



INFORME DE MEDICIÓN DE LA GESTIÓN DE LA AGR

VIGENCIA 2014

CORTE 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014
Trimestre julio-septiembre

OFICINA DE PLANEACIÓN

El presente informe corresponde a la ejecución del 4° trimestre del Plan Estratégico “Hacia la Excelencia y la Innovación en el Control Fiscal” fijado para el periodo 2013-2015.

Como resultado de la implementación y ejecución en el 1° trimestre del Plan de Acción y al inicio de un nuevo año, que abarca nuevas expectativas se hizo necesario realizar ajustes a las actividades y fechas de cumplimiento de las metas inicialmente programadas, que fueron aprobados por el Comité Institucional en concordancia con el Sistema de Gestión de Calidad, tal como se relacionan a continuación:

Se modificaron las siguientes actividades:

1.1.1: Mejorar la oportunidad y calidad de la gestión en los procesos fiscales. Actividad modificada Acta No. 06 del 18/03/2014 del Comité Institucional

1.1.2: Adelantar acciones que promuevan la depuración de la cartera. Actividad modificada Acta No. 06 del 18/03/2014 del Comité Institucional

1.1.3: Mejorar los sistema de información de control de los procesos fiscales. Actividad modificada Acta No. 06 del 18/03/2014 del Comité Institucional

2.1.1: Sensibilizar y capacitar a los funcionarios del control fiscal - Proyecto: DNSCF. Actividad modificada, Acta No. 06 del 18/03/2014 del Comité Institucional.

2.2.2: Implementar acciones de gestión del conocimiento sobre el control fiscal en los funcionarios de la AGR y de las Contralorías Territoriales y, sobre el control social en la ciudadanía. Proyecto: Escuela Virtual. Actividad modificada Acta No. 06 del 18/03/2014 Comité Institucional.

3.4.1: Desarrollar herramientas y actividades de comunicación para el fortalecimiento y divulgación del control fiscal - Proyecto: DNSCF. Actividad modificada Acta No. 06 del 18/03/2014 Comité Institucional.

4.1.2: Elaborar e implementar estrategias y mecanismos para el aumento de la oferta de formación y capacitación en temas específicos del control fiscal - Proyecto Escuela virtual. Actividad modificada Acta No. 06 del 18/03/2014 Comité Institucional.

4.4.1: Suscribir y ejecutar convenios y contratos de cooperación y asistencia técnica, con instituciones nacionales o internacionales. - Proyecto: DNSCF. Se modificó Actividad Acta No. 06 del 18/03/2014 Comité Institucional

Se adicionaron las Actividades

1.1.5: Gestionar la adecuación de una Sala de Audiencias para los procesos verbales. Actividad modificada Acta No. 06 del 18/03/2014 del Comité Institucional.

2.2.3: Realizar seminarios, foros, conferencias, audiencias públicas, talleres para la reingeniería y fortalecimiento del control fiscal territorial. Proyecto: DNSCF. Actividad incluida. Acta No. 06 del 18/03/2014 Comité Institucional.

3.4.4: Elaborar las minutas contractuales solicitadas por las dependencias de la entidad. Actividad incluida Acta No. 06 del 18/03/2014 del Comité Institucional.

4.2.2: Diseñar y desarrollar una estrategia que consolide y gestione acciones para la capacitación y formación de los funcionarios del control fiscal. Actividad incorporada Acta No. 06 del 18/03/2014 Comité Institucional.

Se eliminó la Actividad

4.1.3 Consolidar buenas prácticas en gerencia pública en control fiscal.

En algunas actividades se aprobó por parte del Comité Institucional el cambio de responsable de ejecución: 4.2.1 pasó a la Auditoría Delegada, 4.4.1 pasó a Estudios Especiales. 4.5.1 pasó a la Auditoría Delegada.

Los ajustes realizados también obedecieron a la articulación de las actividades propuestas en los proyectos de inversión que ejecuta la Auditoría General en la vigencia 2014 para armonizarlas con el Plan de Acción (POA) y su respectiva valoración.

Las modificaciones realizadas no afectaron lo establecido inicialmente en el Plan Estratégico por lo que la Entidad cuenta con cuatro (4) Objetivos Institucionales y catorce (14) Objetivos Estratégicos los cuales se formularon colectivamente con la participación de los funcionarios de entidad, la ciudadanía y las contralorías del País, quienes presentaron y aportaron insumos importantes que permitieron la consolidación de los objetivos estratégicos y en parte de las actividades asociadas a estos.

La Auditoría General de la República, actualmente cuenta con el aplicativo POA Manager, herramienta en la que líderes y responsables de cada proceso reportan el cumplimiento de las actividades y tareas propuestas en el Plan de Acción, reporte que, según el procedimiento EV.120.P09.P “Medición de la Gestión de la AGR”, liderado por el proceso Evaluación, Control y Mejora (EV), se debe realizar de manera trimestral.

Así mismo, la entidad cuenta actualmente con un Tablero de Control e Indicadores de Gestión, que permiten medir el cumplimiento de cada proceso en un periodo determinado, sirviendo para la toma de decisiones. En el mes de

diciembre de 2013 y marzo de 2014, se revisaron y ajustaron los indicadores armonizándolos con el Plan Estratégico.

El reporte de los indicadores, dependiendo la periodicidad trimestral, semestral y anual se realiza en el aplicativo POA Manager, el cual consolida dicho reporte.

En el presente informe, se muestran los resultados alcanzados en el 4° trimestre de ejecución del Plan de Acción, julio - septiembre de 2014, y el avance del Plan Estratégico 2013-2015 “Hacia la Excelencia y la Innovación en el Control Fiscal”, información reportada por cada líder de proceso de la Entidad.

Los indicadores que conforman el tablero de control y el ajuste efectuado al POA son una herramienta de información de la entidad, que le permiten generar reportes e informes, que son utilizados por la alta dirección para la toma de decisiones.

El tablero de control e indicadores y los reportes del POA Manager permiten generar el presente informe, de acuerdo con el procedimiento “Medición de la gestión”, liderado por el proceso Evaluación, Control y Mejora (EV).

Como resultado del reporte de información realizado por los diez líderes de proceso, presentamos a continuación el consolidado en la ejecución del Plan Estratégico y del cumplimiento del Plan de Acción para el periodo comprendido entre el 1° de julio y el 30 de septiembre de 2014.

I. AVANCE DEL PLAN ESTRATÉGICO 2013-2015 “HACIA LA EXCELENCIA Y LA INNOVACIÓN EN EL CONTROL FISCAL”.

En el siguiente cuadro se observa el AVANCE acumulado del Plan Estratégico en cumplimiento del 4° trimestre de ejecución.

Fecha: 21/10/2014

OBJETIVOS INSTITUCIONALES	PESO	PONDERADO EN EL PLAN ESTRATEGICO	AVANCE ACUMULADO
1 PROMOVER LA EFECTIVIDAD Y OPORTUNIDAD DE LA VIGILANCIA DE LA GESTIÓN FISCAL	30.00	17.1999	 57.33 %
2 PROMOVER UN CONTROL FISCAL TRANSPARENTE Y ÉTICO.	10.00	6.9256	 69.26 %
3 MODERNIZAR LA GESTIÓN INSTITUCIONAL.	30.00	16.3786	 54.60 %
4 GENERAR SINERGIAS INTERINSTITUCIONALES	30.00	19.6677	 65.56 %

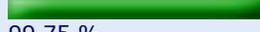
TOTAL OBJETIVOS INSTITUCIONALES	100.00	60.1718	 60.17 %
---------------------------------	--------	---------	--

Fuente: Aplicativo POA Manager.

El Plan Estratégico con corte al 4° trimestre muestra un acumulado de ejecución del 60.17%.

El cuadro siguiente muestra la ejecución y el avance de los objetivos Institucionales con corte en el 4° trimestre, el cual refleja un 98,03% de cumplimiento, observándose que los Objetivos 3° Modernizar la Gestión Institucional y 4° “Generar Sinergias Interinstitucionales” muestra un rezago a la fecha de corte.

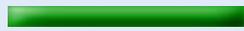
Fecha Actual: 21/10/2014

INFORME CORTE TRIMESTRAL: 4				
OBJETIVO	PESO	META	LOGRO	AVANCE
1. PROMOVER LA EFECTIVIDAD Y OPORTUNIDAD DE LA VIGILANCIA DE LA GESTIÓN FISCAL	30.00	17.1999	17.1999	 100.00 %
2. PROMOVER UN CONTROL FISCAL TRANSPARENTE Y ÉTICO.	10.00	6.9256	6.9256	 100.00 %
3. MODERNIZAR LA GESTIÓN INSTITUCIONAL.	30.00	16.4203	16.3786	 99.75 %
4. GENERAR SINERGIAS INTERINSTITUCIONALES	30.00	20.8371	19.6677	 94.39 %
TOTALES	100.00	61.3829	60.1718	 98.03 %

Fuente: Aplicativo POA Manager.

En el cuadro se observa el cumplimiento de los Objetivos Institucionales durante la ejecución de las actividades y metas del 4° trimestre:

Fecha Actual: 21/10/2014

INFORME DE AVANCE TRIMESTRE: 4				
OBJETIVO	PESO	META	LOGRO	AVANCE
1. PROMOVER LA EFECTIVIDAD Y OPORTUNIDAD DE LA VIGILANCIA DE LA GESTIÓN FISCAL	30.00	4.1333	4.1333	 100.00 %

2. PROMOVER UN CONTROL TRANSPARENTE FISCAL Y ÉTICO.	10.00	2.2300	2.2300	100.00 %
3. MODERNIZAR LA GESTIÓN INSTITUCIONAL.	30.00	3.8121	3.7704	98.91 %
4. GENERAR SINERGIAS INTERINSTITUCIONALES	30.00	4.9757	4.1813	84.03 %
TOTALES	100.00	15.1511	14.3150	94.48 %

Fuente: Aplicativo POA Manager.

De los cuatro Objetivos Institucionales, durante el 4° trimestre, de ejecución del Plan Estratégico, dos de ellos presentaron cumplimiento del 100% de sus actividades programadas, mientras que los objetivos 3. “Modernizar la Gestión Institucional”, alcanzó un logro del 98,91% y el 4 “Generar Sinergias Interinstitucionales” alcanzó un 84.03%, según la información reportada en el aplicativo POA Manager por los líderes y responsables de los procesos.

CUMPLIMIENTO DE METAS, SEGÚN PLAN DE ACCIÓN POR PROCESO

A continuación se muestran los resultados alcanzados por cada proceso en el 4° trimestre de ejecución del plan de acción.

Fecha Actual: 21/10/2014

INFORME POR PROCESO POR TRIMESTRE: 4			
PROCESO	META	LOGRO	AVANCE
Evaluación, Control y Mejora	0.2595	0.2595	100.00 %
Gestión Documental	0.1112	0.1112	100.00 %
Gestión Jurídica	0.3969	0.3969	100.00 %
Orientación Institucional	7.3276	6.4915	88.59 %
Gestión del Proceso Auditor	2.5500	2.5500	100.00 %
Participación Ciudadana	1.0000	1.0000	100.00 %

Gestión de Procesos Fiscales.	1.3333	1.3333	 100.00 %
Gestión de Recursos Físicos y Financieros	0.2889	0.2889	 100.00 %
Gestión del Talento Humano	1.1112	1.1112	 100.00 %
Gestión de las Tecnologías de la Información y las Telecomunicaciones.	0.7726	0.7726	 100.00 %
TOTALES	15.1511	14.3150	 94.48 %

Fuente: Aplicativo POA Manager.

El reporte de información en el Plan de Acción por cada proceso durante el 4° trimestre refleja un cumplimiento del 94,48% de las actividades propuestas. Observándose que el Proceso de Orientación Institucional alcanzó un 88,59% de cumplimiento en la ejecución de las actividades y metras propuestas para el trimestre.

ANÁLISIS DEL CUMPLIMIENTO DE LAS ACTIVIDADES PROPUESTAS EN EL PLAN DE ACCIÓN POR CADA PROCESO

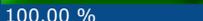
A continuación se muestran las actividades del plan de acción que se ejecutaron y cumplieron, por cada uno de los procesos en el 4° trimestre.

Fecha Actual: 21/10/2014

INFORME POR PROCESO POR TRIMESTRE: 4					
PROCESO / ACTIVIDAD	FECHA INICIO	FECHA FIN	META ACUMULADA	LOGRO	PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO
Evaluación, Control y Mejora					
3.1.4 Verificar y evaluar la efectividad de los controles internos establecidos	2013-10-01	2015-09-30	0.1112	0.1112	 100.00 %
3.1.5 Fomentar el autocontrol y la auto evaluación y la importancia de los controles del SGC como imperativos institucionales	2013-10-01	2015-09-30	0.1483	0.1483	 100.00 %
SUBTOTALES			0.2595	0.2595	 100.00 %
Gestión Documental					
3.1.3 Garantizar los mecanismos necesarios para realizar una adecuada Gestión Documental	2013-10-01	2015-09-30	0.1112	0.1112	 100.00 %
SUBTOTALES			0.1112	0.1112	 100.00 %

					100.00 %
Gestión Jurídica					
3.1.1 Adelantar la adecuada y oportuna defensa judicial de la AGR.	2013-10-01	2015-09-30	0.1112	0.1112	100.00 %
3.4.2 Generar y divulgar líneas conceptuales que unifiquen criterios en temas administrativos y de Control Fiscal	2013-10-01	2015-09-30	0.2143	0.2143	100.00 %
3.4.4 Elaborar las minutas contractuales solicitadas por las dependencias de la entidad. Actividad incluida Acta No. 06 del 18/03/2014 del C.I	2014-01-01	2015-09-30	0.0714	0.0714	100.00 %
SUBTOTALES			0.3969	0.3969	100.00 %
Orientación Institucional					
2.1.1 Sensibilizar y capacitar a los funcionarios del control fiscal - Proyecto: DNSCF. Actividad modificada, Acta No. 06 del 18/03/2014 del C.I.	2014-01-01	2015-06-30	0.8333	0.8333	100.00 %
2.2.1 Desarrollar el portal de transparencia del control fiscal	2013-10-01	2014-12-31	0.4000	0.4000	100.00 %
2.2.2 Implementar acciones de gestión del conocimiento sobre el control fiscal en los funcionarios de la AGR y de las Contralorías Territoriales y, sobre el control social en la ciudadanía. Proyecto: Escuela Virtual. Actividad modificada Acta No. 06 del 18/03/2014 C.I.	2014-01-02	2014-12-30	0.8306	0.8306	100.00 %
2.2.3 Realizar seminarios, foros, conferencias, audiencias públicas, talleres para la reingeniería y fortalecimiento del control fiscal territorial. Proyecto: DNSCF. Actividad incluida. Acta No. 06 del 18/03/201 C.I.	2014-01-02	2014-12-30	0.1661	0.1661	100.00 %
3.1.6 Garantizar la sostenibilidad del sistema integrado de gestión de calidad	2013-10-01	2015-09-30	0.1212	0.1212	100.00 %
3.1.7 Gestionar oportunamente la programación presupuestal de la entidad dentro del anteproyecto de presupuesto, así como el adecuado trámite para la gestión, monitoreo y seguimiento de los proyectos de inversión registrados en el DNP	2013-10-01	2015-09-30	0.1006	0.1006	100.00 %
3.4.1 Desarrollar herramientas y actividades de comunicación para el fortalecimiento y divulgación del control fiscal - Proyecto: DNSCF. Actividad modificada Acta No. 06 del 18/03/2014 C.I.	2013-10-01	2015-09-30	0.2500	0.2083	83.34 %
3.4.3 Realizar Audiencias de Rendición de Cuenta	2013-10-01	2015-09-30	0.4001	0.4001	100.00 %

4.1.1 Impulsar Gestión por resultados en el ejercicio del control fiscal	2014-01-02	2015-09-30	0.3429	0.3429	100.00 %
4.1.2 Elaborar e implementar estrategias y mecanismos para el aumento de la oferta de formación y capacitación en temas específicos del control fiscal - Proyecto Escuela virtual. Actividad modificada Acta No. 06 del 18/03/2014 C.I.	2014-01-02	2015-09-30	0.7200	0.7200	100.00 %
4.2.1 Liderar proyectos de mejora al control fiscal, así como iniciativas ante el Congreso de la República encaminadas a fortalecer la independencia y los recursos necesarios para el ejercicio del control fiscal	2014-01-02	2015-09-30	0.7200	0.7200	100.00 %
4.2.2 Diseñar y desarrollar una estrategia que consolide y gestione acciones para la capacitación y formación de los funcionarios del control fiscal. Actividad incorporada Acta No. 06 del 18/03/2014 C.I.	2014-02-03	2015-07-30	0.3429	0.2984	87.04 %
4.3.1 Proponer criterios unificados para el ejercicio de la vigilancia fiscal.	2013-10-01	2014-12-31	0.6000	0.6000	100.00 %
4.3.2 Promover estudios y metodologías para el ejercicio del control fiscal y vigilancia de los recursos públicos (Estrategia Conpes)	2014-01-01	2014-12-31	0.7500	0.0000	0 %
4.5.1 Proponer criterios unificados para el ejercicio del control fiscal ambiental.	2013-10-01	2014-12-31	0.7500	0.7500	100.00 %
SUBTOTALES			7.3276	6.4915	88.59 %
Gestión del Proceso Auditor					
1.2.1 Focalizar el proceso auditor y mejorar la base metodológica	2013-10-01	2014-06-30	0.7999	0.7999	100.00 %
1.2.2 Desarrollar el Plan General de Auditorías. Proyecto Implementación del PGA.	2013-10-01	2015-09-30	1.0001	1.0001	100.00 %
4.5.2 Promover el ejercicio del control fiscal Ambiental en la AGR y las Contralorías Territoriales	2013-10-15	2014-12-31	0.7500	0.7500	100.00 %
SUBTOTALES			2.5500	2.5500	100.00 %
Participación Ciudadana					
1.3.1 Desarrollar actividades tendientes a cualificar la ciudadanía para una efectiva articulación del Control Fiscal y el Control Social, en aras de aunar esfuerzos en la lucha contra la corrupción.	2013-10-01	2015-09-30	0.3750	0.3750	100.00 %

1.3.2 Asegurar la atención oportuna y con calidad de los requerimientos que la ciudadanía presente a la AGR	2013-10-01	2015-09-30	0.3750	0.3750	 100.00 %
1.3.3 Mantener informado al cliente interno y externo sobre la gestión del proceso de participación ciudadana	2013-10-01	2015-09-30	0.2500	0.2500	 100.00 %
SUBTOTALES			1.0000	1.0000	 100.00 %

Gestión de Procesos Fiscales.

1.1.1 Mejorar la oportunidad y calidad de la gestión en los procesos fiscales. Actividad modificada Acta No. 06 del 18/03/2014 del C.I	2013-10-01	2015-09-30	0.5000	0.5000	 100.00 %
1.1.2 Adelantar acciones que promuevan la depuración de la cartera. Actividad modificada Acta No. 06 del 18/03/2014 del C.I	2014-04-01	2014-12-31	0.5000	0.5000	 100.00 %
1.1.3 Mejorar los sistemas de información de control de los procesos fiscales. Actividad modificada Acta No. 06 del 18/03/2014 del C.I	2014-03-14	2015-09-30	0.3333	0.3333	 100.00 %
SUBTOTALES			1.3333	1.3333	 100.00 %

Gestión de Recursos Físicos y Financieros

3.1.2 Lograr con efectividad el 100% de la Ejecución de los recursos financieros.	2013-10-01	2015-09-30	0.1778	0.1778	 100.00 %
3.1.9 Asegurar que las diferentes dependencias cuenten con los recursos físicos necesarios para la realización de sus labores	2013-10-01	2015-09-30	0.1111	0.1111	 100.00 %
SUBTOTALES			0.2889	0.2889	 100.00 %

Gestión del Talento Humano

3.1.8 Garantizar la asignación del personal idóneo de la planta de personal de la AGR para el cumplimiento de los planes y proyectos institucionales en cada uno de los procesos	2013-10-18	2015-09-30	0.1112	0.1112	 100.00 %
3.3.1 Mejorar continuamente las competencias laborales de los funcionarios de la AGR para el cumplimiento de los planes y proyectos institucionales en cada uno de los procesos	2013-10-01	2015-09-30	0.3750	0.3750	 100.00 %
3.3.2 Mejorar la calidad vida en el trabajo de los funcionarios de la AGR en términos de bienestar ocupacional.	2013-10-01	2015-09-30	0.3750	0.3750	 100.00 %
3.3.3 Proporcionar los instrumentos necesarios para garantizar el cumplimiento de los compromisos asociados a la ejecución del Plan Estratégico Institucional	2013-10-01	2015-09-30	0.2500	0.2500	 100.00 %
SUBTOTALES			1.1112	1.1112	 100.00 %

					100.00 %
Gestión de las Tecnologías de la Información y las Telecomunicaciones.					
3.2.3 Conectividad Red Lan-WAN de la AGR, alojamiento de la página WEB, alojamiento del Sia Misional de la AGR y alojamiento del Sia Contralorías - Proyecto : Mejoramiento de la calidad del proceso auditor a Nivel Nacional	2013-10-01	2014-07-31	0.3654	0.3654	100.00 %
3.2.5 Contratación de Servicios Integrados de conectividad y Hosting - Proyecto : Fortalecimiento de la Gestión de información y las TIC que soportan el control fiscal a nivel nacional	2014-01-02	2015-09-30	0.1040	0.1040	100.00 %
3.2.7 Renovar equipo electrógeno (UPS) nivel central y seccionales	2013-10-01	2015-09-30	0.1820	0.1820	100.00 %
3.2.9 Mejorar o crear nuevos desarrollos a los sistemas de información de la AGR	2014-01-01	2015-06-30	0.1212	0.1212	100.00 %
SUBTOTALES			0.7726	0.7726	100.00 %
TOTALES			15.1511	14.3150	94.48 %

Fuente: Aplicativo POA Manager.

En el seguimiento realizado al cumplimiento del Plan de Acción – actividades propuestas para el 4° trimestre (julio - septiembre de 2014) se evidencia que de una meta del 15.1511 se cumplió con un 14.315, lo que equivale al 94.48% en el periodo evaluado.

Así mismo de las 40 actividades programadas para el trimestre en 37 de ellas su ejecución fue del 100%, las siguientes tres actividades no alcanzaron un nivel satisfactorio, por lo que dos de ellas su cumplimiento se enmarca en semáforo amarillo y una en semáforo rojo.

3.4.1 Desarrollar herramientas y actividades de comunicación para el fortalecimiento y divulgación del control fiscal, logro en el trimestre: 83.34%.

4.2.2 Diseñar y desarrollar una estrategia que consolide y gestione acciones para la capacitación y formación de los funcionarios del control fiscal, logro en el trimestre: 87,04%

4.3.2 Promover estudios y metodologías para el ejercicio del control fiscal y vigilancia de los recursos públicos (Estrategia Conpes), logro en el trimestre: 0%

II. RESULTADOS DEL TABLERO DE CONTROL POR PROCESO INSTITUCIONAL

Dentro de las mejoras que se han venido realizando al aplicativo POA Manager fue la incorporación del módulo Tablero de Control (TC) para que se reporte directamente en dicho aplicativo el cumplimiento de los indicadores y no en los formatos Excel como se venía haciendo.

Con el tablero de control se buscó la armonización de los indicadores con las actividades fijadas en el Plan de Acción o POA.

Teniendo en cuenta la periodicidad de los indicadores, el análisis se realizó sobre los de reporte trimestral (julio - septiembre), que involucra 14 de ellos. La fuente de información del cumplimiento de los indicadores es el aplicativo POA Manager, módulo TC (tableros de control) reportado por cada uno de los líderes de los procesos.

A continuación se hace un análisis de cumplimiento de los Indicadores de gestión reportado por cada líder de proceso.

PROCESO: ORIENTACIÓN INSTITUCIONAL – OI

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

PROCESO: PROCESO AUDITOR - PA

Este proceso cuenta con 4 indicadores de los cuales 3 se reportan anualmente y 2 se reportan trimestralmente, la meta para este periodo permite evidenciar un 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	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%	87,00%	3,48%	4,00%	87,00%
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%

Fuente: Tablero de Control (TC) aplicativo POA Manager

De los dos indicadores con reporte trimestral se observa que el Indicador PA_3 no se reportó cumplimiento del mismo, el otro su cumplimiento fue del 100%.

PROCESO: PROCESOS FISCALES - PF

El proceso PF, cuenta con 3 indicadores y todos se reportan de manera semestral, por lo que para este trimestre no se realiza seguimiento.

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 DIVULGACIÓN 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%

Fuente: Tablero de Control (TC) aplicativo POA Manager

El indicador muestra un cumplimiento del 100% de la meta.

PROCESO: GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO – TH

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

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 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%	100,00%	1,25%	1,25%	100,00%
Modernizar la Gestión Institucional.	EJECUCIÓN PAC	PAC Ejecutado / PAC Aprobado	Eficacia	Ejecutar en un 100% el PAC programado	RF_2	Trimestral	1,25%	99,97%	1,25%	1,25%	99,97%
Modernizar la Gestión Institucional.	EJECUCIÓN PRESUPUESTAL	Presupuesto Ejecutado / Presupuesto Aprobado	Eficacia	Ejecutar el 100% del presupuesto aprobado de acuerdo a la programación establecida.	RF_1	Trimestral	1,25%	74,78%	0,93%	1,25%	74,78%

Fuente: Tablero de Control (TC) aplicativo POA Manager

En el proceso de Recursos Físicos y Financieros, el indicador RF_1 muestra un porcentaje de cumplimiento de acuerdo a lo programado para el trimestre del 74,78% en la ejecución del presupuestal, ubicándose por debajo del logro y en semáforo amarillo.

El Indicador RF_2 presentó un logro del 99,97% en la ejecución del PAC ubicándose en semáforo verde, en un rango bueno – alto y el Indicador RF_3 mostro un cumplimiento de la meta del 100%.

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 ENTREGA INTERNA DE CORRESPONDENCIA AL INTERIOR DE LA AUDITORIA	Número de comunicaciones tramitadas y entregadas oportunamente por correspondencia / Número total de comunicaciones recibidas	Eficacia	Lograr el 100% de la entrega de la correspondencia 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%

Fuente: Tablero de Control (TC) aplicativo POA Manager

El Indicador mostró el 100% de cumplimiento de la meta programada.

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.	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%
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 del 31 de 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 / N° 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%

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.	ACTIVIDADES REALIZADAS EN EL DIAGNÓSTICO INFORMÁTICO	Número de solicitudes atendidas por la mesa de ayuda / Número de solicitudes recibidas por la mesa de ayuda	Eficiencia	Atender el 100% de las solicitudes de atención a usuarios registradas en el periodo	TI_3	Trimestral	2,50%	98,00%	2,43%	2,50%	97,00%

Fuente: Tablero de Control (TC) aplicativo POA Manager

El indicador TI_3 mostró un cumplimiento de la meta del 98% en la atención de las solicitudes a los usuarios mediante la mesa de ayuda, ubicándose en semáforo verde, en un rango bueno – alto.

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.	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%	91,14%	1,59%	1,75%	91,14%
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%	97,50%	1,71%	1,75%	97,50%
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%	90,00%	1,58%	1,75%	90,00%

Fuente: Tablero de Control (TC) aplicativo POA Manager

El proceso de Evaluación Control y Mejora en el indicador EV_4 no alcanzó el cumplimiento del 100%, debido a que de las 338 no conformidades u observaciones de los planes de mejoramiento abiertas solamente se verificó el cierre de 304 de ellas, en las restantes no se reportó por parte de los líderes de los procesos el seguimiento a dicho plan, por lo anterior se el cumplimiento de la meta fue del 90%.

El indicador EV_7 medición de la Gestión de la AGR arrojó un cumplimiento del 80.28% inferior a la meta fijada, en el resultado del reporte de los indicadores que para el trimestre es lograr un ponderado superior al 90%.

El indicador EV_8, arrojó un cumplimiento del 97.50% del seguimiento a la ejecución del Plan Estratégico dentro de la programación trimestral del Plan Acción.

CONCLUSIONES

➤ Para el periodo julio - septiembre de 2014 correspondiente a la ejecución del 4° trimestre del Plan Estratégico “Hacia la Excelencia y la Innovación en el Control Fiscal” se evidenció que el Plan de Acción propuesto para este periodo mostró un cumplimiento del 94.48%, lo que representa un avance acumulado de ejecución del Plan Estratégico 2013-2015 al 4° trimestre del 98,03%, presentando un rezago del 1,97% y ponderado del 60,17%

- En el seguimiento a la ejecución del Plan de Acción – actividades propuestas para el 4° trimestre (julio - septiembre de 2014) se evidenció que para el periodo se fijaron 40 actividades, de las cuales 37 de ellas arrojaron un cumplimiento del 100%. Dos su cumplimiento fue del 83,34% y 87, 04% y una no reportó porcentaje de ejecución.
- El porcentaje de cumplimiento trimestral del tablero de control fue del 84.67% el cual es inferior a la meta fijada dentro del indicador para el periodo de medición, la cual establece un cumplimiento como mínimo del 90%, como resultado del consolidado en el reporte de los 14 indicadores para el trimestre.
- El indicador RF_1 “Ejecución presupuestal”, alcanzó un cumplimiento del 74,78% en ejecución de acuerdo a lo proyectado para el periodo de medición, por lo que lo ubica en semáforo amarillo.
- El Indicador EV_7 “Medición de la Gestión de la AGR”, alcanzó un cumplimiento consolidado del 91.14% como resultado del reporte de los indicadores del tablero de control, por lo que lo ubica en semáforo verde.
- 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 volver a activar las alertas tempranas que de manera automática generaba el sistema a cada uno de los líderes, responsables de los procesos y a los administradores de área, en la que se informaba o alertaba sobre la relación de actividades asociadas a cada proceso a ejecutarse en el trimestre y los próximos vencimientos del POA.
- Es importante realizar monitoreo periódico a estas herramientas que permiten a la Entidad y a los líderes llevar un control de sus procesos para garantizar el logro de los resultados esperados con eficiencia, eficacia y efectividad.
- Revisión oportuna 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.
- Es importante que el aplicativo POA Manager (Plan de Acción) sea consultado de manera periódica y no solamente a la culminación de cada trimestre, dado que en esta es una herramienta de planeación en la que cada líder dejó plasmadas las actividades, tareas y sub tareas que se van a ejecutar en el periodo de seguimiento y en el horizonte del Plan Estratégico.

- El aplicativo POA Manager, requiere mejoras y actualizaciones que estén acordes a las nuevas expectativas y necesidades fijadas en el Plan Estratégico.
- A los líderes y responsables de proceso que 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”*.