



**INFORME DE MEDICIÓN DE LA GESTIÓN DE LA AGR
PLAN ESTRATÉGICO 2015-2017
“VIGILANDO PARA TODOS”**

**1° TRIMESTRE 2015-2017
Octubre – diciembre 2015**

OFICINA DE PLANEACIÓN

El presente informe corresponde a la Medición de la Gestión de la AGR, y el avance de ejecución en el 1º trimestre del Plan Estratégico 2015-2017 “Vigilando para Todos”, de un total de 8 trimestres.

En el nuevo Plan Estratégico la Entidad fijó tres Objetivos Institucionales y once 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 que permitieron la consolidación de los objetivos estratégicos y en parte de las actividades asociadas a estos.

Posterior a la consolidación y socialización a todos los funcionarios de la Entidad del Plan Estratégico, se elaboró el Plan Operativo Anual por proceso asociando para cada uno las actividades y tareas necesarias para el desarrollo del mismo.

A continuación se listan los Objetivos Institucionales asociados con sus objetivos Estratégicos:

OBJETIVOS INSTITUCIONALES

1. Fortalecer la vigilancia de la gestión fiscal con énfasis en las fuentes y usos de los recursos públicos y sus formas de contratación.

Con este objetivo se pretende que desde la AGR se promuevan acciones orientadas al mejoramiento, vigilancia y valoración de la gestión fiscal, a través de la aplicación de metodologías y criterios que fortalezcan el sistema de rendición y revisión de cuentas de los sujetos de control. Así mismo, en desarrollo de su misión de coadyuvancia y lucha contra la corrupción, la AGR conformará el “Grupo de Investigación y Análisis” –GIA-, para la realización de estudios especializados en áreas socioeconómicas, fiscales y financieras; y generará alianzas interinstitucionales, a nivel nacional e internacional, para impulsar la gestión del conocimiento, en relación con el control y la vigilancia fiscal y social de los recursos públicos, buscando consolidar un modelo de excelencia en gerencia pública para los órganos de control fiscal.

2. Impulsar la modernización del sistema del control fiscal.

La AGR, implementará acciones tendientes al mejoramiento interno de sus procesos, instrumentos y criterios para la vigilancia y el control a la gestión fiscal, a partir del fortalecimiento de las competencias de su talento humano, la innovación en metodologías de vigilancia y el mejoramiento de TIC, que garanticen el cumplimiento de su Misión institucional. Así mismo, la AGR busca propiciar sinergias para la armonización del sistema de control fiscal en el país, y contribuir a la mejora

en la eficiencia de la función de vigilancia, a través de la participación activa en las reformas legales del sistema de control fiscal, el desarrollo de una plataforma tecnológica para la integración de información y el fortalecimiento de los procesos administrativos y misionales de los órganos de control.

3. Fortalecer el posicionamiento y utilización del sistema de control fiscal con la ciudadanía

Con este objetivo, la AGR busca generar espacios para la participación ciudadana y organizaciones sociales para la promoción de la transparencia y la eficiencia en la gestión fiscal, desarrollando de forma sistemática, permanente e integral un proyecto de promoción del control social a la ejecución de los recursos públicos a nivel nacional, departamental, distrital y municipal. Para este fin, la AGR fomentará la divulgación oportuna de cuentas, realizará acercamientos con órganos de control, organizaciones públicas y privadas, y la academia.

OBJETIVOS ESTRATÉGICOS

- 1.1 Fortalecer la cadena de valor del proceso auditor
- 1.2 Mejorar el sistema de rendición de cuentas.
- 1.3 Impulsar el control oportuno de la planeación y ejecución de los recursos públicos.
- 1.4 Impulsar alianzas interinstitucionales

- 2.1 Mejorar la eficiencia y eficacia de los procesos de apoyo
- 2.2 Participar en las reformas legales del Sistema de Control Fiscal
- 2.3 Mejorar el sistema de control fiscal a través de las TIC.
- 2.4 Contribuir al mejoramiento de los sujetos de control

- 3.1 Impulsar la atención y promoción de la participación ciudadana
- 3.2 Divulgar oportunamente la gestión y resultados del sistema de control fiscal
- 3.3 Impulsar el posicionamiento del sistema de control fiscal a través de la aplicación de mejores prácticas.

La Auditoría General de la República, cuenta con el Sistema Integral de Auditoría SIA-POAS, Herramienta desarrollada, para la formulación, seguimiento, reporte de avance del Plan Estratégico y del control a los Planes Operativos Anuales, Tableros de Control, Planes de mejoramiento y Administración de Riesgos, por medio de la cual los líderes y/o responsables de la ejecución y de cada proceso realizan el reporte de los logros alcanzados a las metas fijadas en las actividades propuestas en el Plan de Acción.

Así mismo, en el Sistema de Gestión de Calidad se tiene definido el procedimiento EV.120.P09.9 “Medición de la gestión de la AGR”, el cual es liderado por el proceso Evaluación, Control y Mejora (EV), en que se estableció que la medición y el seguimiento se realiza de manera trimestral.

De otro, en cumplimiento de los lineamientos de calidad, la Entidad cuenta con indicadores de eficiencia, eficacia y efectividad, los cuales se reportan el mismo sistema en Tablero de Control, los cuales permiten medir el cumplimiento de cada uno de los procesos, está conformado por 38 indicadores que se distribuyen en los 10 procesos de calidad, el reporte y medición se realiza de manera trimestral, semestral y anual, para el trimestre con corte a diciembre de 2015 se realiza el análisis sobre todos los indicadores, y que se consigna en el presente informe.

La incorporación de nuevos módulos en el SIA POAS Manager, como el de plan de mejoramiento institucional, consolidado por las diferentes fuentes, y del módulo de Administración de riesgos, le permite a la AGR, tener en un solo sistema el control sobre los diferentes mecanismos de seguimiento, medición, evaluación y control en el que se reporta información para análisis y toma de decisiones.

El Sistema Integral de Auditoría – SIA-POAS, proporciona una serie de reportes que se consolidan en el presente informe y que muestran los resultados alcanzados en el primer trimestre de ejecución del Plan Estratégico 2015-2017 que corresponde al periodo octubre – diciembre de 2015, información reportada por cada líder de proceso y que el Sistema consolida.

I. AVANCE DEL PLAN ESTRATÉGICO 2015-2017 “VIGILANDO PARA TODOS”

El avance aculado del Plan Estratégico al cierre del 1° trimestre de ejecución, se observa en la siguiente gráfica:



Fuente: POA - MANAGER

En la gráfica anterior, se observa que el Plan Estratégico 2015-2017", arroja un avance de ejecución del 23,81% en su primer trimestre.

Reporte Consolidado por Objetivo Institucional

FORMULACIÓN Y SEGUIMIENTO A LOS PLANES OPERATIVOS ANUALES			
REPORTES CONSOLIDADO POR OBJETIVO INSTITUCIONAL			
OBJETIVO INSTITUCIONAL	PESO	AVANCE PONDERADO	AVANCE PORCENTUAL
FORTALECER LA VIGILANCIA DE LA GESTIÓN FISCAL CON ÉNFASIS EN LAS FUENTES Y USOS DE LOS RECURSOS PÚBLICOS Y SUS FORMAS DE CONTRATACIÓN	40,000%	15,8643%	39,66%
IMPULSAR LA MODERNIZACIÓN DEL SISTEMA DEL CONTROL FISCAL	30,000%	6,1653%	20,55%
FORTALECER EL POSICIONAMIENTO Y UTILIZACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL FISCAL CON LA CIUDADANÍA	30,000%	1,7830%	5,94%
TOTAL	100,000%	23,8126%	23,81%

Fuente: Aplicativo POA Manager.

En el cuadro se observa el aporte que cada uno de los objetivos institucionales le contribuyó al cumplimiento acumulado del Plan Estratégico, en el que para el 1° trimestre arrojó un avance porcentual del 23,81%.

Reporte Consolidado por Objetivo Institucional, cumplimiento en el 1° trimestre

En el siguiente cuadro se observa el aporte de los Objetivos Institucionales en el 1° trimestre, respecto del porcentaje programado para ese periodo.

FORMULACIÓN Y SEGUIMIENTO A LOS PLANES OPERATIVOS ANUALES				
REPORTE POR OBJETIVO INSTITUCIONAL PERIODO 1				
OBJETIVO INSTITUCIONAL	PESO	META PERIODO	AVANCE	LOGRO PERIODO
FORTALECER LA VIGILANCIA DE LA GESTIÓN FISCAL CON ÉNFASIS EN LAS FUENTES Y USOS DE LOS RECURSOS PUBLICOS Y SUS FORMAS DE CONTRATACIÓN	40,0000%	15,8643%	15,8643%	100,00%
IMPULSAR LA MODERNIZACIÓN DEL SISTEMA DEL CONTROL FISCAL	30,0000%	6,2725%	6,1653%	98,29%
FORTALECER EL POSICIONAMIENTO Y UTILIZACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL FISCAL CON LA CIUDADANÍA	30,0000%	1,7830%	1,7830%	100,00%
TOTAL	100,0000%	23,9197%	23,8126%	99,55%

Fuente: Aplicativo POA Manager.

En el cuadro se muestra que de una meta del 23,9197% programada para ejecutarse en el 1° trimestre, octubre – diciembre, se logró el 23,8126%, lo que representa un cumplimiento para el trimestre del 99,55%, lo anterior según información reporta en el Sistema Integral de Auditoria – SIA-POAS por los líderes y responsables de los procesos.

El Objetivo Institucional “Impulsar la modernización del sistema del control fiscal” mostró un cumplimiento del 98,29% de lo programado para el trimestre.

INFORME DE CUMPLIMIENTO DE METAS, SEGÚN PLAN DE ACCIÓN POR PROCESO

A continuación se muestran los resultados alcanzados por proceso en el 1° trimestre de ejecución.

Reporte por proceso con corte al 1° trimestre

FORMULACIÓN Y SEGUIMIENTO A LOS PLANES OPERATIVOS ANUALES			
REPORTE POR PROCESO PERIODO 1			
PROCESO	META PERIODO	AVANCE	LOGRO PERIODO
Evaluación Control y Mejora	0,1147%	0,1147%	100,00%
Gestión Documental	0,0994%	0,0994%	100,00%
Gestión Jurídica	3,2294%	3,2294%	100,00%
Orientación Institucional	10,4691%	10,3620%	98,98%
Gestión del Proceso Auditor	8,0206%	8,0206%	100,00%
Participación Ciudadana	0,5625%	0,5625%	100,00%
Gestión de Procesos Fiscales.	0,4165%	0,4165%	100,00%
Gestión de Recursos Físicos y Financieros	0,2141%	0,2141%	100,00%
Gestión del Talento Humano	0,5461%	0,5461%	100,00%
Gestión de las Tecnologías de la Información y las Telecomunicaciones.	0,2472%	0,2472%	100,00%
TOTAL	23,9197%	23,8126%	99,55%

Fuente: Aplicativo POA Manager.

El cuadro anterior refleja el logro y aporte alcanzado por cada uno de los procesos durante el trimestre de ejecución del Plan de Acción, así como también se evidencia cual fue el aporte de cada uno de ellos al cumplimiento del Plan Estratégico.

De las metas a cumplirse en el 1° trimestre, por cada uno de los procesos, se observa que el proceso de (OI) Orientación Institucional (98,98%) no cumplió con el 100% de la meta propuesta para el trimestre.

Los anteriores resultados permiten concluir que el cumplimiento del Plan de Acción en el primer trimestre fue del 99.55%.

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

Para el 1° trimestre, octubre – diciembre de 2015, se programó la ejecución de 53 actividades las cuales contaron con 104 tareas a desarrollar, la distribución de ellas dentro de los 10 procesos se evidencia en el siguiente cuadro:

CONSOLIDADO TOTALES ACTIVIDADES Y TAREAS POR PROCESO PERIODO 1		
PROCESO	CANTIDAD ACTIVIDADES	CANTIDAD TAREAS
Evaluación Control y Mejora	3	13
Gestión Documental	2	4
Gestión Jurídica	7	8
Orientación Institucional	16	35
Gestión del Proceso Auditor	4	5
Participación Ciudadana	1	3
Gestión de Procesos Fiscales.	3	4
Gestión de Recursos Físicos y Financieros	4	7
Gestión del Talento Humano	10	19
Gestión de las Tecnologías de la Información y las Telecomunicaciones.	3	6
TOTALES	53	104

Fuente: Reporte POA Manager

A continuación se muestra el cumplimiento del plan de acción – actividades, por proceso en el 1° trimestre, según lo programado y reportado en el SIA- POAS:

PROCESO EVALUACIÓN CONTROL Y MEJORA - EV

Evaluación Control y Mejora					
Actividad	Fecha Inicial	Fecha Fin	Meta	Logro	Avance Porcentual
2.1.22 Verificar y evaluar la efectividad de los controles internos	01/10/2015	30/09/2017	0.0382	0.0382	 100.00%
2.1.23 Fomentar el autocontrol institucional	01/10/2015	30/09/2017	0.0382	0.0382	 100.00%
2.1.24 Gestionar oportunamente la elaboración de los informes de medición de la Gestión de la AGR.	01/10/2015	30/09/2017	0.0382	0.0382	 100.00%
Subtotal			0.1147	0.1147	 100.00%

Fuente: Aplicativo POA Manager.

En el reporte de seguimiento al cumplimiento del plan de acción para el Proceso de Evaluación Control y Mejora – EV- se evidencia que de una meta programada para el trimestre del 0,1147 el logro fue del 100%.

PROCESO GESTIÓN DOCUMENTAL -GD

Gestión Documental					
Actividad	Fecha Inicial	Fecha Fin	Meta	Logro	Avance Porcentual
2.1.14 Garantizar los mecanismos para adelantar una adecuada Gestión documental en la AGR	01/10/2015	30/09/2017	0.0382	0.0382	 100.00%
2.1.15 PI. Adquirir el software de digitalización de documentos	01/10/2015	31/12/2016	0.0612	0.0612	 100.00%
Subtotal			0.0994	0.0994	 100.00%

Fuente: Aplicativo POA Manager.

Este proceso cumplió en un 100% con las actividades.

PROCESO GESTIÓN JURIDICA -GJ

Gestión Jurídica					
Actividad	Fecha Inicial	Fecha Fin	Meta	Logro	Avance Porcentual
2.2.1 Adelantar seguimiento permanente al Proceso de Nulidad por inconstitucionalidad del artículo 105 del Decreto 1421 de 1993 No. 2012-0211, que cursa en el Consejo de Estado.	01/10/2015	30/09/2017	2.1428	2.1428	100.00%
2.2.2 Efectuar el seguimiento de los proyectos de ley relacionados con el ejercicio del Control Fiscal.	01/10/2015	30/09/2017	0.2679	0.2679	100.00%
2.2.4 Efectuar una adecuada relatoría que comprenda jurisprudencia, doctrina, leyes, decretos y demás regulaciones legales que tengan que ver con el ámbito de nuestra competencia, a efectos de tener criterios unificados soportados en las decisiones de las altas Cortes.	01/10/2015	30/09/2017	0.6428	0.6428	100.00%
2.1.25 Atender en oportunidad las solicitudes de contratación de la entidad.	01/10/2015	30/09/2017	0.0611	0.0611	100.00%
2.1.26 Preferir con calidad y en oportunidad los conceptos que le sean requeridos	01/10/2015	30/09/2017	0.0382	0.0382	100.00%
2.1.27 Adelantar la defensa jurídica de la entidad ante las instancias que la requieran	01/10/2015	30/09/2017	0.0382	0.0382	100.00%
2.1.28 Adelantar las indagaciones preliminares y procesos disciplinarios contra los empleados de la entidad, que no sean competencia de la Procuraduría General de la Nación.	01/10/2015	30/09/2017	0.0382	0.0382	100.00%
Subtotal			3.2294	3.2294	100.00%

Fuente: Aplicativo POA Manager.

Este proceso cumplió en un 100% con las actividades programadas

PROCESO AUDITOR-PA

Gestión del Proceso Auditor					
Actividad	Fecha Inicial	Fecha Fin	Meta	Logro	Avance Porcentual
1.1.1 Definir la política y los lineamientos para la ejecución del proceso auditor	01/10/2015	28/08/2017	0.4185	0.4185	100.00%
1.1.2 Pl. Ejecutar y desarrollar el Plan General de Auditorías. Proyecto de Inversión. Implementación del Plan General de Auditorías	01/10/2015	30/08/2017	0.1041	0.1041	100.00%
1.2.1 Caracterizar la información contenida en el sistema de rendición de cuentas electrónica - SIREL, con prioridad en las fuentes y usos de los recursos públicos.	01/12/2015	30/08/2017	3.7500	3.7500	100.00%
1.2.2 Actualizar los actos administrativos que fundamentan la solicitud de información y la rendición de la cuenta.	28/10/2015	31/12/2016	3.7500	3.7500	100.00%
Subtotal			8.0206	8.0206	100.00%

Fuente: Aplicativo POA Manager.

Este proceso cumplió en un 100% las actividades y tareas que fueron programadas para ejecutarlas durante el trimestre.

PROCESO PARTICIPACIÓN CIUDADANA - PC

Participación Ciudadana					
Actividad	Fecha Inicial	Fecha Fin	Meta	Logro	Avance Porcentual
3.1.1 Responder con eficacia, eficiencia y oportunidad los requerimientos de la ciudadanía	01/10/2015	30/09/2017	0.5825	0.5825	 100.00%
Subtotal			0.5825	0.5825	 100.00%

Fuente: Aplicativo POA Manager.

Este proceso cumplió en un 100% a la actividad y la tarea que fue programada para ejecutar durante el trimestre.

PROCESOS FISCALES - PF

Gestión de Procesos Fiscales.					
Actividad	Fecha Inicial	Fecha Fin	Meta	Logro	Avance Porcentual
1.1.9 Mejorar la oportunidad y calidad de la gestión en los procesos fiscales.	01/10/2015	30/09/2017	0.1041	0.1041	 100.00%
1.1.10 Adelantar acciones que promuevan la depuración de la cartera	01/10/2015	30/09/2017	0.1041	0.1041	 100.00%
1.1.11 Mejorar los sistema de información de control de los procesos fiscales.	01/01/2016	30/09/2017	0.2083	0.2083	 100.00%
Subtotal			0.4165	0.4165	 100.00%

Fuente: Aplicativo POA Manager.

Este proceso cumplió en un 100% las actividades y tareas que fueron programadas para ejecutarlas durante el trimestre.

PROCESO DE RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS - RF

Gestión de Recursos Físicos y Financieros					
Actividad	Fecha Inicial	Fecha Fin	Meta	Logro	Avance Porcentual
2.1.11 Implementar la cultura de Cero Papel y uso de herramientas ofimáticas	01/10/2015	30/09/2017	0.0765	0.0765	100.00%
2.1.12 Efectuar seguimiento de Inventario de Bienes	01/10/2015	30/09/2017	0.0765	0.0765	100.00%
2.1.13 Liderar, consolidar la Programación del plan anual de compras y realizar seguimiento	01/10/2015	30/09/2017	0.0382	0.0382	100.00%
2.1.17 Lograr con efectividad la ejecución del 100% de los recursos financieros	01/10/2015	30/09/2017	0.0228	0.0228	100.00%
Subtotal			0.2141	0.2141	100.00%

Fuente: Aplicativo POA Manager.

Este proceso cumplió en un 100% las actividades y tareas que fueron programadas para ejecutarlas durante el trimestre.

PROCESO DE TALENTO HUMANO - TH

Gestión del Talento Humano					
Actividad	Fecha Inicial	Fecha Fin	Meta	Logro	Avance Porcentual
2.1.1 Garantizar la provisión 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	01/10/2015	30/09/2017	0.0437	0.0437	100.00%
2.1.2 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	01/10/2015	30/09/2017	0.0602	0.0602	100.00%
2.1.3 Mejorar la calidad de vida laboral de los funcionarios de la Entidad.	01/10/2015	30/09/2017	0.0382	0.0382	100.00%
2.1.4 Proporcionar los instrumentos necesarios para garantizar el cumplimiento de los compromisos asociados a la ejecución del Plan Estratégico Institucional.	01/10/2015	30/09/2017	0.1515	0.1515	100.00%
2.1.5 Efectuar el reconocimiento y pago de salarios y prestaciones para todos los funcionarios y ex funcionarios con exactitud y oportunidad.	01/10/2015	30/09/2017	0.0382	0.0382	100.00%
2.1.6 Organizar el archivo de gestión del Proceso de Talento Humano de acuerdo con las políticas de gestión documental de la Entidad y los lineamientos del Archivo General de la Nación.	01/10/2015	30/09/2017	0.0612	0.0612	100.00%
2.1.7 Coadyuvar a la eficiencia del sistema de participación ciudadana -SIA ATC- y los requerimientos internos de los servidores.	01/10/2015	30/09/2017	0.0382	0.0382	100.00%
2.1.8 Trámite y seguimiento para el reconocimiento de las prestaciones económicas derivadas de (licencias de maternidad, paternidad e incapacidades médicas)	01/10/2015	30/09/2017	0.0382	0.0382	100.00%
2.1.9 Gestionar ante la Dirección de Recursos Financieros lo necesario para el pago oportuno de los viáticos de los funcionarios de la Entidad	01/10/2015	30/09/2017	0.0382	0.0382	100.00%
2.1.10 Asistir y coadyuvar en las mesas de trabajo para la correcta construcción del Plan de Gobierno en Línea -GEL-, entrega a la Oficina de Planeación de los formatos de certificaciones laborales de los funcionarios y exfuncionarios, formatos de viáticos, permisos y demás documentación requerida para la implementación en el componente de servicios.	01/10/2015	30/09/2017	0.0382	0.0382	100.00%
Subtotal			0.5461	0.5461	100.00%

Fuente: Aplicativo POA Manager.

Este proceso cumplió en un 100% las actividades y tareas que fueron programadas para ejecutarlas durante el trimestre.

PROCESO GESTIÓN DE LAS TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y LAS COMUNICACIONES - TI

Gestión de las Tecnologías de la Información y las Telecomunicaciones.					
Actividad	Fecha Inicial	Fecha Fin	Meta	Logro	Avance Porcentual
2.3.2 Realizar análisis de requerimientos de los sistemas actuales y el proceso de reingeniería del sistema de control fiscal. Proyecto TIC. Mejorar o Crear nuevos desarrollos a los sistemas de Información de la AGR."	01/10/2015	30/09/2017	0.0824	0.0824	100.00%
2.3.3 Pl. Gestionar las actividades de calidad, proyectos de inversión, mapa de riesgos del proyecto de las TIC. Proyecto TIC. Mejorar o Crear nuevos desarrollos a los sistemas de Información de la AGR .	01/10/2015	30/09/2017	0.0824	0.0824	100.00%
2.3.11 Pl. Contratación de Servicios de Conectividad y Hosting. Proyecto TI.	01/10/2015	30/09/2017	0.0824	0.0824	100.00%
Subtotal			0.2472	0.2472	100.00%

Fuente: Aplicativo POA Manager.

Este proceso cumplió en un 100% las actividades y tareas que fueron programadas para ejecutarlas durante el trimestre.

PROCESO ORIENTACIÓN INSTITUCIONAL -OI

Orientación Institucional					
Actividad	Fecha Inicial	Fecha Fin	Meta	Logro	Avance Porcentual
1.4.1 Realizar el análisis de involucrados para generar alianzas interinstitucionales	01/10/2015	20/11/2015	2.5000	2.5000	100.00%
1.4.2 Definir la estrategia para impulsar alianzas interinstitucionales	06/11/2015	18/12/2015	2.5000	2.5000	100.00%
1.4.3 Implementar la estrategia para generar alianzas interinstitucionales	20/11/2015	30/09/2017	2.4272	2.4272	100.00%
2.4.1 Elaborar el estado del arte del Sistema de Control Fiscal	26/10/2015	20/11/2015	0.8572	0.8572	100.00%
2.4.2 Identificar riesgos sobre el control y vigilancia de la gestión fiscal a partir del estado del arte actual	18/12/2015	29/01/2016	0.4286	0.4286	100.00%
2.4.3 Proponer y elaborar nuevas metodologías, estudios académicos y técnicos para la modernización del Sistema de Control Fiscal	01/10/2015	30/09/2017	0.2143	0.1072	50.00%
2.4.5 Pl. Hacer formación, capacitación y gestión de conocimiento de los estudios, análisis, metodologías y temáticas de interés del control fiscal	01/10/2015	30/09/2017	0.1072	0.1072	100.00%

3.2.1 Activar los mecanismos comunicacionales para la divulgación, promoción y difusión de la información sobre la gestión y resultados del Sistema de Control Fiscal	01/10/2015	30/09/2017	0.1705	0.1705	 100.00%
3.2.2 Priorizar los contenidos y los medios de divulgación	01/10/2015	30/09/2017	0.1500	0.1500	 100.00%
3.2.3 Monitorear el impacto generado en los usuarios sobre los contenidos divulgados	01/10/2015	30/09/2017	0.1500	0.1500	 100.00%
3.3.1 Asegurar la sostenibilidad y continuidad del sistema integrado de gestión de calidad	01/10/2015	30/09/2017	0.1500	0.1500	 100.00%
3.3.4 Acompañar y fortalecer el proceso de empalme con los nuevos contralores territoriales	01/11/2015	31/03/2016	0.6000	0.6000	 100.00%
2.1.18 Documentar y facilitar seguimiento a los compromisos del comité de coordinación Institucional	01/10/2015	30/09/2017	0.0382	0.0382	 100.00%
2.1.19 Promover y liderar la construcción y consolidación de los planes institucionales	01/10/2015	30/09/2017	0.0765	0.0765	 100.00%
2.1.20 Gestionar oportunamente la programación presupuestal de la entidad dentro del anteproyecto de presupuesto.	01/10/2015	30/09/2017	0.0612	0.0612	 100.00%
2.1.21 Liderar y apoyar el seguimiento de los proyectos de inversión en ejecución, para el registro de información en el SPI del DNP	01/10/2015	30/09/2017	0.0382	0.0382	 100.00%
Subtotal			10.4691	10.3620	 98.98%

Fuente: Aplicativo POA Manager.

El Proceso de Orientación Institucional, de una meta programada para el trimestre del 10.4691, obtuvo un logro de 10,3620, que representa un cumplimiento del 98.98%.

Se evidencia que la actividad 2.4.3 “Proponer y elaborar nuevas metodologías, estudios académicos y técnicos para la modernización del Sistema de Control Fiscal” se cumplió, según lo reportado en un 50%.

II. RESULTADOS DEL TABLERO DE CONTROL POR PROCESO INSTITUCIONAL

El Módulo SIA-POAS, “Tablero de Control”, permite que los líderes o responsables de la ejecución de los procesos reporten el seguimiento al cumplimiento de los indicadores de gestión de cada proceso, el cual se efectúa teniendo en cuenta la periodicidad establecida, para este corte el informe muestra el resultado del reporte con corte al mes de diciembre el cual involucra los 38 indicadores. La fuente de información del cumplimiento de los indicadores es módulo SIA POAS, reportado por cada uno de los líderes de los procesos como se describe a continuación:

PROCESO: ORIENTACIÓN INSTITUCIONAL – OI

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

TABLERO DE CONTROL												
PROCESO AL QUE PERTENECE EL FORMATO		EVALUACIÓN CONTROL Y MEJORA				CÓDIGO	EV.120.P09.F02	VERSIÓN	2,2	FECHA DE APROBACIÓN		19/09/2011
OBJETIVO INSTITUCIONAL O DE CALIDAD	NOMBRE DEL INDICADOR	FACTOR O FÓRMULA	CATEGORÍA DE INDICADOR	META	IDENTIFICACIÓN DEL INDICADOR	PERIODICIDAD	PESO PORCENTUAL DEL INDICADOR	AVANCE DEL PERIODO /SEMAFORIZACIÓN	LOGRO	META PARA EL PERIODO	LOGRO PERIODO	
IMPULSAR LA MODERNIZACIÓN DEL SISTEMA DEL CONTROL FISCAL	REVISIÓN POR LA ALTA DIRECCIÓN	Número de Revisiones ejecutadas por la alta dirección / Número de Revisiones programadas por la Alta Dirección	Eficiencia	una revisión semestral del SGC por la alta dirección	OI_1	Semestral	2,00%	100,00%	2,00%	2,00%	100,00%	
	SEGUIMIENTO A LAS DECISIONES TOMADAS EN LA REVISIÓN DEL SGC POR LA ALTA DIRECCIÓN	Acciones de mejoramiento cumplidas relacionadas con las decisiones tomadas en la revisión del SGC por la alta dirección / acciones de mejoramiento generadas en la revisión por la alta dirección.	Efectividad	Acciones de mejoramiento cumplidas en su totalidad	OI_2	Semestral	2,00%	100,00%	2,00%	2,00%	100,00%	
	DIVULGACIÓN Y CONOCIMIENTO DEL PLAN ESTRATÉGICO	Cantidad de servidores de la AGR con conocimiento del Plan estratégico / total de servidores de la AGR.	Efectividad	Conocimiento del Plan Estratégico por parte de todos los servidores públicos.	OI_3	Anual	2,00%	100,00%	2,00%	2,00%	100,00%	
	EVALUAR LA SATISFACCIÓN DEL USUARIO	Sumatoria de las calificaciones ponderadas de cada uno de los instrumentos aplicados / Número de instrumentos aplicados.	Efectividad	Obtener una calificación promedio de 5 puntos.	OI_5	Semestral	2,00%	87,00%	1,74%	2,00%	87,00%	

Fuente: Tablero de Control (TC) aplicativo POA Manager

De los cuatro indicadores tres cumplieron con el 100% y el indicador IO_5 alcanzó el 87% sobre los resultados en la evaluación del grado de satisfacción de los usuarios sobre los servicios que presta la Auditoría General.

PROCESO: PROCESO AUDITOR - PA

Este proceso cuenta con 5 indicadores de los cuales 3 se reportan anualmente y 2 se reportan trimestralmente.

TABLERO DE CONTROL												
PROCESO AL QUE PERTENECE EL FORMATO		EVALUACIÓN CONTROL Y MEJORA				CÓDIGO	EV.120.P09.F02	VERSIÓN	2,2	FECHA DE APROBACIÓN		19/09/2011
OBJETIVO INSTITUCIONAL O DE CALIDAD	NOMBRE DEL INDICADOR	FACTOR O FÓRMULA	CATEGORÍA DE INDICADOR	META	IDENTIFICACIÓN DEL INDICADOR	PERIODICIDAD	PESO PORCENTUAL DEL INDICADOR	AVANCE DEL PERIODO /SEMAFORIZACIÓN	LOGRO	META PARA EL PERIODO	LOGRO PERIODO	
FORTALECER LA VIGILANCIA DE LA GESTIÓN FISCAL CON ÉNFASIS EN LAS FUENTES Y USOS DE LOS RECURSOS PÚBLICOS Y SUS FORMAS DE CONTRATACIÓN	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%	90,00%	3,60%	4,00%	90,00%	
	MEJORAMIENTO DE LAS CONTRALORÍAS DE COLOMBIA	Número de pronunciamientos de cuenta con fenecimiento / Número total de pronunciamientos de cuenta	Efectividad	El 100% de las Contralorías del país con la cuenta fenecida.	PA_6	Anual	4,00%	87,50%	3,50%	4,00%	87,50%	
	COSTO PROMEDIO DE AUDITORÍAS	Costo total de nómina de la Dirección de Control Fiscal y Gerencias Seccionales más valor de viáticos y gastos de viaje para ejecutar las auditorías / Número de procesos auditores realizados	Eficiencia	Cumplir al 100% con el costo promedio de auditoría programado para la vigencia	PA_8	Anual	4,00%	100,00%	4,00%	4,00%	100,00%	
	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%	
	RENDIMIENTO DE LAS CONTRALORÍAS DE COLOMBIA	Sumatoria de la calificación de contralorías / Número total de contralorías calificadas / 100	Efectividad	El rendimiento promedio de las Contralorías del país no sea inferior al 80%	PA_10	Anual	4,00%	100,00%	4,00%	4,00%	100,00%	

Fuente: Tablero de Control (TC) aplicativo POA Manager

De los tres indicadores con reporte anual se observa que el PA_6 alcanzó un 87,50% de sobre la gestión en el mejoramiento de las contralorías; en lo de reporte trimestral el PA_3 obtuvo un alcance del 90,00% en cuanto al cumplimiento en el número de días programados para la ejecución del PGA, al utilizarse más días de los programados inicialmente y los indicadores PA_8, PA_9 y PA_10 su cumplimiento fue del 100%.

PROCESO: PROCESOS FISCALES - PF

El proceso PF, cuenta con 3 indicadores y todos se reportan de manera semestral.

TABLERO DE CONTROL											
PROCESO AL QUE PERTENECE EL FORMATO		EVALUACIÓN CONTROL Y MEJORA			CÓDIGO	EV.120.P09.F02	VERSIÓN	2,2	FECHA DE APROBACIÓN		19/09/2011
OBJETIVO INSTITUCIONAL O DE CALIDAD	NOMBRE DEL INDICADOR	FACTOR O FÓRMULA	CATEGORÍA DE INDICADOR	META	IDENTIFICACIÓN DEL INDICADOR	PERIODICIDAD	PESO PORCENTUAL DEL INDICADOR	AVANCE DEL PERIODO /SEMAFORIZACIÓN	LOGRO	META PARA EL PERIODO	LOGRO PERIODO
FORTALECER LA VIGILANCIA DE LA GESTIÓN FISCAL CON ÉNFASIS EN LAS FUENTES Y USOS DE LOS RECURSOS PÚBLICOS Y SUS FORMAS DE CONTRATACIÓN	OPORTUNIDAD DE LAS DECISIONES DE FONDO DENTRO DE LOS PROCESOS FISCALES	Total de procesos Fiscales con decisiones de fondo en término dentro del periodo reportado/Total de decisiones de fondo proferidas dentro de los procesos fiscales, durante el periodo reportado	Eficacia	Gestionar el 100% de los procesos de responsabilidad fiscal, Administrativos sancionatorios y de Jurisdicción Coactiva, cumpliendo con los términos establecidos por la ley y los procedimientos internos de la Entidad.	PF_13	Semestral	6,64%	100,00%	6,64%	6,64%	100,00%
	ACTUACIONES TENDIENTES AL RESARCIMIENTO DEL PATRIMONIO PÚBLICO EN LOS PROCESOS DE JURISDICCIÓN COACTIVA.	Numero de procesos de jurisdicción coactiva con actuaciones tendientes a la recuperación de los dineros del Estado /numero de procesos de Jurisdicción Coactiva en trámite.	Efectividad	Gestionar el 100% los procesos de Jurisdicción Coactiva.	PF_14	Semestral	6,64%	67,00%	4,45%	6,64%	67,00%
	OPORTUNIDAD DEL TRÁMITE DE LOS HALLAZGOS RECIBIDOS EN LA DIRECCIÓN DE RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCIÓN COACTIVA.	Decisiones proferidas conforme a los términos de los procedimientos del proceso "Gestión de los Procesos Fiscales" / Total de Hallazgos trasladados válidamente.	Eficacia	Proferir decisión oportuna al 100% de los hallazgos válidos.	PF_15	Semestral	6,64%	100,00%	6,64%	6,64%	100,00%

Fuente: Tablero de Control (TC) aplicativo POA Manager

Del análisis a los tres indicadores reportados se evidencia que uno de ellos no logró el cumplimiento de lo propuesto, el PF_14 con un 67,00% que lo ubica en semáforo rojo, esto al presentarse demoras en las actuaciones en los procesos de jurisdicción coactiva. Los dos restantes indicadores PF_13 y PF 14, alcanzaron el 100%.

PROCESO: PROCESO DE PARTICIPACION CIUDADANA - PC

Este proceso cuenta con 3 indicadores, 2 de ellos se reportan semestralmente y uno se hace trimestralmente.

TABLERO DE CONTROL											
PROCESO AL QUE PERTENECE EL FORMATO		EVALUACIÓN CONTROL Y MEJORA			CÓDIGO	EV.120.P09.F02	VERSIÓN	2,2	FECHA DE APROBACIÓN		19/09/2011
OBJETIVO INSTITUCIONAL O DE CALIDAD	NOMBRE DEL INDICADOR	FACTOR O FÓRMULA	CATEGORÍA DE INDICADOR	META	IDENTIFICACIÓN DEL INDICADOR	PERIODICIDAD	PESO PORCENTUAL DEL INDICADOR	AVANCE DEL PERIODO /SEMAFORIZACIÓN	LOGRO	META PARA EL PERIODO	LOGRO PERIODO
FORTALECER EL POSICIONAMIENTO Y UTILIZACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL FISCAL CON LA CIUDADANÍA	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%
IMPULSAR LA MODERNIZACIÓN DEL SISTEMA DEL CONTROL FISCAL	MEDICIÓN DE LA PERCEPCIÓN DEL CLIENTE FRENTE A LOS REQUERIMIENTOS ATENDIDOS	Sumatoria de las calificaciones promedio del número de encuestas diligenciadas / Número de encuestas diligenciadas.	Efectividad	Obtener en promedio como mínimo una calificación de 4	PC_2	Semestral	6,67%	81,00%	5,40%	6,67%	81,00%
FORTALECER EL POSICIONAMIENTO Y UTILIZACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL FISCAL CON LA CIUDADANÍA	OPORTUNIDAD EN LA ATENCIÓN DE LOS REQUERIMIENTOS.	Requerimientos cuya fecha de vencimiento se ubica dentro del periodo evaluado y que fueron atendidos oportunamente / Requerimientos recibidos cuya fecha de vencimiento se ubica dentro del periodo evaluado.	Eficiencia	Atender oportunamente el 100% de los requerimientos presentados por la ciudadanía ante la Auditoría General de la República	PC_4	Semestral	6,67%	82,00%	5,47%	6,67%	82,00%

Fuente: Tablero de Control (TC) aplicativo POA Manager

El único indicador que logro su cumplimiento con el 100% fue el PC_1, el indicador PC_2 su efectividad fue del 81% en cuanto a la medición de la percepción y satisfacción del cliente en la atención de los requerimientos ciudadanos, y el indicador PC_4 su eficiencia alcanzó solamente el 82% en cuanto a la atención oportuna de los requerimientos ciudadanos, lo que lo ubica en semáforo amarillo.

PROCESO: GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO – TH

Este proceso cuenta con 6 indicadores, 5 de ellos son de reporte semestralmente y uno anual.

TABLERO DE CONTROL											
PROCESO AL QUE PERTENECE EL FORMATO		EVALUACIÓN CONTROL Y MEJORA			CÓDIGO	EV.120.P09.F02	VERSIÓN	2,2	FECHA DE APROBACIÓN		19/09/2011
OBJETIVO INSTITUCIONAL O DE CALIDAD	NOMBRE DEL INDICADOR	FACTOR O FÓRMULA	CATEGORÍA DE INDICADOR	META	IDENTIFICACIÓN DEL INDICADOR	PERIODICIDAD	PESO PORCENTUAL DEL INDICADOR	AVANCE DEL PERIODO /SEMAFORIZACIÓN	LOGRO	META PARA EL PERIODO	LOGRO PERIODO
IMPULSAR LA MODERNIZACIÓN DEL SISTEMA DEL CONTROL FISCAL	CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE CAPACITACIÓN -PIC-	(No. capacitaciones realizadas / No. necesidades o problemas presentados)*100	Eficacia	Atención del 100% de las necesidades o problemas planteados para el periodo de medición	TH_9	Semestral	0,83%	100,00%	0,83%	0,83%	100,00%
	SATISFACCIÓN DEL PLAN DE CAPACITACIÓN -PIC-	(Sumatoria del puntaje obtenido en las evaluaciones de satisfacción de los programas que integran el PIC / No. de Evaluaciones Realizadas * el valor máximo de calificación)*100	Eficacia	Satisfacción del 100% en las actividades del PIC ejecutadas durante el periodo de medición	TH_10	Semestral	0,83%	88,90%	0,74%	0,83%	88,90%
	EFFECTIVIDAD DEL PLAN DE CAPACITACIÓN -PIC-	(Sumatoria de las calificaciones obtenidas en las evaluaciones de impacto realizadas / No. de evaluaciones aplicadas* el valor máximo de calificación)*100	Efectividad	Obtener la máxima calificación en la evaluación de impacto para el periodo de medición	TH_11	Semestral	0,83%	100,00%	0,83%	0,83%	100,00%
	CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE BIENESTAR SOCIAL	(No. actividades ejecutadas / No. actividades programadas)*100	Eficacia	Atención del 100% de las actividades programadas para el periodo de medición	TH_12	Semestral	0,83%	100,00%	0,83%	0,83%	100,00%
	EFFECTIVIDAD EN LA EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO LABORAL DE LOS FUNCIONARIOS DE CARRERA	(Sumatoria de la puntuación obtenida en el cumplimiento de compromisos laborales / Sumatoria de los puntajes máximos a obtener)*100	Efectividad	Cumplimiento de compromisos laborales en un 90% como mínimo	TH_13	Anual	0,83%	98,50%	0,82%	0,83%	98,50%
	EFICIENCIA DEL PLAN DE DESARROLLO INTEGRAL	(Presupuesto ejecutado en cumplimiento del Plan de Desarrollo Integral / Presupuesto aprobado para la vigencia)*100	Eficiencia	Ejecución del 100% del presupuesto apropiado para el periodo de medición	TH_14	Semestral	0,83%	100,00%	0,83%	0,83%	100,00%

Fuente: Tablero de Control (TC) aplicativo POA Manager

De los cinco indicadores de reporte semestral cuatro de ellos cumplieron la meta del 100%, el TH_10 solamente alcanzó el 88,90% en cuanto a la satisfacción de en las actividades realizadas en el PIC. El indicador TH_13 de reporte anual arrojó una meta del 98,50% en cuanto a la efectividad en la evaluación del desempeño y cumplimiento de compromisos laborales.

PROCESO: GESTIÓN DE RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS –RF

En relación con los indicadores de gestión, el proceso de Recursos Físicos y Financieros cuenta con cuatro indicadores en el tablero de control, todos ellos son de periodicidad trimestral.

TABLERO DE CONTROL											
PROCESO AL QUE PERTENECE EL FORMATO		EVALUACIÓN CONTROL Y MEJORA			CÓDIGO	EV.120.P09.F02	VERSIÓN	2,2	FECHA DE APROBACIÓN		19/09/2011
OBJETIVO INSTITUCIONAL O DE CALIDAD	NOMBRE DEL INDICADOR	FACTOR O FÓRMULA	CATEGORÍA DE INDICADOR	META	IDENTIFICACIÓN DEL INDICADOR	PERIODICIDAD	PESO PORCENTUAL DEL INDICADOR	AVANCE DEL PERIODO /SEMAFORIZACIÓN	LOGRO	META PARA EL PERIODO	LOGRO PERIODO
IMPULSAR LA MODERNIZACIÓN DEL SISTEMA DEL CONTROL FISCAL	EJECUCIÓN PRESUPUESTAL	Presupuesto ejecutado / presupuesto programado para la vigencia fiscal.	Eficacia	Ejecutar el 100% del presupuesto aprobado de acuerdo a la programación establecida.	RF_1	Trimestral	1,25%	92,66%	1,16%	1,25%	92,66%
	EJECUCIÓN PAC	PAC Ejecutado en el periodo de medición/ PAC Aprobado para el periodo de medición	Eficacia	Ejecutar en un 100% el PAC programado	RF_2	Trimestral	1,25%	94,85%	1,19%	1,25%	94,85%
	EJECUCIÓN DEL PLAN DE COMPRAS	Plan de Compras Ejecutado / Plan de Compras Aprobado	Eficacia	Ejecutar el 100% del plan de compras en el periodo de medición	RF_3	Trimestral	1,25%	93,70%	1,17%	1,25%	93,70%
	MANEJO DE ACTIVOS	No. De Inventarios Individuales Realizados / No. De Inventarios Individuales Programados	Eficacia	Cumplir con la programación establecida	RF_4	Trimestral	1,25%	100,00%	1,25%	1,25%	100,00%

Fuente: Tablero de Control (TC) aplicativo POA Manager

El indicador RF_1 su meta fue del 92,66% en cumplimiento de la ejecución presupuestal, el indicador RF_2 alcanzó el 94,85% en la ejecución del Plan Anual de Caja, y el RF_3 su logro fue del 93,70% en la ejecución del plan de compras y el indicador RF_4 su meta fue del 100%.

PROCESO: GESTIÓN DOCUMENTAL – GD

En lo referido a los indicadores de gestión, el proceso de Gestión Documental cuenta con tres indicadores en el tablero de control y uno con una periodicidad mensual, uno semestral y otro anual.

TABLERO DE CONTROL												
PROCESO AL QUE PERTENECE EL FORMATO		EVALUACIÓN CONTROL Y MEJORA				CÓDIGO	EV.120.P09.F02	VERSIÓN	2,2	FECHA DE APROBACIÓN		19/09/2011
OBJETIVO INSTITUCIONAL O DE CALIDAD	NOMBRE DEL INDICADOR	FACTOR O FÓRMULA	CATEGORÍA DE INDICADOR	META	IDENTIFICACIÓN DEL INDICADOR	PERIODICIDAD	PESO PORCENTUAL DEL INDICADOR	AVANCE DEL PERIODO /SEMAFORIZACIÓN	LOGRO	META PARA EL PERIODO	LOGRO PERIODO	
IMPULSAR LA MODERNIZACIÓN DEL SISTEMA DEL CONTROL FISCAL	OPORTUNIDAD EN LA ENTREGA INTERNA DE CORRESPONDENCIA AL INTERIOR DE LA AUDITORÍA	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%	
	OPORTUNIDAD EN LA PUBLICACIÓN DE LA DOCUMENTACIÓN DEL SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD	Número de solicitudes de control de documentos publicadas oportunamente / Número solicitudes de control de documentos aprobadas por el CCCI	Eficacia	Publicar oportunamente el 100% de las mejoras al SGC consignadas en las solicitudes de control de documentos debidamente aprobadas	GD_3	Semestral	1,67%	100,00%	1,67%	1,67%	100,00%	
	TRANSFERENCIAS DOCUMENTALES DE SERIES Y SUBSERIES REALIZADAS CORRECTAMENTE	Número de transferencias (series y subséries documentales) correctamente realizadas al archivo central por dependencia / Número total de transferencias programadas (series y subséries documentales) al Archivo Central.	Eficiencia	Documentar el 100% de las transferencias documentales realizadas por las veinte (20) dependencias de la AGR	GD_5	Anual	1,67%	100,00%	1,67%	1,67%	100,00%	

Fuente: Tablero de Control (TC) aplicativo POA Manager

Los tres indicadores del proceso de gestión documental cumplieron con el 100% con lo programado.

PROCESO: GESTIÓN JURÍDICA –GJ

En lo referido a indicadores de gestión, el proceso de Gestión Jurídica, cuenta con tres indicadores en el tablero de control uno con una periodicidad mensual y dos trimestrales.

TABLERO DE CONTROL												
PROCESO AL QUE PERTENECE EL FORMATO		EVALUACIÓN CONTROL Y MEJORA				CÓDIGO	EV.120.P09.F02	VERSIÓN	2,2	FECHA DE APROBACIÓN		19/09/2011
OBJETIVO INSTITUCIONAL O DE CALIDAD	NOMBRE DEL INDICADOR	FACTOR O FÓRMULA	CATEGORÍA DE INDICADOR	META	IDENTIFICACIÓN DEL INDICADOR	PERIODICIDAD	PESO PORCENTUAL DEL INDICADOR	AVANCE DEL PERIODO /SEMAFORIZACIÓN	LOGRO	META PARA EL PERIODO	LOGRO PERIODO	
IMPULSAR LA MODERNIZACIÓN DEL SISTEMA DEL CONTROL FISCAL	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.	GI_1	Trimestral	1,67%	100,00%	1,67%	1,67%	100,00%	
	ACTUALIZACIÓN NORMATIVA Y JURISPRUDENCIAL	Actualización mensual / Nº total de actualizaciones para una vigencia	Eficacia	El 100% de los procesos atendidos en términos.	GI_2	Mensual	1,67%	100,00%	1,67%	1,67%	100,00%	
	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.	GI_3	Trimestral	1,67%	100,00%	1,67%	1,67%	100,00%	

Fuente: Tablero de Control (TC) aplicativo POA Manager

Los tres indicadores del proceso de gestión jurídica se cumplieron en un 100%

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 3 indicadores en el tablero de control, uno de periodicidad anual y dos trimestral.

TABLERO DE CONTROL												
PROCESO AL QUE PERTENECE EL FORMATO		EVALUACIÓN CONTROL Y MEJORA				CÓDIGO	EV.120.P09.F02	VERSIÓN	2,2	FECHA DE APROBACIÓN		19/09/2011
OBJETIVO INSTITUCIONAL O DE CALIDAD	NOMBRE DEL INDICADOR	FACTOR O FÓRMULA	CATEGORÍA DE INDICADOR	META	IDENTIFICACIÓN DEL INDICADOR	PERIODICIDAD	PESO PORCENTUAL DEL INDICADOR	AVANCE DEL PERIODO /SEMAFORIZACIÓN	LOGRO	META PARA EL PERIODO	LOGRO PERIODO	
IMPULSAR LA MODERNIZACIÓN DEL SISTEMA DEL CONTROL FISCAL	EVALUACIÓN DE LA ACTUALIZACIÓN DE LOS SISTEMAS	$(FO - \text{Funcionamiento óptimo plataforma durante el año}) = (36 - X) / 36 * 100$; Donde: X = Número de caídas o fuera de servicios de la plataforma durante el año, 36 = Caldas máximas de la plataforma durante el año.	Eficacia	Lograr que FO = Medición funcionamiento óptimo de la plataforma tecnológica sin caídas o fuera de servicios = 100%, donde si FO = 100% y X = 0. Significa que la plataforma funcionó eficazmente sin caídas o fuera de servicios para sus clientes.	TI_1	Anual	1,60%	88,00%	1,41%	1,60%	88,00%	
	ATENCIÓN OPORTUNA DE REQUERIMIENTOS TECNOLÓGICOS	Número de solicitudes atendidas por la mesa de ayuda / Número de solicitudes recibidas por la mesa de ayuda	Eficiencia	Solucionar el 100% de las solicitudes de atención a usuarios registradas en el periodo, en un tiempo máximo de 2 horas.	TI_3	Trimestral	1,60%	100,00%	1,60%	1,60%	100,00%	
	GRADO DE OBSOLESCENCIA DE LOS EQUIPOS DE COMPUTO DE LA AGR	$FO = (\text{Numero de equipos con fecha de ingreso a almacén igual o superior a 3 años} / \text{Numero de equipos activos}) * 100\%$	Eficacia	Máximo un 50% de los equipos de cómputo superan el rango de obsolescencia, para garantizar que el área misional siempre cuente con equipos de última tecnología	TI_4	Anual	1,79%	78,00%	1,40%	1,79%	78,00%	

Fuente: Tablero de Control (TC) aplicativo POA Manager

El indicador TI_1 de periodicidad anual presentó un cumplimiento del 88,00%, lo anterior al presentarse algunas caídas de la plataforma tecnológica de la AGR.

El indicador TI_4 de reporte anual mostró un cumplimiento de la meta del 78,00% lo que representa el grado de obsolescencia de los equipos de cómputo de la AGR.

PROCESO: EVALUACIÓN, CONTROL Y MEJORA –EV

En relación con los indicadores de gestión, el proceso de EV cuenta con cuatro indicadores en el tablero de control, tres de ellos son de periodicidad trimestral y uno semestral.

TABLERO DE CONTROL											
PROCESO AL QUE PERTENECE EL FORMATO		EVALUACIÓN CONTROL Y MEJORA			CÓDIGO	EV.120.POS.F02	VERSIÓN	2,2	FECHA DE APROBACIÓN		19/09/2011
OBJETIVO INSTITUCIONAL O DE CALIDAD	NOMBRE DEL INDICADOR	FACTOR O FÓRMULA	CATEGORÍA DE INDICADOR	META	IDENTIFICACIÓN DEL INDICADOR	PERIODICIDAD	PESO PORCENTUAL DEL INDICADOR	AVANCE DEL PERIODO /SEMAFORIZACIÓN	LOGRO	META PARA EL PERIODO	LOGRO PERIODO
IMPULSAR LA MODERNIZACIÓN DEL SISTEMA DEL CONTROL FISCAL	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%	96,00%	1,68%	1,75%	96,00%
	PRODUCTO Y/O SERVICIO NO CONFORME	(Sumatoria de Productos y/o servicios no conformes de la Entidad/Totalidad de Productos y/o servicios para el periodo)*100	Efectividad	Totalidad de los productos y /o servicios de la Entidad conformes.	EV_6	Semestral	1,75%	99,53%	1,74%	1,75%	99,53%
	MEDICIÓN DE LA GESTIÓN DE LA AGR	Ponderado resultado del reporte de indicadores del tablero de control de la AGR.	Efectividad	Informe tablero de control de la AGR	EV_7	Trimestral	1,75%	100,00%	1,75%	1,75%	100,00%
	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%	98,11%	1,72%	1,75%	98,11%

Fuente: Tablero de Control (TC) aplicativo POA Manager

De los tres indicadores reportados solo el EV_7 cumplió la meta del 100%, el EV_4 su logro fue del 96% al encontrarse no conformidades, acciones de mejora, u observaciones que aún no se han cerrado; el EV_6 su logro fue del 99,53% al presentarse 1 productos no conformes al no cumplirse el tiempo establecido para proferir decisiones sobre requerimientos ciudadanos; el EV_8 arrojó un cumplimiento del 98,11% sobre el cumplimiento de la programación trimestral (octubre – diciembre) del plan de acción.

REPORTE MÓDULO DE PLAN DE MEJORAMIENTO

Dentro de las modificaciones que se incluyeron en el Sistema Integral de auditoría SIA-POAS, se encuentra el módulo de plan de mejoramiento institucional, en éste, se debe registrar y reportar por parte de los líderes de los procesos el plan de mejoramiento producto de las auditorías internas, externas y de las demás fuentes que pueden dar paso para la formulación de acciones de mejora.

A continuación se observaran los procesos que durante el trimestre octubre - diciembre contaban con Plan de mejoramiento con acciones abiertas y que reportaron avances o cumplimiento de las mismas.

PROCESO EVALUACIÓN CONTROL Y MEJORA

No.	Descripción de la no conformidad, observación, debilidad u oportunidad de mejora	Actividades /Acciones de Mejoramiento	Descripción de las metas	Denominación de la unidad de medida de la meta	Unidad de medida de las metas	Fecha inicio metas	Fecha Fin metas	Dependencia responsable	Fecha de seguimiento	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje Total Avance	Soporte del avance de la acción
15	Plan de Mejoramiento. El seguimiento al plan de mejoramiento efectuado por la entidad presenta deficiencias, toda vez que los soportes de los mismos no se encuentran debidamente identificados ni organizados de tal forma que permita su examen, evaluación y verificación. Lo anterior debido a deficiencias de control lo que dificulta su consulta, análisis, evaluación y comprobación...sigue	Reorganizar el archivo de las evidencias recaudadas del cumplimiento del plan de mejoramiento, de acuerdo a los ajustes generados por los nuevos hallazgos.	Identificar el nuevo orden consecutivo de las filas que corresponden a cada acción del nuevo plan de mejoramiento consolidado, modificando el archivo físico de igual manera.	Archivo reorganizado	1	03/08/2015	30/12/2015	Oficina de Control Interno	31/12/2015	1	100,0%	100,0%	Archivo organizado y debidamente marcado acorde con las sugerencias emitidas por la CGR
									31/12/2015	0	0,0%		Archivo marcación carpetas de hallazgos y evidencias

Fuente: SIA-POAS Manager

Este proceso contaba con una acción de mejoramiento abierta, según la información reportada se evidencia que se cumplió con lo propuesto en la acción el cual consistía en organizar el archivo y las evidencias recaudadas producto del seguimiento a los planes de mejoramiento.

PROCESO GESTIÓN JURÍDICA

No.	Descripción de la no conformidad, observación, debilidad u oportunidad de mejora	Actividades /Acciones de Mejoramiento	Descripción de las metas	Denominación de la unidad de medida de la meta	Unidad de medida de las metas	Fecha inicio metas	Fecha Fin metas	Dependencia responsable	Fecha de seguimiento	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje Total Avance	Soporte del avance de la acción
16	Falta de consistencia en la información, por el suministro de ésta a contabilidad en forma inconsistente, inoportuna y sin el cumplimiento de requisitos legales y de los procedimientos establecidos por la Entidad, desconociéndose, entre otros, la Resolución Orgánica No. 15 del 3 de octubre de 2014, mediante la cual se adoptó la política de prevención de daño antijurídico.	Se aclara que se puso de presente a la CGR que en la Resolución Orgánica No. 15 de 2014 no se establecen procedimientos. Se realizará mesa de trabajo entre la Oficina Jurídica y la Dirección de Recursos Financieros, para estudiar y generar mejoras en la contabilización de asuntos judiciales.	Realizar mesa de trabajo entre la Oficina Jurídica y la Dirección de Recursos Financieros, con el fin de estudiar la viabilidad o no de establecer un procedimiento que permita que el flujo de información sea oportuno y confiable.	Acta de mesa de trabajo	1	01/08/2015	30/11/2015	Oficina Jurídica				0,0%	
17	El saldo de la cuenta provisión para Contingencias quedó sobrestimado en \$444.2 millones, que corresponde al saldo reportado en el tercero de código 26210805, a quien se pagó en la vigencia 2014 la sentencia judicial por concepto de salarios, prestaciones sociales, cesantías e intereses de cesantías, aportes de salud, pens...sigue	Se suministrará la información a la Dirección Financiera, simultáneamente con la solicitud de pagos de sentencias judiciales o conciliaciones. De acuerdo al procedimiento que se establezca de la mesa de trabajo que se realice entre las dependencias involucradas jurídica-financiera.	Realizar mesa de trabajo entre la Oficina Jurídica y la Dirección de Recursos Financieros, con el fin de estudiar la viabilidad o no de establecer un procedimiento que permita que el flujo de información sea oportuno y confiable.	Acta de mesa de trabajo	1	01/08/2015	30/11/2015	Oficina Jurídica				0,0%	

Fuente: SIA-POAS Manager

Durante el trimestre el proceso de gestión jurídica contaba con dos acciones abiertas en el plan de mejoramiento, pero no se evidencia que se haya reportado seguimiento a las acciones.

PROCESO ORIENTACIÓN INSTITUCIONAL

No.	Descripción de la no conformidad, observación, debilidad u oportunidad de mejora	Actividades /Acciones de Mejoramiento	Descripción de las metas	Denominación de la unidad de medida de la meta	Unidad de medida de las metas	Fecha inicio metas	Fecha Fin metas	Dependencia responsable	Fecha de seguimiento	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje Total Avance	Soporte del avance de la acción
1	El software POAS MANAGER por medio del cual se administra el Plan de acción, presenta deficiencias ..., así: • Evidenciar, conocer y cuantificar la totalidad de las actividades y tarea propuestas para los diferentes periodos para cada uno de los procesos de manera gerencial. • Evidenciar la trazabilidad en la modificación, aplazamiento y cancelación de las actividades... sigue...	Parametrizar el SIA-POAS, para que genere reportes automático que consolidada de manera gerencial el número de actividades y tareas ejecutadas por periodos y por procesos. Adicionalmente reporte que identifique las modificaciones presentadas.	Implementar mejoras en reportes e informes gerenciales.	Reportes	2	21/07/2015	31/12/2015	Oficina Planeación	30/09/2015	1	50,0%	100,0%	Se generó en el SIA-POAS, un nuevo reporte el cual permite listar por trimestre el número de actividades y tareas
									31/12/2015	1	50,0%		Se generó en el SIA-POAS, un reporte el cual permite listar o ver las de actividades que fueron modificadas
2	La ejecución del plan de acción a marzo de 2015 que corresponde al cierre del 6 periodo presentó incumplimientos en la ejecución de algunas actividades y por ende de tareas, así: (sigue)...	Generar de manera automática alertas tempranas, articulando el SIA-POAS con el correo institucional, de forma que le alerte a líderes y/o responsables de los procesos, de los tiempos de cierre de las actividades y tareas, con fechas previamente parametrizadas.	Implementar mejoras en reportes y alertas tempranas en el SIA-POAS manager.	Reporte	1	21/07/2015	31/12/2015	Oficina Planeación	31/12/2015	1	100,0%	100,0%	Se parametrizó el aplicativo POA Manager, para que genere alertas tempranas, a los líderes de los procesos, sobre el vencimiento de cada trimestre, para lo cual el sistema envía al correo institucional un mensaje en el que muestra la relación de actividades que se encuentran pendientes de evaluar o de realizar seguimiento, por parte del lidere del proceso.

Fuente: SIA-POAS Manager

El proceso de Orientación Institucional, tenía al corte de diciembre tres acciones abiertas en el plan de mejoramiento, según la información reportada se evidencia que las tres acciones fueron cumplidas, o que arroja que dicho plan ya se cumplió en el 100%.

PROCESO DE RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS

No.	Descripción de la no conformidad, observación, debilidad u oportunidad de mejora	Actividades /Acciones de Mejoramiento	Descripción de las metas	Denominación de la unidad de medida de la meta	Unidad de medida de las metas	Fecha inicio metas	Fecha Fin metas	Dependencia responsable	Fecha de seguimiento	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje Total Avance	Soporte del avance de la acción
4	La entidad constituyó reserva presupuestal por \$1.8 millones, cuando el valor de la obligación pendiente a 31 de diciembre de 2014, ascendía a \$263.1 miles, correspondiente a la factura No. 80677 del 9 de enero de 2015, evidenciándose una sobreestimación de la reserva en cuantía de \$1.5 millones.	Emitir una circular por parte de la Secretaría General con el fin de recordar los deberes asumidos en la supervisión de los contratos y recordar las connotaciones disciplinarias que pueden llegar a tener los supervisores por la omisión de los requerimientos formulados para el cierre presupuestal de la vigencia.	Circular emitida por Secretaría General.	Circular interna modificada	1	01/08/2015	30/11/2015	Dirección de Recursos Financieros	30/09/2015	1	100,0%	100,0%	Se envió a los Directores de oficina, Gerentes seccionales y supervisores de contratos la comunicación No. 20152310034833 junto con un instructivo de las acciones que deben emprender para la buena ejecución presupuestal y la correcta constitución tanto de las cuentas por pagar como de las reservas presupuestales.
7	Se evidenciaron diferencias en las fechas en número y en letras, y duplicidad de documentos como certificado del supervisor y factura para cobro. Ejemplo de ello es el contrato No. 003 de 2013	Se realizará mesa de trabajo con los funcionarios del área, para impartir instrucciones que corrijan lo evidenciado por la CGR.	Realizar mesa de trabajo con los funcionarios de la Oficina Jurídica para impartir instrucciones.	Acta de mesa de trabajo	1	01/08/2015	30/09/2015	Dirección de Recursos Físicos	31/12/2015	1	100,0%	100,0%	Mediante Acta No. 002 de 2015 (19 de mayo) (Tema: metodología para la organización documental del proceso de Gestión Jurídica), se procedió a realizar una jornada de sensibilización con los funcionarios asignados a la Oficina Jurídica.
17	El saldo de la cuenta "Pasivos Estimados - Provisión para Contingencias" quedó sobreestimado en \$444.2 millones, debido a la falta de conciliación y al suministro de información a contabilidad en forma inconsistente e inoportuna. El valor sobreestimado corresponde al saldo reportado en el tercero de código 26210805, a quien se le pagó en la vigencia 2014 la sentencia judicial...sigue	Solicitar en forma mensual a la Oficina Jurídica la información relacionada con los procesos, para realizar la respectiva conciliación con el área financiera.	Memorandos mensuales de la Secretaría General dirigido al Director de la Oficina Jurídica en el que se solicita la información requerida para efectuar los ajustes contables a la cuenta "Pasivos Estimados - Provisión para Contingencias" y recordar las connotaciones disciplinarias que pueden llegar a tener por la omisión de los requerimientos formulados para el cierre contable...sigue	Memorandos	6	31/08/2015	31/12/2015	Dirección de Recursos Financieros	30/09/2015	6	100,0%	100,0%	Mensualmente se ha estado recibiendo la información solicitada

El Proceso de Recursos Físicos y Financieros contaba para el trimestre con tres acciones abiertas en el plan de mejoramiento, según el reporte de información, todas fueron cumplidas en el 100%.

PROCESO AUDITOR



No.	Descripción de la no conformidad, observación, debilidad u oportunidad de mejora	Actividades /Acciones de Mejoramiento	Descripción de las metas	Denominación de la unidad de medida de la meta	Unidad de medida de las metas	Fecha inicio metas	Fecha Fin metas	Dependencia responsable	Fecha de seguimiento	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje Total Avance
12	El proyecto de inversión " Implementación del Plan General de Auditorías de la Auditoría General de la República a nivel nacional" contó con una apropiación definitiva de \$ 1,000 millones, de los cuales, la Entidad dejó sin distribuir \$ 120 millones que representan el 12%. Lo anterior debido a que la entidad tuvo en cuenta la solicitud de reducción presupuestal del 26 de nov...sigue	Realizar controles de avance de ejecución del proyecto de Implementación del PGA, por parte del responsable global del proyecto, con el fin de garantizar la ejecución del 100% de los recursos programados.	Actas de reunión mensuales	Actas	5	01/08/2015	30/12/2015	Auditoría Delegada para la Vigilancia	30/09/2015	1	20,0%	100,0%
									31/12/2015	1	20,0%	
									31/12/2015	1	20,0%	
									31/12/2015	1	20,0%	
									31/12/2015	1	20,0%	
13	El proyecto de inversión " Implementación del Plan General de Auditorías de la Auditoría General de la República a nivel nacional" contó con una apropiación definitiva de \$ 1,000 millones, de los cuales, en conjunto quedaron sin comprometer \$ 166,9 millones que representan el 16,7%. Particularmente la entidad dejó de ejecutar seminarios y talleres para la capacitación del PGA...sigue	Cumplir con las actividades de seguimiento y evaluación inherentes a la realización de mesas virtuales y presenciales relacionadas con las fases programadas para la ejecución del PGA	Realizar reuniones de seguimiento y mesas de trabajo para garantizar adecuada ejecución del proyecto	Actas de las reuniones realizadas	5	01/08/2015	30/12/2015	Auditoría Delegada para la Vigilancia	30/09/2015	2	40,0%	100,0%
									31/12/2015	1	20,0%	
									31/12/2015	1	20,0%	
									31/12/2015	1	20,0%	
14	El proyecto de inversión " Implementación del plan general de auditorías de la Auditoría General de la República a nivel nacional", según la entidad se desarrolló a través de actividades que requirieron recursos por \$ 836,8 millones; sin embargo, la ejecución registrada en SIF fue de \$ 833.1 millones presentando una diferencia de \$ 3,7 millones, tal como se observa en el cuadro.	Registrar mensualmente en el SPI del DNP las actividades y los recursos comprometidos de cada uno de los componentes del proyecto	Registro electrónico de información en el SPI del DNP debidamente actualizado	Registros	5	01/08/2015	30/12/2015	Auditoría Delegada para la Vigilancia	30/09/2015	2	40,0%	100,0%
									31/12/2015	1	20,0%	
									31/12/2015	1	20,0%	
									31/12/2015	1	20,0%	

Fuente: SIA-POAS Manager

Durante el trimestre, octubre-diciembre el proceso auditor contaba con tres acciones abiertas en el plan de mejoramiento, las cuales según la información reportada fueron cumplidas en un 100%.

PROCESO DE TALENTO HUMANO

No.	Descripción de la no conformidad, observación, debilidad u oportunidad de mejora	Actividades /Acciones de Mejoramiento	Descripción de las metas	Denominación de la unidad de medida de la meta	Unidad de medida de las metas	Fecha inicio metas	Fecha Fin metas	Dependencia responsable	Fecha de seguimiento	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje Total Avance	Soporte del avance de la acción
2	Se presentó un error en la liquidación de la bonificación especial de recreación de un funcionario.	Llevar a cabo un autocontrol en el reporte de novedades de los funcionarios de la AGR	Revisar la liquidación mensual de vacaciones cuando un funcionario tome dos periodos seguidos de vacaciones	Revisión de la nómina	8	30/06/2014	31/12/2015	Dirección de Talento Humano	31/03/2015	3	37,5%	100,0%	Mediante correo interno remitido por la funcionaria Adriana Tovar, encargada de la elaboración de la nómina informa que durante el periodo comprendido entre los meses de Enero a Marzo de 2015, y una vez revisada la nómina, no se liquidaron vacaciones cuando un funcionario tome dos periodos seguidos de vacaciones. Se sube nuevamente al sistema el archivo por cuanto el archivo subido en oportunidad no se evidenciaba.
									30/06/2015	1	12,5%		Mediante correo interno remitido por la funcionaria Adriana Tovar, encargada de la elaboración de la nómina informa que durante el periodo comprendido entre los meses de Abril a Junio de 2015, y una vez revisada la nómina, no se liquidaron vacaciones cuando un funcionario tome dos periodos seguidos de vacaciones.
									30/09/2015	3	37,5%		Mediante correo interno remitido por la funcionaria Adriana Tovar, encargada de la elaboración de la nómina informa que durante el periodo comprendido entre los meses de Julio a Septiembre de 2015, y una vez revisada la nómina, no se liquidaron vacaciones cuando un funcionario tome dos periodos seguidos de vacaciones, ya que no se han concedido vacaciones durante el segundo semestre del presente año.
									31/12/2015	1	12,5%		Mediante correo interno remitido por la funcionaria Adriana Tovar, encargada de la elaboración de la nómina informa que durante el periodo comprendido entre los meses de el trimestre octubre - diciembre de 2015 no se han pagado dos periodos de vacaciones. Además, es necesario tener en cuenta que en la vigencia 2015 se disfrutaron vacaciones colectivas.

2. Utilizar medidas de autocontrol frente al procedimiento TH.232,P17,P licencias por enfermedad y la Norma Técnica 1000:2009	Elaboración mensual memorando interno con el fin de solicitar a la Dirección de Recursos Financieros el reporte mensual de transferencias electrónicas por concepto de pago de Incapacidades Medicas	Memorando interno	8	23/02/2015	31/12/2015	Dirección de Talento Humano	31/03/2015	2	25,0%	100,0%	Se realizaron las respectivas solicitudes a la Dirección de Recursos Financieros del reporte mensual de transferencias electrónicas por concepto de pago de Incapacidades Medicas.
							30/06/2015	1	12,5%		Se realizó el respectivo cruce contable de solicitudes a la Dirección de Recursos Financieros del reporte mensual de transferencias electrónicas por concepto de pago de Incapacidades Medicas.
							30/09/2015	3	37,5%		Se realizó el respectivo cruce contable de solicitudes a la Dirección de Recursos Financieros del reporte mensual de transferencias electrónicas por concepto de pago de Incapacidades Medicas.
							31/12/2015	2	25,0%		Se realizó el respectivo cruce contable de solicitudes a la Dirección de Recursos Financieros del reporte mensual de transferencias electrónicas por concepto de pago de Incapacidades Medicas. La evidencia del respectivo cruce reposa en la Dirección de Recursos Financieros en los comprobantes contables donde se aplican los ingresos.

3. Utilizar medidas de autocontrol frente al procedimiento TH.232,P17,P licencias por enfermedad y la Norma Técnica 1000:2009	Verificar cruce de información entre la Dirección de Recursos Financieros y la Dirección de Talento Humano	Memorando interno	8	23/02/2015	31/12/2015	Dirección de Talento Humano	31/03/2015	2	25,0%	100,0%	Se realizó el respectivo cruce de la información entre la Dirección de Recursos Financieros y la Dirección de Talento Humano.
							30/09/2015	6	75,0%		Se realizó el respectivo cruce contable de solicitudes a la Dirección de Recursos Financieros del reporte mensual de transferencias electrónicas por concepto de pago de Incapacidades Medicas.
Realizar reunión de seguimiento oficiada por la Secretaria General con todas las áreas ejecutoras para garantizar el adecuado cumplimiento y seguimiento de las actas de cancelación en las reservas presupuestales constituidas.	Celebrar reunión con seguimiento efectuado a las reservas constituidas.	Acta de reunión y/o circular	1	01/08/2015	30/12/2015	Dirección de Talento Humano	30/09/2015	1	100,0%	100,0%	Realizar reunión de seguimiento oficiada por la Secretaria General con todas las áreas ejecutoras para garantizar el adecuado cumplimiento y seguimiento de las actas de cancelación en las reservas presupuestales constituidas.
Fortalecer el seguimiento y control con los funcionarios que no presentan las incapacidades debidamente transcritas..	Mantener la base de datos actualizada	Base de datos actualizada	1	20/02/2015	31/12/2015	Dirección de Talento Humano	31/03/2015	1	100,0%	200,0%	Base de datos actualizada al trimestre enero marzo 2015. Se sube nuevamente al sistema el archivo por cuanto el archivo subido en oportunidad no se evidenciaba.
							30/06/2015	1	100,0%		Base de datos actualizada al trimestre abril junio 2015.
Fortalecer el seguimiento y control con los funcionarios que no presentan las incapacidades debidamente transcritas.	Coordinar reunión de manera mensual por parte de la Dirección de Talento Humano para realizar seguimiento y control de estas actividades.	Acta de reunión	8	20/02/2015	31/12/2015	Dirección de Talento Humano	31/03/2015	1	12,5%	100,0%	Se remitió informe de gestión de incapacidades a la Secretaria General, y se tiene prevista reunión con corte a marzo 30 de 2015 en el mes de abril.
							30/06/2015	1	12,5%		Se realizó acta con informe de incapacidades en gestión
							30/09/2015	3	37,5%		Se realizó acta con informe de incapacidades en gestión, correspondiente a los meses de julio, agosto y septiembre (3) reportes.
							31/12/2015	3	37,5%		Se realizaron las respectivas actas con informe de incapacidades pendientes de transcripción, correspondiente a los meses de octubre, noviembre y diciembre de 2015 en (3) reportes.
Corroboración periódica de la información que arroja el Aplicativo SYSMAN en cuanto al tema de incapacidades médicas	Verificar cruce de información entre el resumen mensual de incapacidades y el resumen total de nómina	Revisión	8	20/02/2015	31/12/2015	Dirección de Talento Humano	31/03/2015	3	37,5%	100,0%	Se realizó cruce de la información a marzo de 2015 según documentación adjunta.
							30/06/2015	1	12,5%		Se realizó cruce de la información según documentación adjunta.
							30/09/2015	3	37,5%		Se realizó cruce de la información según documentación adjunta, correspondiente a los meses de julio, agosto y septiembre (3) reportes en seguimiento.
							31/12/2015	1	12,5%		Se realizó cruce de la información según documentación adjunta, correspondiente a los meses de octubre, noviembre y diciembre de 2015 en (3) reportes en seguimiento.

Fuente: SIA-POAS Manager



El proceso del talento humano, durante el trimestre contaba con siete acciones de mejoramiento, según la información reportada se evidencia que todas las acciones se cumplieron a diciembre.

PROCESO GESTIÓN DE LAS TECNOLOGÍAS Y TELECOMUNICACIONES

No.	Descripción de la no conformidad, observación, debilidad u oportunidad de mejora	Actividades /Acciones de Mejoramiento	Descripción de las metas	Denominación de la unidad de medida de la meta	Unidad de medida de las metas	Fecha inicio metas	Fecha Fin metas	Dependencia responsable	Fecha de seguimiento	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje Total Avance	Soporte del avance de la acción
11	Convenio No. 01 de 2014, ... En la evaluación de este convenio se observa: La Entidad, en el examen efectuado el 16 de Junio de 2015, presenta en desarrollo el sitio de la Intranet, esta situación no permite determinar en campo aspectos tales como: funcionalidad; fiabilidad; mantenibilidad; productividad; portabilidad; seguridad y satisfacción como parte de la usabilidad del Intra...sigue	Gestionar el proceso de adquisición de licencias de sharepoint para los servidores en nube	Licencia de Sharepoint adquirida	Licencia adquirida	1	01/08/2015	30/09/2015	Oficina Planeación	31/08/2015	1	100,0%	100,0%	Contrato y el informe de recibido a satisfacción por parte de la AGR de las licencias adquiridas
12	El proyecto de inversión "Fortalecimiento de la gestión de la información y las TIC que soportan el control fiscal a nivel nacional" contó con una apropiación definitiva de \$1.439 millones, de los cuales, la Entidad dejó sin distribuir \$339,1 millones que representan el 23,6%. Lo que denota falta de planeación y gestión administrativa en la ubicación de los recursos. Sigue...	Realizar controles de avance de ejecución del proyecto de Fortalecimiento de las TIC, con los ejecutores del proyecto, el Director de Planeación para revisar cronogramas de ejecución de procesos contractuales para garantizar la ejecución de los recursos	Actas de reunión mensuales	Actas	1	01/09/2015	30/11/2015	Oficina Planeación	30/09/2015	1	100,0%	100,0%	Acta de revision del proyecto
13	El proyecto de inversión "Fortalecimiento de la gestión de la información y las TIC que soportan el control fiscal a nivel nacional".....denota falta de planeación en la formulación de los proyectos . Sigue....	Incluir las actividades pendientes de 2014 o cumplidas parcialmente dentro de las actividades del horizonte del proyecto y asignarle recursos	Ficha EBI del proyecto Fortalecimiento de las TIC actualizada	Ficha EBI actualizada	1	01/09/2015	30/09/2015	Oficina Planeación	31/08/2015	1	100,0%	100,0%	La Ficha EBI tiene la cadena de valor de todo el horizonte del proyecto 2014-2018, con sus metas de producto por cada vigencia. Por lo tanto actividades que por desfinanciación en el 2014 no se pudieron ejecutar se reprogramaron para las otras vigencias de ejecución del proyecto, se ajustaron indicadores y metas.
14	El proyecto Fortalecimiento de la gestión de la información y las TIC que soportan el control fiscal a nivel nacional, según la entidad expresada en oficio, se desarrolló a través de 13 contratos por valor de \$709,4 millones; sin embargo, según SIF la ejecución ascendió a \$954,2 millones, es decir, no relacionó contratos por \$244,8 mill...sigue	Registrar mensualmente en el SPI del DNP el numero de contrato o contratos que desarrollan las actividades del proyecto	Registro electrónico de información en el SPI del DNP debidamente actualizado	Registros	5	21/07/2015	30/12/2015	Oficina Planeación	31/08/2015	2	40,0%	100,0%	Se adjunta evidencias de seguimiento al proyecto para los meses de Julio y agosto de 2015
									31/12/2015	3	60,0%		Se adjunta evidencia de registro del proyecto en el SPI en los meses de octubre- noviembre y diciembre

Fuente: SIA-POAS Manager

El proceso de gestión de las tecnologías contaba para el trimestre con cuatro acciones abiertas en el plan de mejoramiento, según la información reportada se evidencia que todas ellas fueron cumplidas.

REPORTE MÓDULO DE ADMINISTRACION DEL RIEGOS

Este es un Módulo nuevo que se incluyó en el Sistema Integral de Auditoria SIA-POAS, permite realizar seguimiento al mapa de riesgos de manera cuatrimestral, se realiza con corte al 30 de abril, 31 de agosto y 31 de diciembre, la verificación de los soporte y del cumplimiento le corresponden a la Oficina de Control Interno.

Teniendo en cuenta que los cuadros que resumen el mapa de riesgos por proceso son muy grandes no se incluyen en el presente informe. Se hará pronunciamiento de los riesgos en los que se haya evidenciado la materialización de algún de ellos, los reportes se podrán consultar directamente en el SIA-POAS.

Mapa de Riesgos: Proceso Evaluación Control y Mejora

Este proceso tiene identificados 12 riesgos de los cuales 6 son riesgos generales y 6 se clasificaron como riesgos de corrupción. Según el reporte de información durante el cuatrienio septiembre-diciembre, para este proceso no se materializó ningún riesgo. septiembre-diciembre

Mapa de Riesgos: Proceso Gestión Documental

Este proceso tiene identificados 5 riesgos todos ellos clasificados como riesgos generales. Según el reporte de información durante el cuatrienio septiembre – diciembre, se evidencia que se materializó un riesgo en lo que tiene que ver con *“Que el actual aplicativo ORFEO no siga satisfaciendo las necesidades de la entidad en cuanto a la implementación de un Programa de Gestión Documental, ya que la versión utilizada por la AGR, no da cuenta de la totalidad de los procesos relacionados con el ciclo de vida del documento, que van desde su producción o recepción, hasta definir su conservación total o parcial y/o su eliminación” “al 2. No se evidenciaron hasta noviembre de 2015 mesas de trabajo, ni evaluaciones de productos que permitieran realizar las actividades señaladas en la ficha EBI”.*

Mapa de Riesgos: Proceso Gestión Jurídica

Este proceso tiene identificados 9 riesgos de los cuales 7 son riesgos generales y 2 se clasificaron como riesgos de corrupción. Según el reporte de información durante el cuatrienio septiembre- diciembre no se materializó ningún riesgo.

Mapa de Riesgos: Proceso Orientación Institucional

Este proceso tiene identificados 10 riesgos todos ellos clasificados como riesgos generales. Según el reporte de información durante el cuatrienio septiembre - diciembre, se evidencio que se materializó el riesgo No. 10, referente a la



desactualización que a la fecha de reporte de evidencia en la página Web de la AGR.

Mapa de Riesgos: Proceso Auditor

Este proceso tiene identificados 8 riesgos de los cuales 7 son riesgos generales y 1 se catalogó como riesgo de corrupción. Según el reporte de información durante el cuatrienio septiembre - diciembre no se materializó ningún riesgo.

Mapa de Riesgos: Proceso Participación Ciudadana

Este proceso tiene identificados 4 riesgos de los cuales 3 son riesgos generales y 1 se catalogó como riesgo de corrupción. Según el reporte de información durante el cuatrienio septiembre – diciembre se materializó el riesgo No. 4 “No tramitar las denuncias o quejas ciudadanas allegadas a la AGR” al no observarse que uno (1) de los requerimientos genero producto no conforme SIA-ATC 2015000604 por falta de competencia al interior de la AGR para resolver el asunto, por dar la respuesta luego de la fecha de vencimiento de acuerdo con los términos establecidos.

Mapa de Riesgos: Procesos Fiscales.

Este proceso tiene identificados 7 riesgos de los cuales 5 son riesgos generales y 2 se catalogaron como riesgos de corrupción. Según el reporte de información durante el cuatrienio septiembre – diciembre, se materializó e riesgo No. 4 “Pérdida de fuerza ejecutoria”, al evidenciarse que el proceso JC-212-073-2008 a la fecha se decretó pérdida de fuerza ejecutoria en un proceso.

Mapa de Riesgos: Proceso de Recursos Físicos y Financieros.

Este proceso tiene identificados 8 riesgos de los cuales 6 son riesgos generales y 2 se catalogaron como riesgos de corrupción. Según el reporte de información durante el cuatrienio septiembre – diciembre, se materializó el riesgo No. 1 “Incumplimiento en la ejecución del PAC”, al observarse que a pesar del seguimiento que hace la Dirección Financiera, algunos ejecutores del PAC no han atendido los llamados de atención que se hacen tanto por correo como en las actas mensuales del comité que se realiza con este fin.

Mapa de Riesgos: Proceso Talento Humano.

Este proceso tiene identificados 16 riesgos de los cuales 13 son riesgos generales y 3 se catalogaron como riesgos de corrupción. Según el reporte de información durante el cuatrienio septiembre – diciembre, se evidencio que se materializó el riesgo No. 9 “Error en el cálculo de factores salariales, prestacionales, deducciones y Retefuente”, al encontrarse que: en el mes de diciembre se presentó error en el

cálculo de la retención en la fuente en 59 funcionarios a quienes en enero de 2016 se les hace devolución del mayor valor retenido. Lo anterior, por error en el aplicativo de la nómina que retuvo un mayor valor de este concepto en la nómina mensual teniendo en cuenta que también en diciembre se liquida y paga la prima de navidad. Se consultó con el proveedor esta irregularidad por lo cual una vez haya contrato realizará una revisión del aplicativo en este concepto acorde con la normatividad vigente. Carpetas de nómina de diciembre mensual y enero 2016.

Mapa de Riesgos: Proceso Gestión de la Tecnologías de la Información y de las Telecomunicaciones - TIC.

Este proceso tiene identificados 8 riesgos todos ellos clasificados como riesgos generales. Según el reporte de información durante el cuatrienio septiembre – diciembre se materializó riesgo No. 2 “Interrupción no programada de los servicios” al presentarse daño del aire acondicionado a nivel del data center y para evitar daños más graves a nivel de los elementos electrónicos de los servidores se bajaron servicios en dos ocasiones, cuando se arregló el aire, se subió el servicio y a las 4 horas de volvió a dañar. El tiempo de indisponibilidad se debe a la demora de dos días del encargado del aire acondicionado. Se manifiesta el daño de dos discos duros de la SAN.

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN

La AGR en el mapa de riesgos de corrupción tiene identificados 17 posibles riesgos, en el seguimiento y reporte de la información se observa que durante el cuatrienio septiembre – diciembre, se evidenció que se materializó el riesgo de corrupción No. 4 “No tramitar las denuncias o quejas ciudadanas allegadas a la AGR”.

CONCLUSIONES

- Para el periodo octubre-diciembre que corresponde al 1° trimestre de ejecución del Plan Estratégico “vigilando para todos” mostró un cumplimiento y avance del Plan Estratégico del 23,81%.
- El cumplimiento del plan de acción en el 1° trimestre fue del 99,54%.
- En el seguimiento al cumplimiento del plan de acción – actividades propuestas en el 1° trimestre (octubre-diciembre de 2015) se evidenció que de un total de 53 actividades programadas, 52 se cumplieron en un 100%, y una su ejecución o reporte fue del 98,98%.
- Del análisis de los indicadores de gestión del tablero de control según la información reportada por los líderes de los procesos, arrojó un consolidado del 93.14% de cumplimiento sobre los 38 indicadores existentes ubicándose por encima del rango de aceptación según el sistema de semaforización.
- El indicador PC_4 alcanzó un logro del 82% que lo ubica en semáforo amarillo y el indicador RF_14 el logro fue del 67% que lo ubicó en semáforo Rojo.
- En el análisis al mapa de riesgos correspondiente al cuatrimestre septiembre – diciembre se evidencia que se materializaron 7 riesgos, distribuidos en los siguientes procesos: GD (1), PC (1), PF (1), TH (1), TI (1), IO (1) y RF (1).
- En el trimestre octubre – diciembre, los procesos de EV (1), GJ (2), OI (2), PA (3), RF (3), TH (7) y TI (2), tenían abiertas acciones en el plan de mejoramiento y según la información reportada en el SIA_POAS, se observó que excepto el proceso de gestión jurídica, reportaron el cumplimiento de las acciones propuestas.

RECOMENDACIONES

- Es importante realizar monitoreo periódico a estas herramientas que permiten a la Entidad y a los líderes llevar un control de sus procesos y por ende garantizar el logro de los resultados esperados con eficiencia, eficacia y efectividad.
- 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.

- Es importante que el POA Manager sea consultado de manera periódica y no solamente en la culminación de cada trimestre, dado que en éste se pueden encontrar las actividades y tareas propuestas por los líderes de los procesos para ser ejecutadas y cumplidas de acuerdo a la programación que cada uno propuso.
- 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”*.

