                    |
| Implementar y promover herramientas metodológicas de control fiscal.   |                      | PGN                  | \$232.000.000        | \$232.000.000        | \$133.783.333        |
|  |                      | Otras Fuentes        | 232.000.000          | 232.000.000          | 0                    |
| <b>TOTAL</b>   |                      |                      | <b>\$397.000.000</b> | <b>\$397.000.000</b> | <b>\$214.983.333</b> |

Proyecto: IMPLEMENTACIÓN PLAN GENERAL DE AUDITORÍAS NACIONAL - 2018011000041

> Esquema Financiero

Cifras en Pesos Corrientes

>> 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-Dic | 1.463.000.000 | 1.460.000.000 | 1.246.841.520 | 1.242.421.229 | 1.175.871.713 | 1.175.871.713 | Financiero 94,31% <br>Físico 98,00% <br>Gestión 112,18%    |
| 2021-Dic | 1.575.000.000 | 1.500.000.000 | 1.500.000.000 | 1.496.627.084 | 1.352.679.039 | 1.352.679.039 | Financiero 90,18% <br>Físico 100,00% <br>Gestión 106,40%   |
| 2022-Jul | 1.665.000.000 | 1.515.000.000 | 1.515.000.000 | 1.357.671.103 | 672.883.217   | 672.883.217   | Financiero 44,41% <br>Físico 20,00% <br>Gestión 26,41%     |
| 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 (3/08/2022)



Proyecto: IMPLEMENTACIÓN PLAN GENERAL DE AUDITORÍAS NACIONAL - 2018011000041

|                       | Inicial              | Vigente              | Compromiso           | Obligación         | Pago               | Reserva Pptal.                 |
|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------|
| <b>Aportes Nacion</b> | 1.515.000.000        | 1.515.000.000        | 1.357.671.103        | 672.883.217        | 672.883.217        | Apr. Vigente 0,00<br>Pago 0,00 |
| <b>Total PGN</b>      | 1.515.000.000        | 1.515.000.000        | 1.357.671.103        | 672.883.217        | 672.883.217        | Apr. Vigente 0,00<br>Pago 0,00 |
| <b>Total Proyecto</b> | 1.515.000.000        | 1.515.000.000        | 1.357.671.103        | 672.883.217        | 672.883.217        | Apr. Vigente 0,00<br>Pago 0,00 |
| <b>Total</b>          | <b>1.515.000.000</b> | <b>1.515.000.000</b> | <b>1.357.671.103</b> | <b>672.883.217</b> | <b>672.883.217</b> | Apr. Vigente 0,00<br>Pago 0,00 |

>> Evolución 2022

|                          | Ene           | Feb           | Mar           | Abr           | May           | Jun           | Jul           | Ago    | Sep    | Oct    | Nov    | Dic    |
|--------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| <b>Inversión*</b>        | 1.515.000.000 | 1.515.000.000 | 1.515.000.000 | 1.515.000.000 | 1.515.000.000 | 1.515.000.000 | 1.515.000.000 | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| <b>Avance Financiero</b> | 0,00 %        | 1,54 %        | 8,13 %        | 17,62 %       | 26,77 %       | 35,51 %       | 44,41 %       | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % |
| <b>Avance Físico</b>     | 0,00 %        | 0,00 %        | 0,00 %        | 2,00 %        | 12,00 %       | 14,00 %       | 20,00 %       | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % |
| <b>Avance gestion</b>    | 0,00 %        | 1,50 %        | 2,25 %        | 4,56 %        | 17,27 %       | 18,61 %       | 26,41 %       | 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    | 27,00  | 40,91 %      |

Proyecto: IMPLEMENTACIÓN PLAN GENERAL DE AUDITORÍAS NACIONAL - 2018011000041

| Indicador  | Metas | Avance | Cumplimiento |
|--|-------|--------|--------------|
| <b>Observaciones:</b> Se emite COMUNICACIÓN LINEAMIENTOS - ORIENTACIONES PVCF 2022 y se ejecutan a 27 procesos de auditoria Financiera y de Gestión. Se activan para este mes 19 auditorias. |       |        |              |
| Espacios de Divulgación de Resultados  | 2     | 0,00   | 0,00 %       |
| <b>Observaciones:</b> Se inicia planeación de la actividad para la vigencia  |       |        |              |
| Servicios De Soporte Informático Atendidos.  | 3     | 2,00   | 66,67 %      |
| <b>Observaciones:</b> Se realizan mejoras al módulo SIA SIREL - A junio se actualiza módulo informando mediante circular externa 004 de 2022. Proceso de modernización SIA Módulo PVCF       |       |        |              |
| Instrumentos De Gestión Y Control Optimizados  | 3     | 0,00   | 0,00 %       |
| <b>Observaciones:</b> Se inicia planeación de la actividad para la vigencia  |       |        |              |
| Informes de seguimiento realizados   | 20    | 5,00   | 25,00 %      |
| <b>Observaciones:</b> Se realizan cinco seguimientos al PVCF al corte, adicionalmente se realizan seguimientos a diferentes etapas.  |       |        |              |
| Número de personas capacitadas   | 40    | 0,00   | 0,00 %       |
| <b>Observaciones:</b> Se encuentra en ejecución certificación de auditores conjuntamente con SINACOF la actividad para la vigencia   |       |        |              |
| 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

Proyecto: IMPLEMENTACIÓN PLAN GENERAL DE AUDITORÍAS NACIONAL - 2018011000041

|                          | No Regionalizable | Occidente | Caribe | Centro Occidente | Orinoquía | Amazonía | Bogotá D.C. |
|--------------------------|-------------------|-----------|--------|------------------|-----------|----------|-------------|
| <b>Inversión</b>         | 1.515.000.000     | 0         | 0      | 0                | 0         | 0        | 0           |
| <b>Avance Financiero</b> | 44,41 %           | 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