



Departamento Nacional de Planeación



EVALUACIÓN A LA GESTIÓN DICIEMBRE 2024

Oficina de Control Interno

Marzo 2025



1. ASPECTOS EVALUADOS
2. OBJETIVOS INSTITUCIONALES
3. META FÍSICA
4. GESTIÓN CONTRACTUAL
5. GESTIÓN PRESUPUESTAL
6. ACUERDOS DE GESTIÓN

1. ASPECTOS EVALUADOS

1. ASPECTOS EVALUADOS

Finalización de los productos, servicios, definidos en los *planes de acción y verificación de sus evidencias de acuerdo con los criterios DNP*

Gestión contractual Verificación de la suscripción de las necesidades contractuales de acuerdo con lo programado.

Gestión Presupuestal

Verificación de la apropiación vigente por dependencia, analizando los recursos comprometidos y obligados.

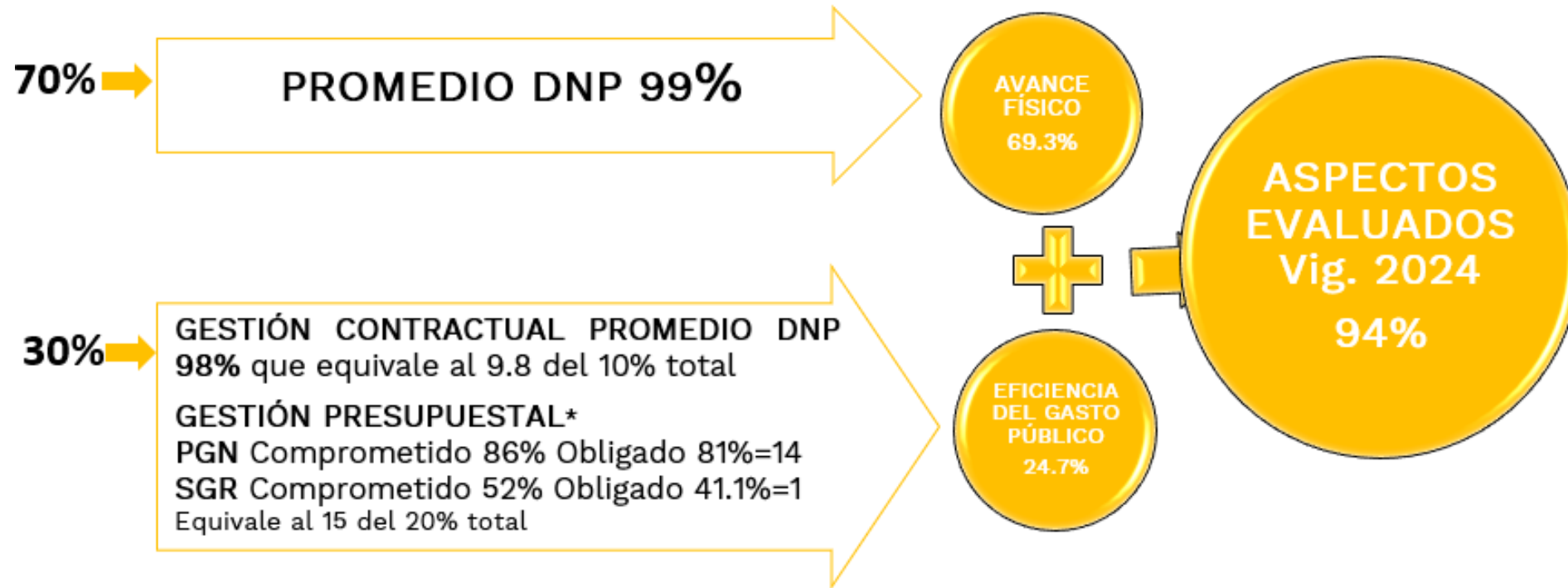
META
FÍSICA
70%



EFICIENCIA
DEL GASTO
PÚBLICO
30%

ASPECTOS
EVALUADOS
Vig. 2024

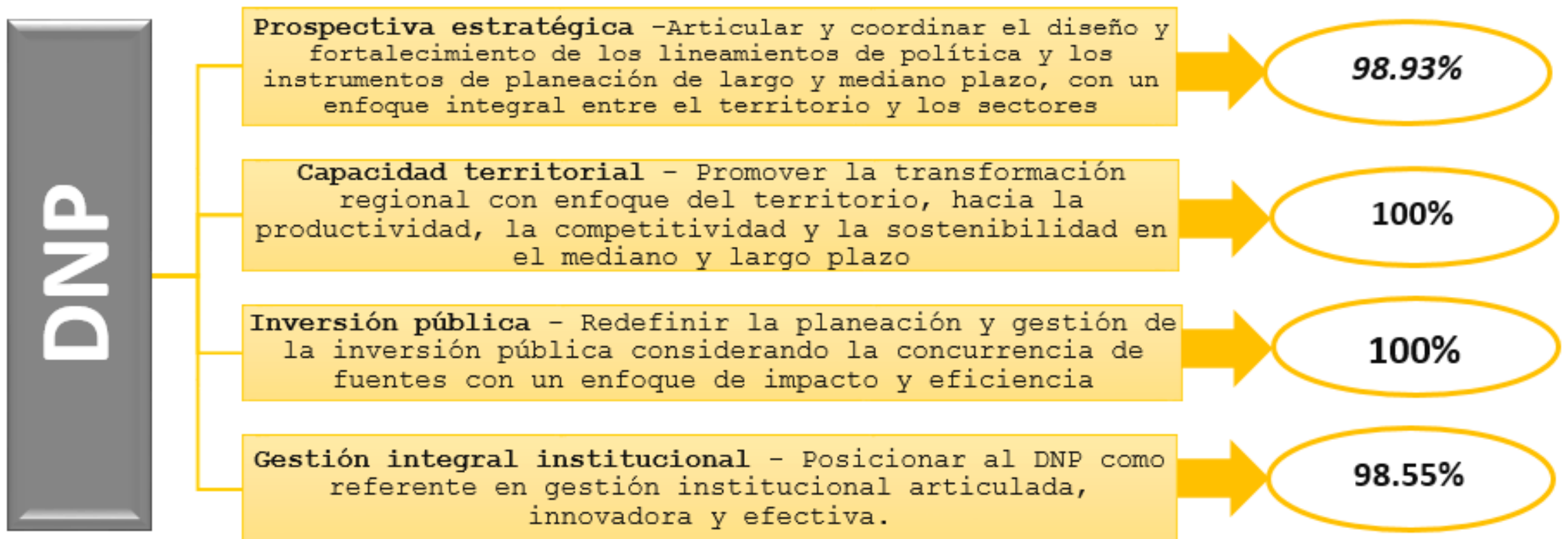
RESULTADOS DE LA GESTIÓN



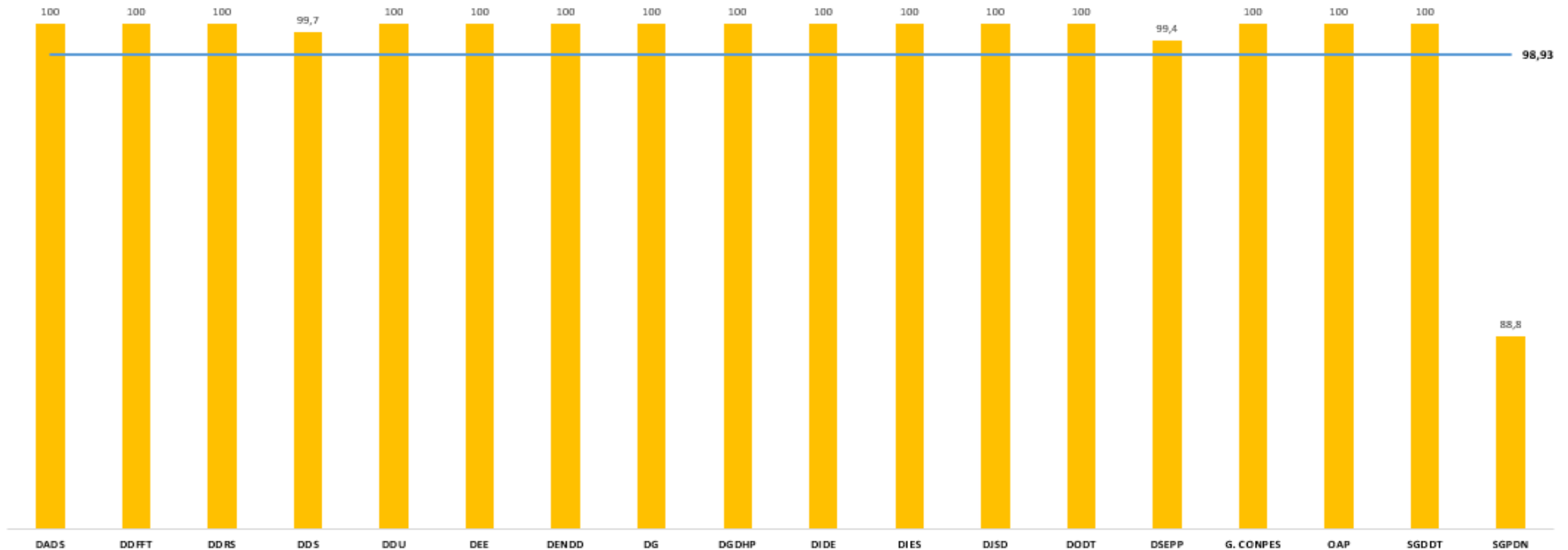
*Los cálculos se realizan en proporción a la apropiación vigente DNP por fuente: PGN 84% (\$1.005.119.610.961,60) y SGR 16% (\$189.825.572.263) y los recursos obligados (más las reservas inducidas por PGN) a 31/12/2024.

2. OBJETIVOS INSTITUCIONALES

2. OBJETIVOS INSTITUCIONALES

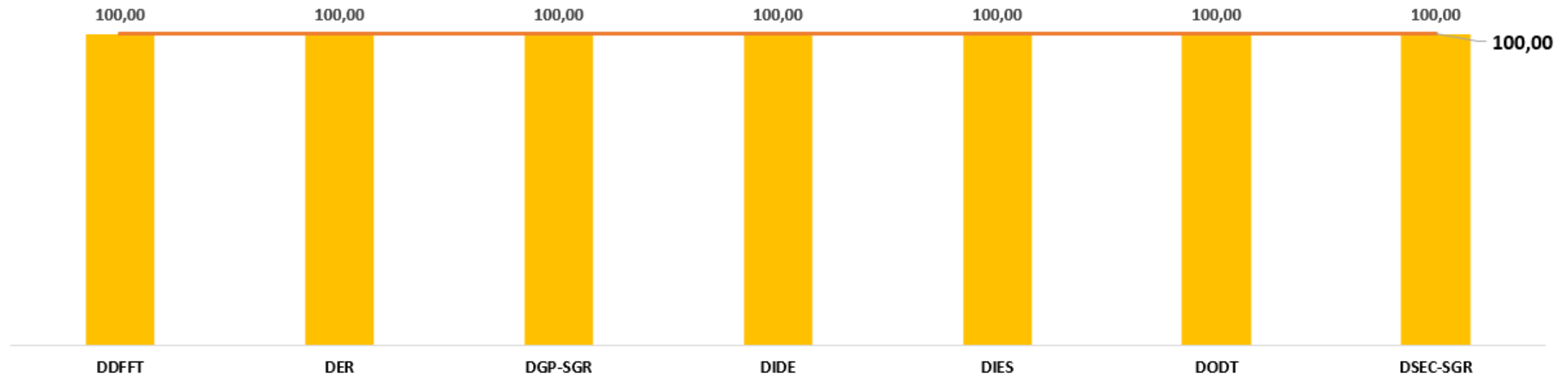


PROSPECTIVA ESTRATÉGICA 98,93%



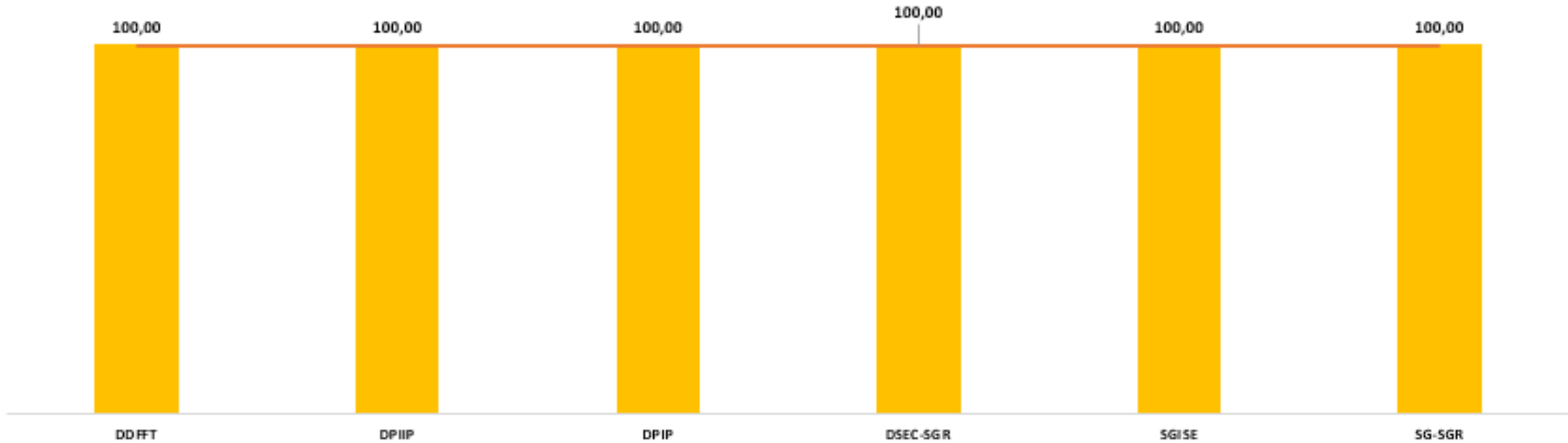
De las 18 dependencias que le aportan a este Objetivo, 17 culminaron los productos planificados para la vigencia, mientras que la SGPDN con los productos: 6037, 6078 y 6048 no culminó la totalidad de los productos de acuerdo con lo previsto, con cumplimientos de 50, 80 y 25 respectivamente, estos productos están relacionados con: código 6037: 3. Estudio de factibilidad de un proyecto de infraestructura educativa bajo el mecanismo de APP, código 6078: 11. Guía metodológica para la formulación e implementación de las políticas públicas para las entidades territoriales y código 6048: Estudio de factibilidad de un proyecto del sector agua y saneamiento bajo el mecanismo de APP - Primera Fase

CAPACIDAD TERRITORIAL 100%



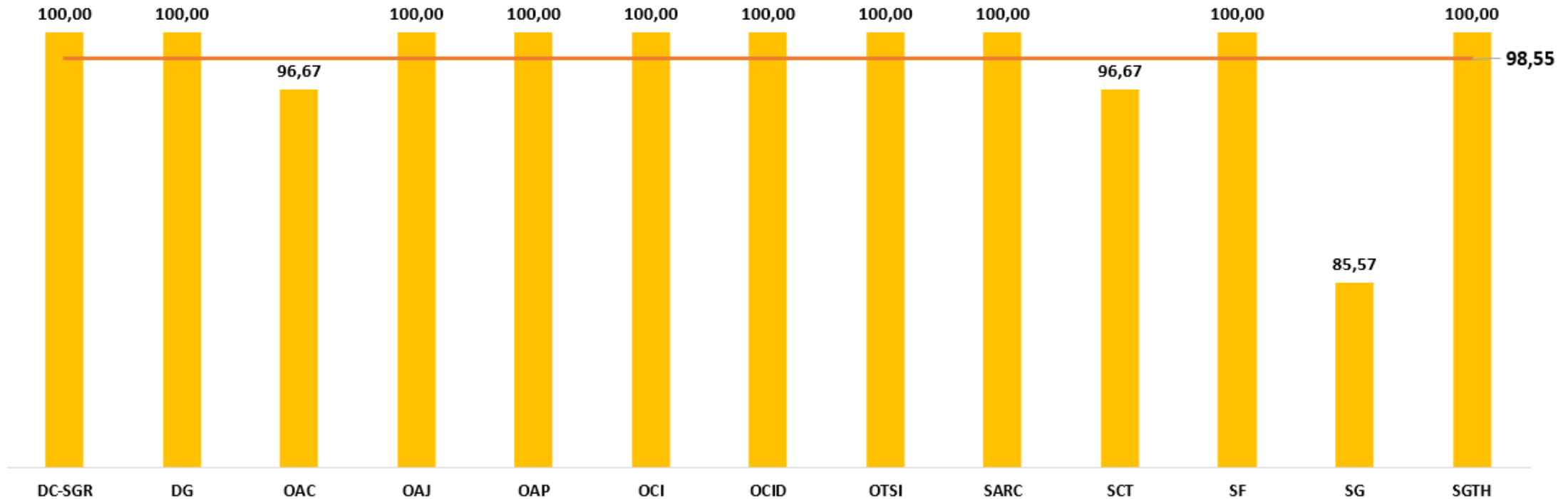
Capacidad Territorial: Promover la transformación regional con enfoque del territorio, hacia la productividad, la competitividad y la sostenibilidad en el mediano y largo plazo, logró el 100% en 2024 evidenciando el cumplimiento de los productos asociados a su gestión por parte de las 7 dependencias relacionadas.

INVERSIÓN PÚBLICA 100%



Inversión pública - Redefinir la planeación y gestión de la inversión pública considerando la concurrencia de fuentes con un enfoque de impacto y eficiencia mostró un cumplimiento de 100, por cuanto todas las 6 dependencias que le aportan a este Objetivo lograron el cumplimiento de los productos relacionados.

GESTIÓN INTEGRAL INSTITUCIONAL 98,55%



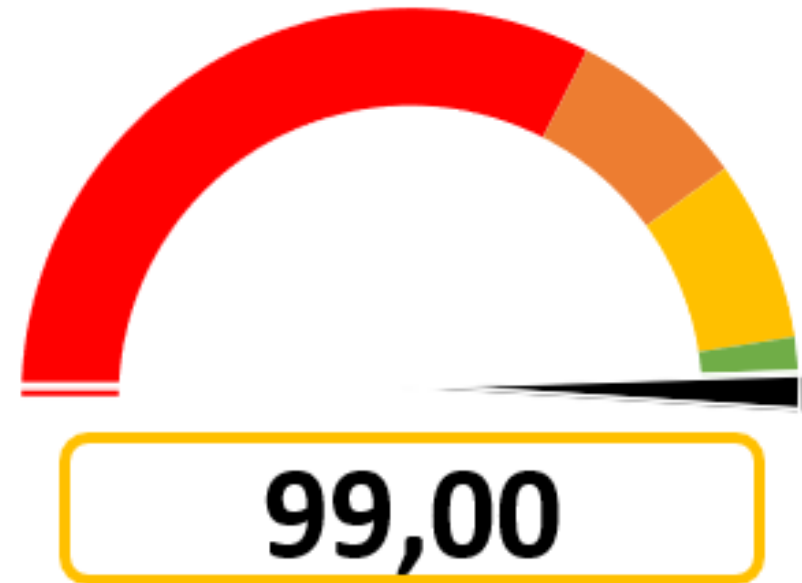
De las 13 dependencias que le aportan a este Objetivo, 10 evidenciaron la culminación de los productos relacionados, mientras que la OAC logró el 96,67% por cuanto el producto 6083 "Rediseño y migración de la intranet La Rebeca' del DNP." alcanzó el 50% a diciembre 31, la SCT logró el 96,67% ya que el producto 6430 "Documento de lineamiento técnico para la adquisición de bienes y servicios en sus etapas precontractual, contractual y postcontractual." logró el 80%, mientras que la SG logró el 85,57% por cuanto los productos 6158 "Estructurar el seguimiento a la ejecución presupuestal de la Entidad" y 6159 "Fase 1: Modernización del trámite de las convocatorias y seguimiento a los créditos condonables para estudios en el exterior en el marco del convenio 120676 con ICETEX " lograron el 66%y 33% respectivamente.

3. META FÍSICA

RESULTADOS DE LA GESTIÓN

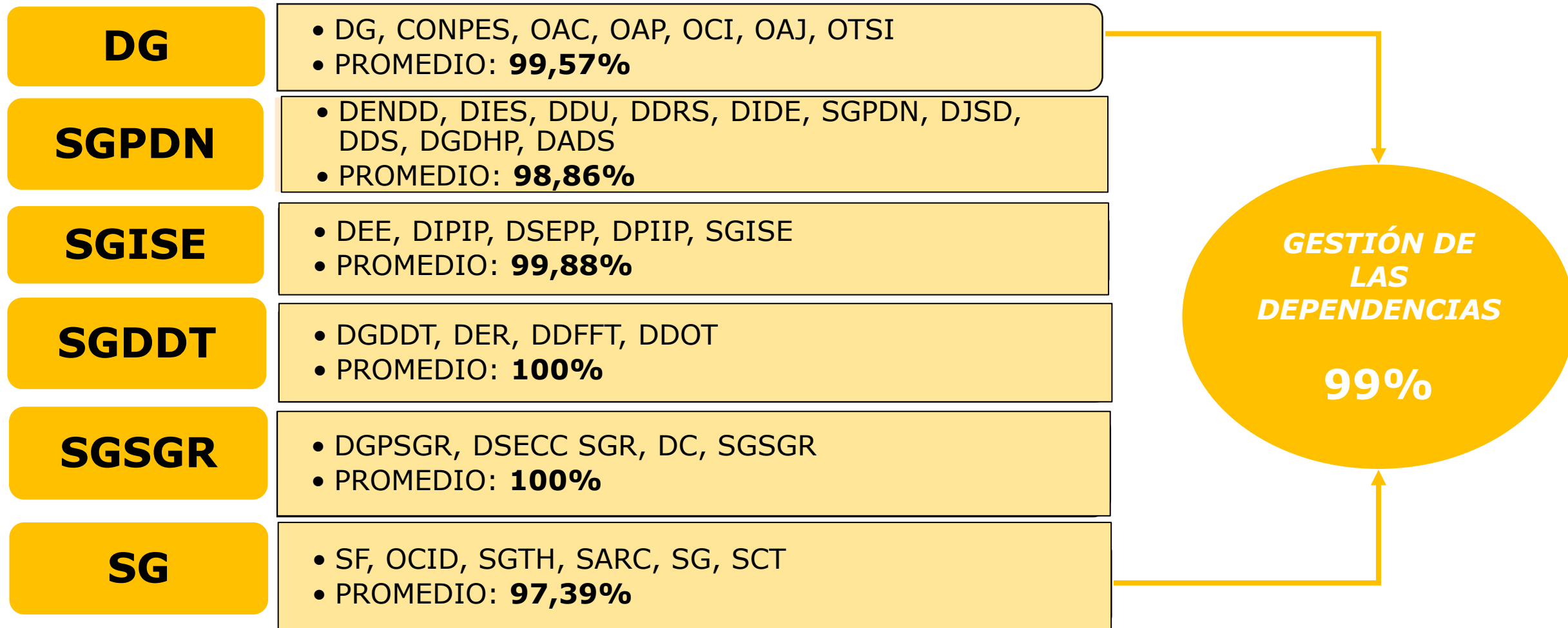
META FÍSICA DNP

Según los **36** planes de acción de la entidad, se programaron **354** productos y **1066** entregables, para 2024, registrando un cumplimiento promedio en su ejecución del **99%**.

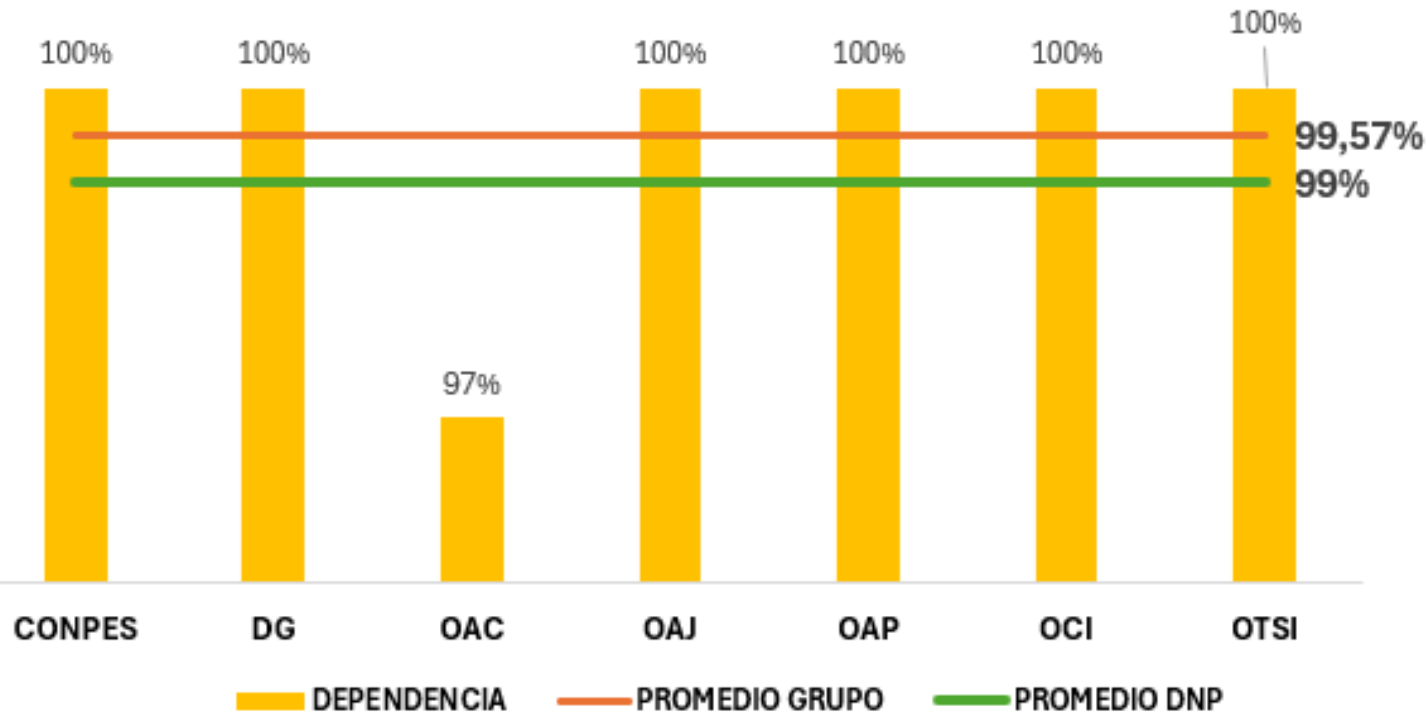


RESULTADOS DE LA GESTIÓN

META FÍSICA DNP



DIRECCIÓN GENERAL



El nivel de cumplimiento de la Gestión por Dependencias en la meta física a Diciembre 31 de 2024 fue en promedio de 99%; mientras que la DG obtuvo un cumplimiento promedio de **99,57%**.

6 de 7 dependencias que hacen parte de la DG, alcanzaron la meta física del 100%; mientras que la OAC presentó un nivel de cumplimiento del 97% por debajo del promedio del grupo y del DNP.

SUBDIRECCIÓN GENERAL DE PROSPECTIVA Y DESARROLLO NACIONAL

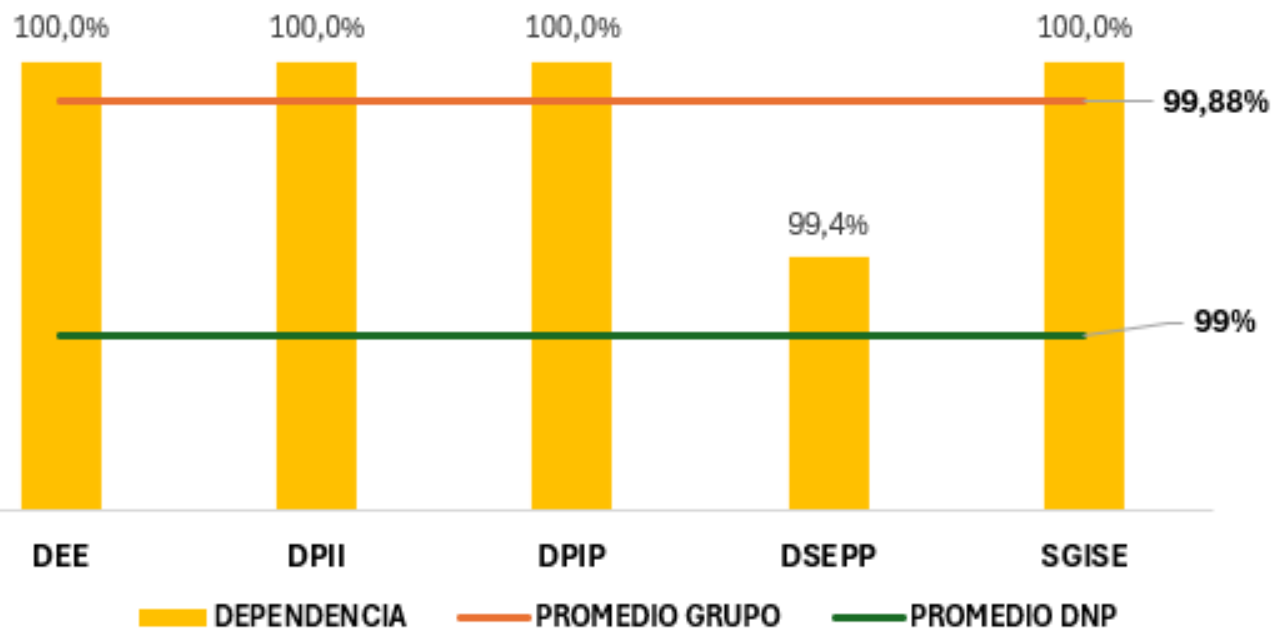


El nivel de cumplimiento de la Gestión por Dependencias de la entidad fue en promedio de 99% y las dependencias de la SGPDN obtuvieron un cumplimiento promedio de **98,86%**.

9 de 10 dependencias que hacen parte de la SGPDN, alcanzaron un nivel de cumplimiento del 100%.

La SGPDN evidenció avances por debajo del promedio (89%).

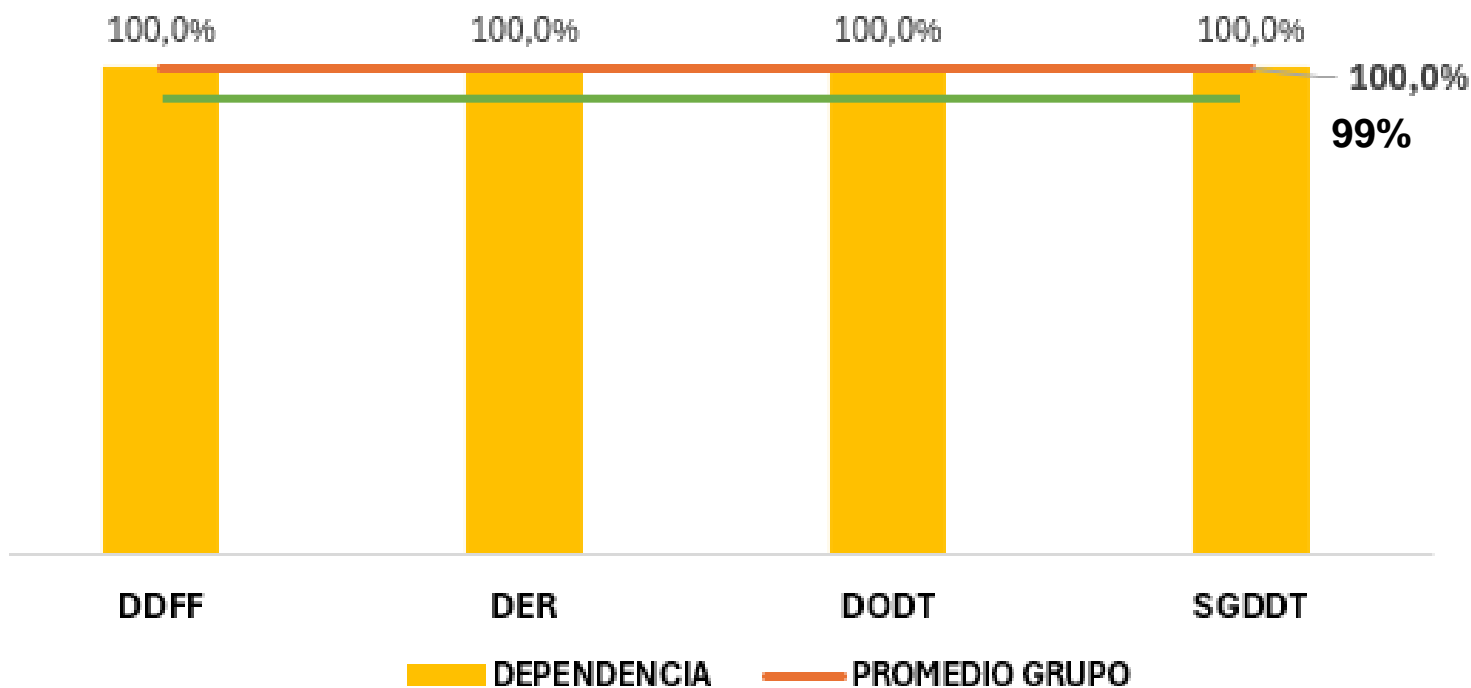
SUBDIRECCIÓN GENERAL DE INVERSIONES , SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN



El nivel de cumplimiento de la Gestión por Dependencias de la entidad fue en promedio de 99% y las dependencias de la SGISE obtuvieron un cumplimiento promedio de **99,88%**.

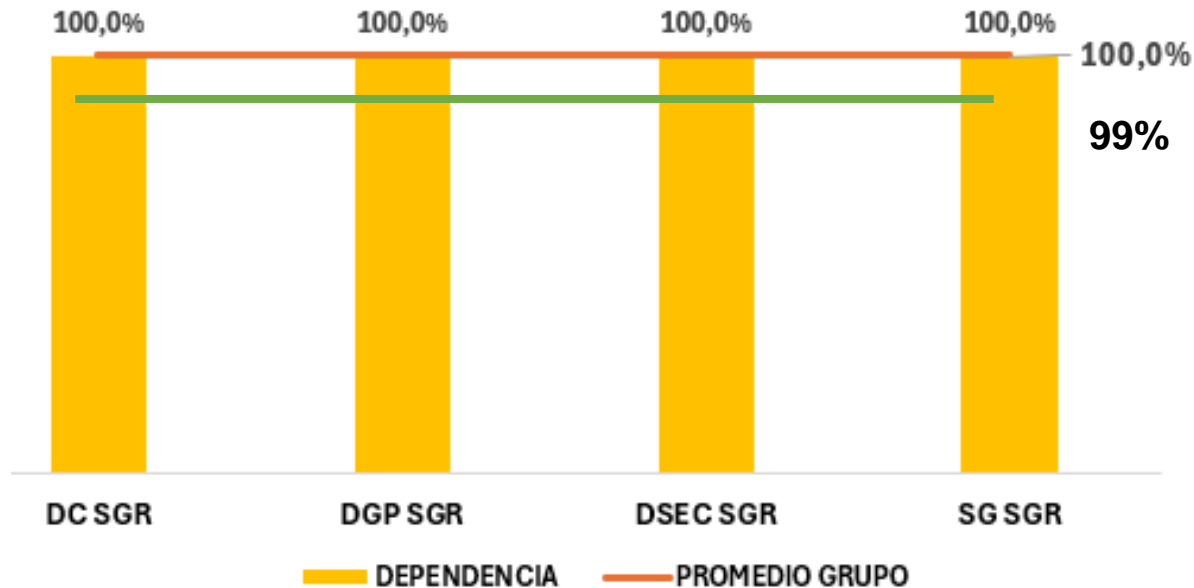
Las 5 dependencias que hacen parte de la SGISE, alcanzaron un nivel de cumplimiento entre el 99,4% y 100% por encima del promedio del DNP. La DSEPP obtuvo un 99,4% por debajo del promedio del grupo teniendo en cuenta que el servicio por demanda 6363 "Asistencia técnica en instrumentos de evaluación y seguimiento" no alcanzó la meta del 100%.

SUBDIRECCIÓN GENERAL DE DESCENTRALIZACIÓN Y DESARROLLO TERRITORIAL



El nivel de cumplimiento de la Gestión por Dependencias de la entidad fue en promedio de 99% y las 4 dependencias que hacen parte de la SGDDT, lograron un cumplimiento de la meta física del **100%**.

SUBDIRECCIÓN GENERAL DEL SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS



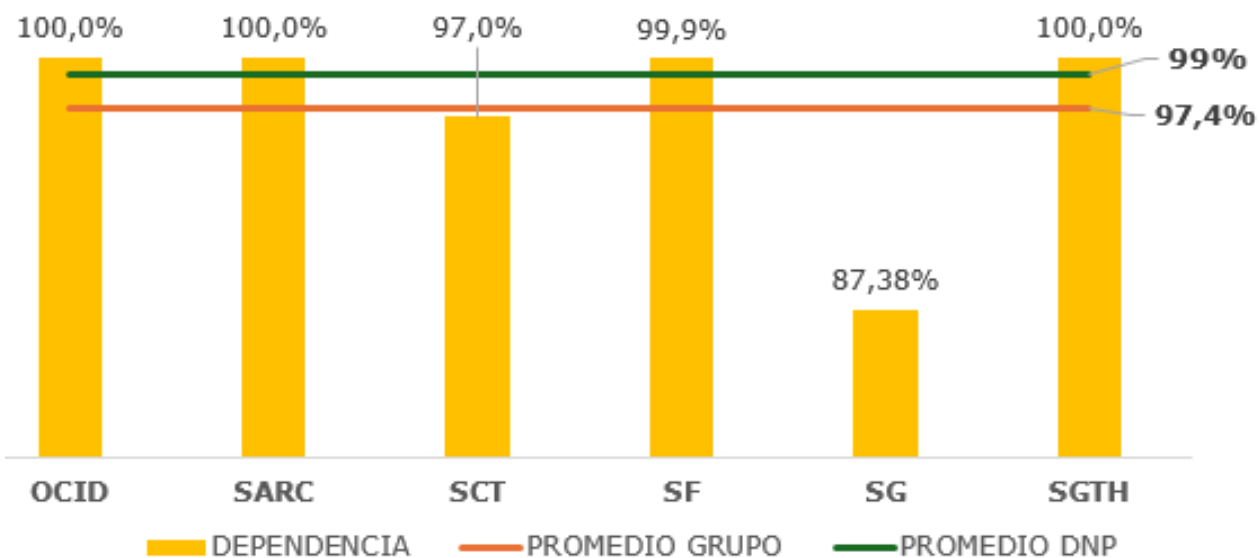
El nivel de cumplimiento de la Gestión por Dependencias de la entidad fue en promedio de 99% y las 4 dependencias que hacen parte de la SG SGR, lograron un cumplimiento de la meta física del **100%**.

SECRETARÍA GENERAL

El nivel de cumplimiento de la Gestión por Dependencias de la entidad fue en promedio de 99% y las dependencias de la SG obtuvieron un cumplimiento promedio de **97,4%**.

Las 6 dependencias que hacen parte de la SG, alcanzaron un nivel de cumplimiento entre el 87,4% y 100%.

La SG evidenció avances por debajo del promedio (87,38%) teniendo en cuenta que no se culminaron: el Servicio por Oferta "Estructurar el seguimiento a la ejecución presupuestal de la Entidad" código 6158 (66%) y el producto "Fase 1: Modernización del trámite de las convocatorias y seguimiento a los créditos condonables para estudios en el exterior en el marco del convenio 120676 con ICETEX" 6159 (33%).



META FÍSICA

OBSERVACIONES

Verificado el cumplimiento de los criterios de coherencia, calidad y consistencia de conformidad con el Manual para el seguimiento de la planeación institucional, se evidenciaron debilidades de control relacionadas con:

- ❑ La coherencia entre los avances registrados en SISGESTIÓN y los avances descritos en la herramienta o elementos de control de seguimiento para los servicios de oferta y demanda de las dependencias, así como el archivo de las herramientas de control en el disco O (SGTH, DG, SARC, SGSGR, DPIP, DIES, DEE, Grupo CONPES).
- ❑ Consistencia y coherencia del reporte de avance, por cuanto se identificaron reportes en SISGESTIÓN con porcentajes de avances que no corresponden al avance real según los soportes verificados y dispuestos en el disco O: (SGPDN, DSEPP, SG).
- ❑ La calidad de los registros de asistencias sobre capacitaciones, eventos o reuniones, dado que si bien se conservan, no evidencian conclusiones sobre las actividades realizadas frente a los espacios programados (OCDI, OAC).
- ❑ Socialización de los productos relacionados con documentos técnicos, lineamientos y estudios, de los cuales según los procedimientos relacionados y el MIPG, se requiere la socialización entre los diferentes grupos de valor; sin embargo, se evidenciaron casos en los que ésta actividad fue realizada únicamente a nivel de los funcionarios de las dependencias, o a un solo grupo de valor, o no fueron publicados para la ciudadanía. (DDU, DPII, DDS, DSEC).
- ❑ Trazabilidad de modificaciones realizadas a productos y entregables; se identificó oportunidad de mejora en la calidad de la base de datos de “Modificaciones” suministrada por la OAP, dado que se observaron solicitudes de modificaciones a entregables (eliminaciones y cambios en la ponderación) que no se reflejaron en el Sistema SISGESTIÓN al cierre de la vigencia (DIDE -SGISE).

META FÍSICA

RECOMENDACIONES

- ❑ Continuar fortaleciendo los controles para el registro adecuado del avance cualitativo y cuantitativo en SISGESTIÓN y asegurar su calidad y coherencia con los soportes y los registros en los elementos o matrices de control en el caso de servicios por oferta o por demanda.
- ❑ Para aquellos productos que tengan asociadas capacitaciones y/o reuniones, se recomienda asegurar la completitud de los formatos o registros de asistencia y que los mismos contengan las observaciones y/o conclusiones pertinentes sobre los eventos realizados.
- ❑ Fortalecer controles para la verificación y monitoreo continuo los productos y entregables de forma que se generen alertas necesarias para prevenir incumplimientos y realizar modificaciones oportunamente.
- ❑ Continuar fortaleciendo los controles para que los productos asociados a documentos técnicos, lineamientos y estudios sean socializados a la ciudadanía, grupos de valor o partes interesadas de acuerdo con la planificación, toda vez que los documentos generados por el DNP sirven de insumo para la formulación de políticas públicas y toma de decisiones.

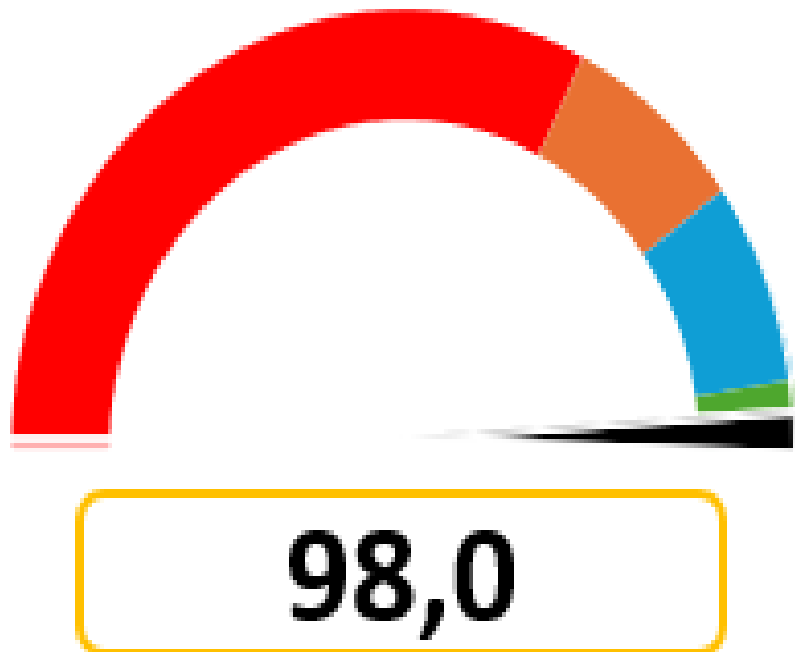
META FÍSICA

RECOMENDACIONES

- ❑ Fortalecer la formulación y seguimiento de productos asociados a las actualizaciones de sistemas de información y/o soluciones tecnológicas de manera que se identifique claramente el alcance de los sistemas y actualizaciones a realizar en la vigencia, así como contemplar los entregables requeridos para cumplir con la Actividad "10. Cierre del proyecto"; tratándose de desarrollos, considerar los entregables requeridos para la formalización de licenciamiento y registro de derechos de autor por parte de la entidad, previo a su implementación, puesta en operación y/o uso (OTSI).
- ❑ Fortalecer la formulación de productos y servicios retadores alineados con los objetivos estratégicos institucionales
- ❑ Se recomienda que los servicios por demanda relacionados con atención de peticiones, conceptos, solicitudes de asistencia técnicas, asesorías, acompañamientos, entre otros dirigidos a la ciudadanía y otros grupos de valor; la meta que se establezca deben ser atendidos el 100% de las solicitudes

4. GESTIÓN CONTRACTUAL

GESTIÓN CONTRACTUAL



De las 1574 necesidades contractuales planeadas (PAA), para la ejecución del plan de acción, se han suscrito 1537 necesidades, evidenciando una gestión contractual promedio en el DNP de **98%**.

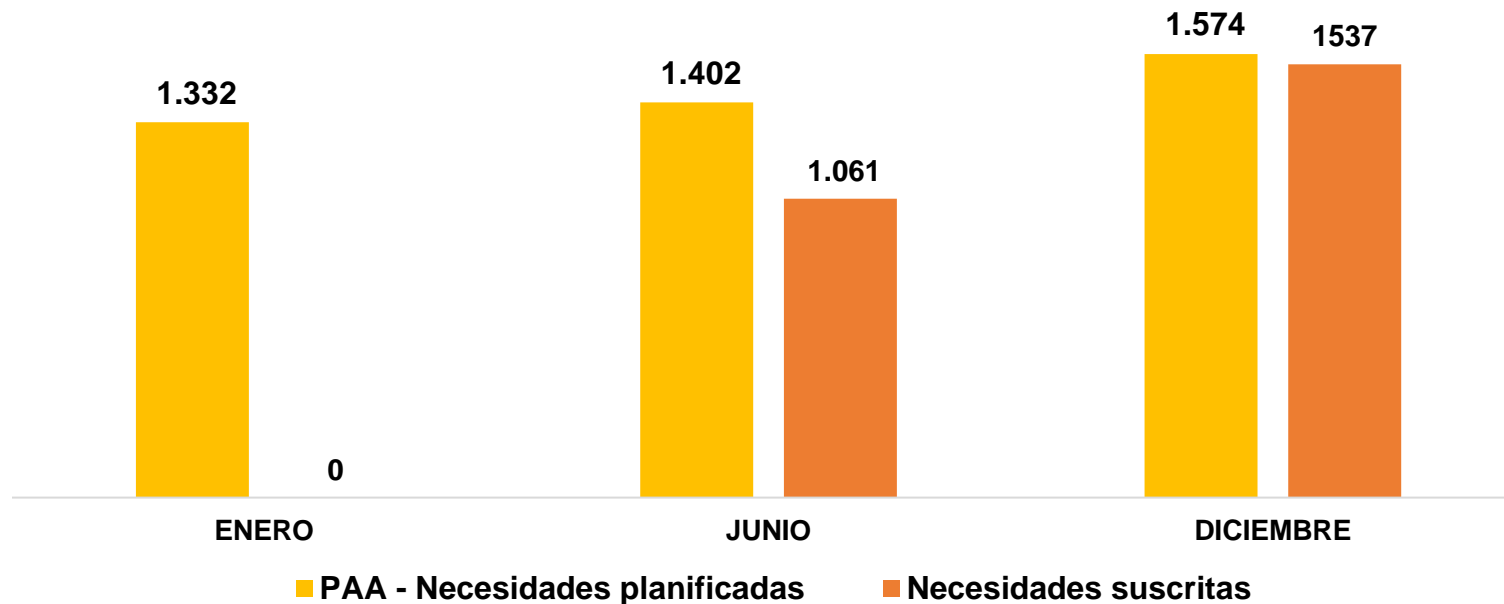
Dependencia	Desempeño enero a junio 30 de 2024					Desempeño julio a diciembre 31 de 2024				
	Plan Anual de Adquisiciones -PAA - SECOP II a 31/01/2024	PAA - SECOP II a 30/06/2024	% Variación PAA Enero - Junio	Necesidades suscritas a 30/06/2024	% de Necesidades suscritas a 30/06/2024	PAA - SECOP II a 31/12/2024	% Variación PAA Junio - Diciembre	Necesidades suscritas a 31/12/2024	% de Necesidades suscritas a 31/12/2024	Necesidades no suscritas 31/12/2024
DSEC	2	2	0%	2	100%	26	1200,0%	25	96%	1
DGP	2	2	0%	2	100%	57	2750,0%	56	98%	1
DODT	172	181	5%	78	43%	107	-40,9%	105	98%	2
SGPDN	38	35	-8%	26	74%	30	-14,3%	30	100%	0
DER	64	66	3%	40	61%	59	-10,6%	59	100%	0
OTSI	65	72	11%	44	61%	92	27,8%	90	98%	2
SGISE	38	43	13%	23	53%	29	-32,6%	28	97%	1
DC	1	3	200%	3	100%	11	266,7%	11	100%	0
DIES	52	52	0%	51	98%	56	7,7%	49	88%	7
SARC	58	72	24%	51	71%	93	29,2%	90	97%	3
SG	11	15	36%	8	53%	26	73,3%	20	77%	6
OAC	38	38	0%	24	63%	35	-7,9%	35	100%	0
DDU	38	38	0%	26	68%	34	-10,5%	33	97%	1
SGSGR	3	3	0%	1	33%	12	300,0%	12	100%	0
DDS	77	81	5%	69	85%	105	29,6%	101	96%	4
SGTH	34	46	35%	31	67%	47	2,2%	45	96%	2
SCT	30	33	10%	30	91%	40	21,2%	39	98%	1
SF	25	26	4%	24	92%	32	23,1%	31	97%	1
DDFF	26	26	0%	19	73%	30	15,4%	30	100%	0
DDRS	17	18	6%	17	94%	27	50,0%	26	96%	1
DG	7	11	57%	11	100%	13	18,2%	13	100%	0
DPIP	47	44	-6%	34	77%	44	0,0%	44	100%	0
DPII	76	78	3%	73	94%	85	9,0%	85	100%	0
DSEPP	52	59	13%	51	86%	76	28,8%	76	100%	0
SGDDT	10	11	10%	10	91%	11	0,0%	11	100%	0
OAJ	29	35	21%	31	89%	49	40,0%	49	100%	0
DGDHP	91	94	3%	87	93%	108	14,9%	106	98%	2
DJSD	33	33	0%	31	94%	43	30,3%	43	100%	0
OAP	24	24	0%	23	96%	29	20,8%	29	100%	0
DENDD	34	34	0%	30	88%	37	8,8%	37	100%	0
DADS	47	48	2%	43	89,6%	48	0,0%	46	96%	2
OCI	19	17	-11%	17	100%	17	0,0%	17	100%	0
DIDE	30	27	-10%	22	81%	30	11,1%	30	100%	0
DEE	16	12	-25%	10	83%	12	0,0%	12	100%	0
GCS	26	23	-12%	19	83%	22	-4,3%	22	100%	0
OCID	0	0	0%	0	100%	2	100,0%	2	100%	0
Totales	1.332	1.402	5%	1.061	76%	1.574	12,3%	1.537	98%	37

Se presenta la Gestión Contractual por dependencia a 31 de diciembre 2024.

Comparativo entre primer y segundo semestre

GESTIÓN CONTRACTUAL

VARIACIÓN PLAN ANUAL DE ADQUISICIONES
Necesidades planeadas Vs. suscritas 2024



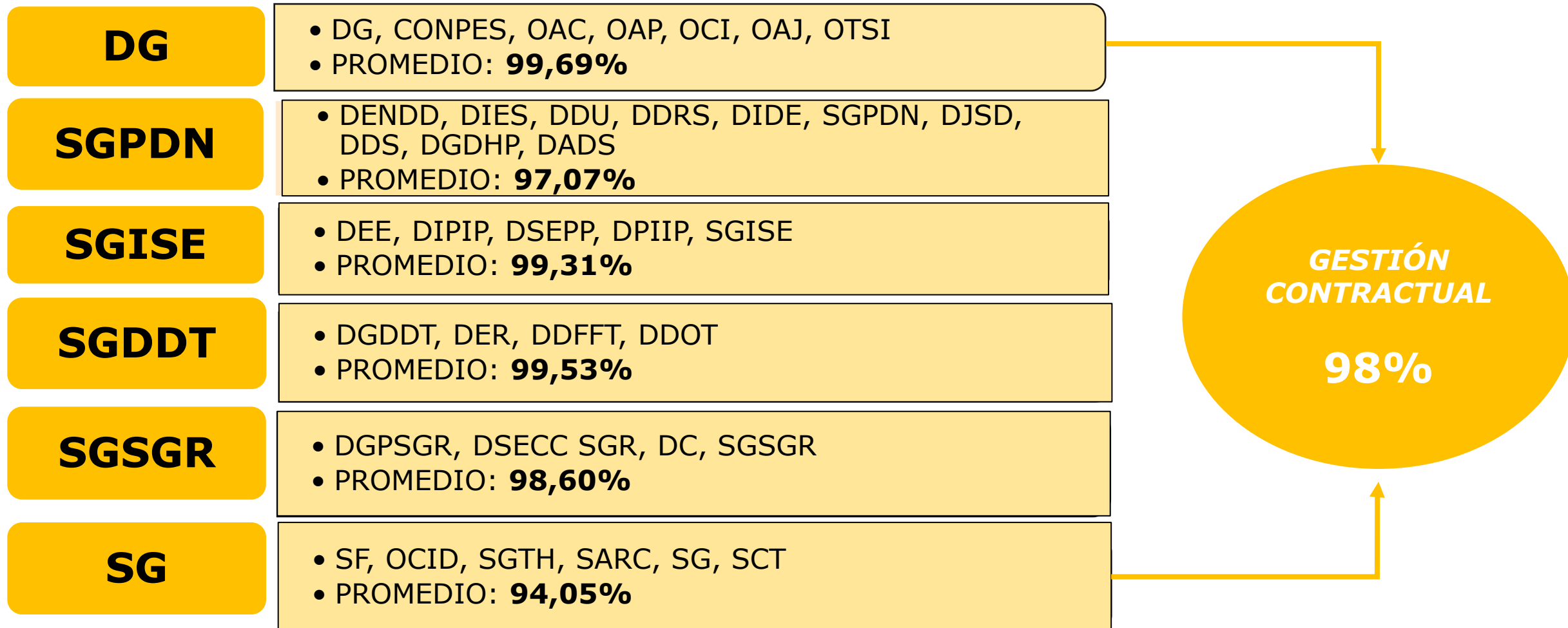
Entre enero y junio de 2024 las necesidades planificadas presentaron una variación de 5% pasando de 1.332 a 1.402 de las cuales se suscribieron 1.061 es decir el 76%.

Entre julio y diciembre para el segundo semestre las necesidades planificadas presentaron una variación de 12,3% pasando de 1.402 a 1.574 necesidades, de las cuales se suscribieron 1.537 es decir el 98%.

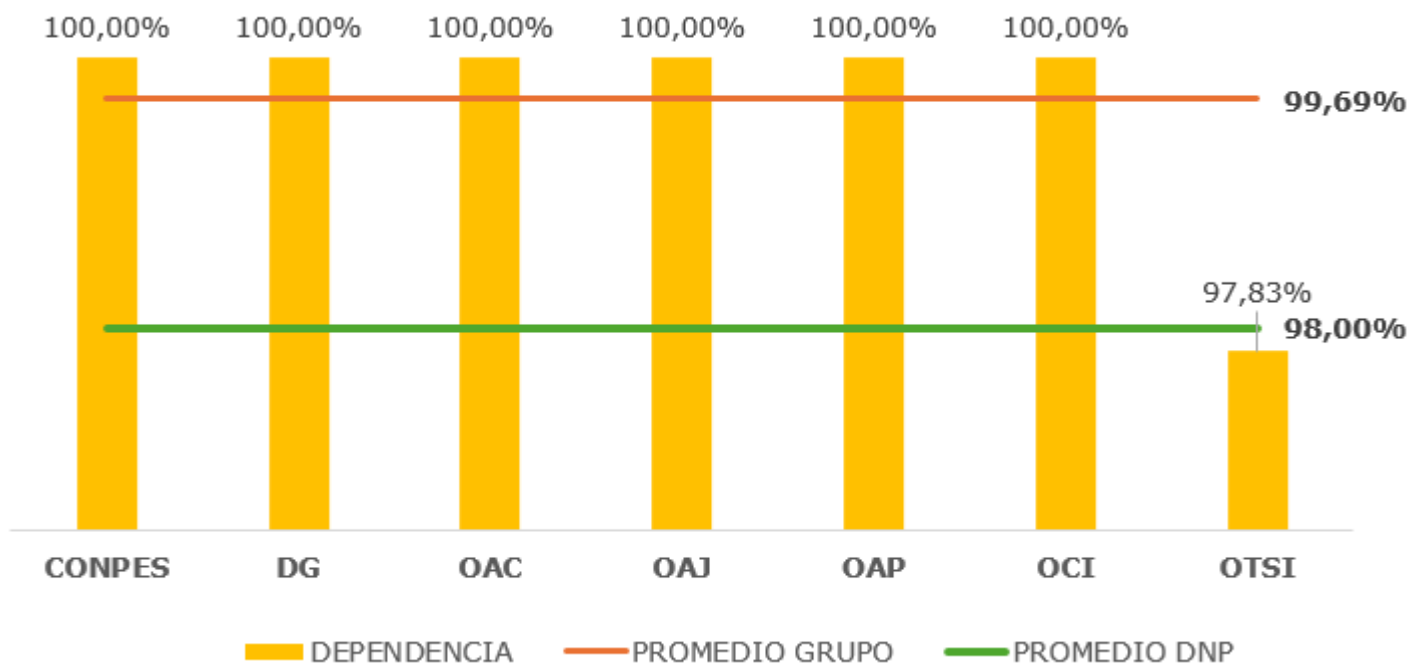
Del total de las 1537 necesidades suscritas a 31/12/2024 se observó que un total 1369 (89%) corresponde a Contratos de Prestación de Servicios Profesionales.

RESULTADOS DE LA GESTIÓN

GESTIÓN CONTRACTUAL



DIRECCIÓN GENERAL

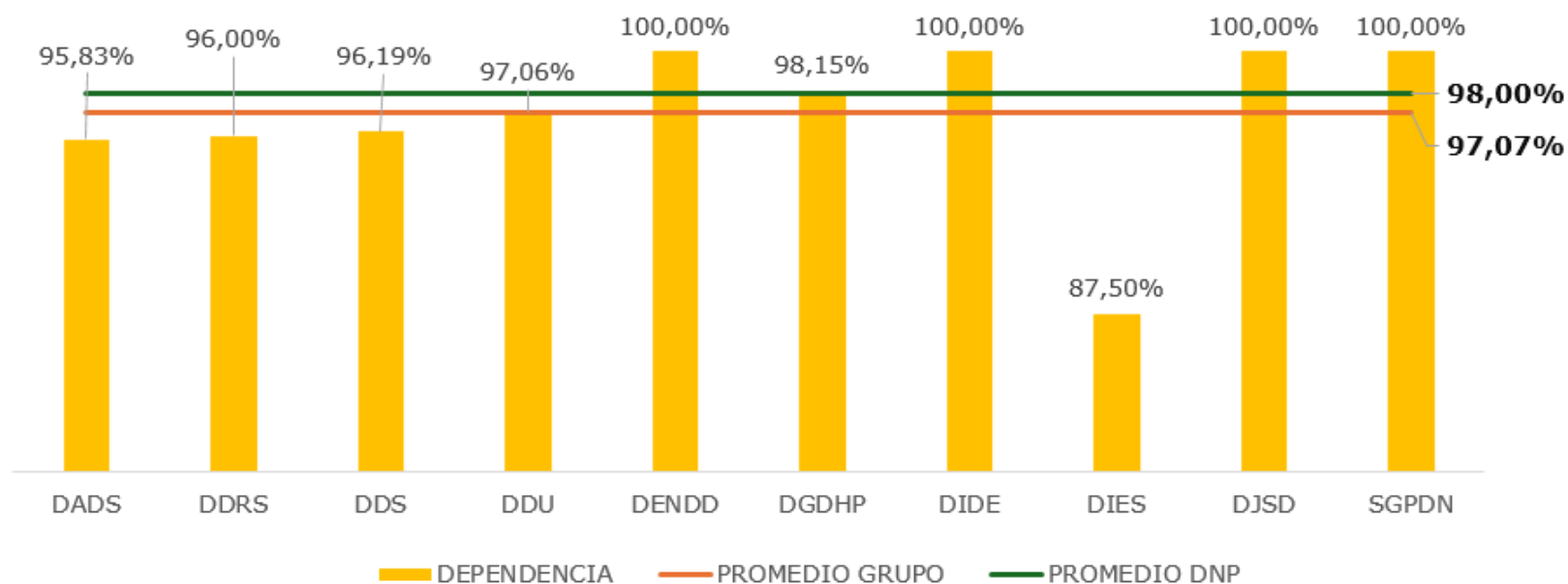


Las 7 dependencias de la DG, identificaron **257** necesidades en 2024, de las cuales se suscribieron contratos para **255**. El nivel de cumplimiento del PAA en 2024 fue del **99,69%**; mientras que el promedio del DNP fue del 98%

La OTSI presentó un nivel de cumplimiento del PAA igual al nivel promedio del DNP. En esta dependencia se identificaron 2 necesidades no suscritas relacionadas con:

1. Adquirir, instalar, configurar y poner en funcionamiento una solución de seguridad NAC por valor \$1.595 millones.
2. Adquirir la extensión de garantías para los equipos Lenovo, Thinksystem, que hacen parte de la red de infraestructura tecnológica por valor de \$396,9 millones de pesos.

SUBDIRECCIÓN GENERAL DE PROSPECTIVA Y DESARROLLO NACIONAL

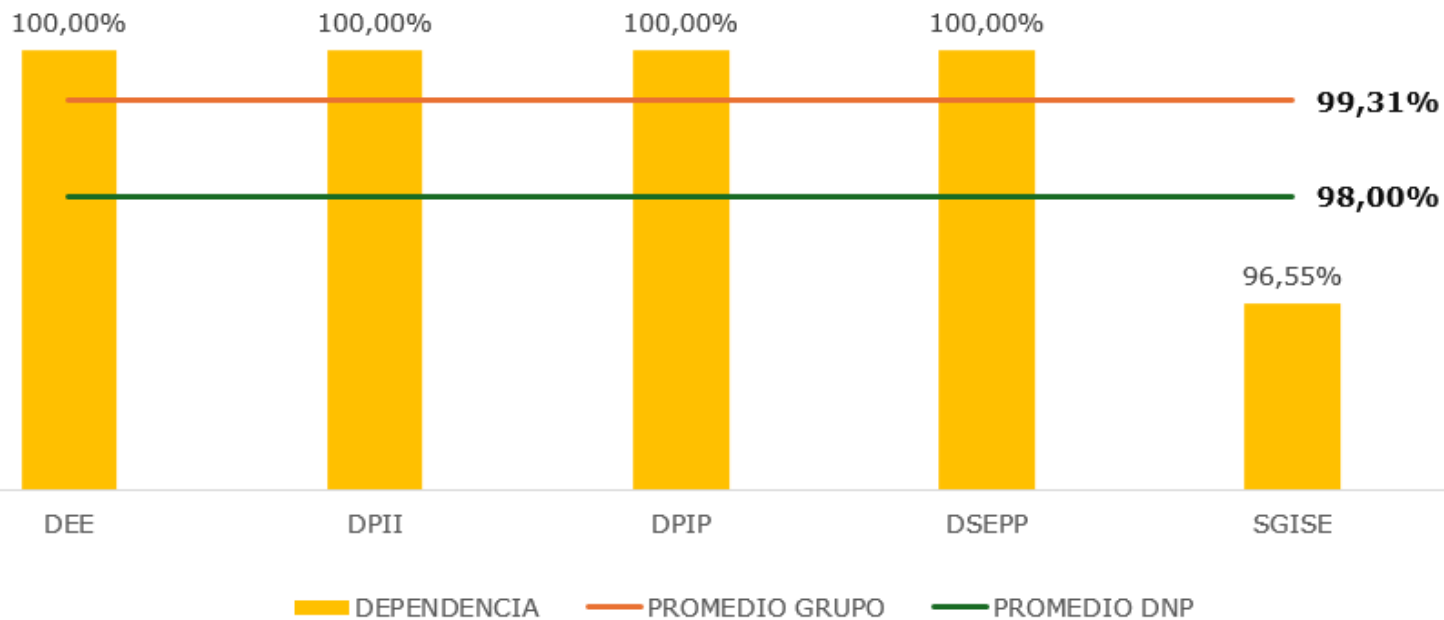


Las 10 dependencias de la SGPDN, identificaron **518** necesidades, de las cuales se suscribieron contratos para **501**. El nivel de cumplimiento del PAA de estas dependencias en 2024 fue del **97,07%**; mientras que el promedio del DNP fue del 98%

La DADS, DDRS, DDS, DDU y la DIES registraron un nivel de avance por debajo del promedio del DNP y del grupo. Las necesidades no suscritas corresponden a:

- **DIES**: insumos para un plan de integración de modos de transporte complementarios (\$ 1.766.438.500)
- **DDRS**: identificación de fuentes de fondeo para la política sanitaria y de producción de biofertilizantes, en el marco del derecho humano a la alimentación y temas relacionados con comercio exterior e internacionalización del sector agropecuario (\$115.933.483)
- **DADS**: construcción, seguimiento de políticas, planes, programas, proyectos y herramientas que promuevan la participación de la ciudadanía gestión de la biodiversidad y el ambiente. (\$208.270.833)
- **DDS**: elaboración de estadísticas, indicadores y conceptos técnicos relacionados con temas de salud, en particular relacionados con el cálculo de la Unidad de Pago por Capitación (UPC), el derecho humano a la alimentación, la discapacidad, la primera infancia, la infancia, la adolescencia y las familias (\$220.210.537)
- **DDU**: actividades relacionadas con la elaboración de documentos técnicos, análisis económicos y de políticas públicas urbanas que tenga a cargo la DDU, así como en la generación de insumos para la formulación de esquemas de desarrollo diferenciados bajo el marco de la política de convergencia regional. (\$126.800.000)

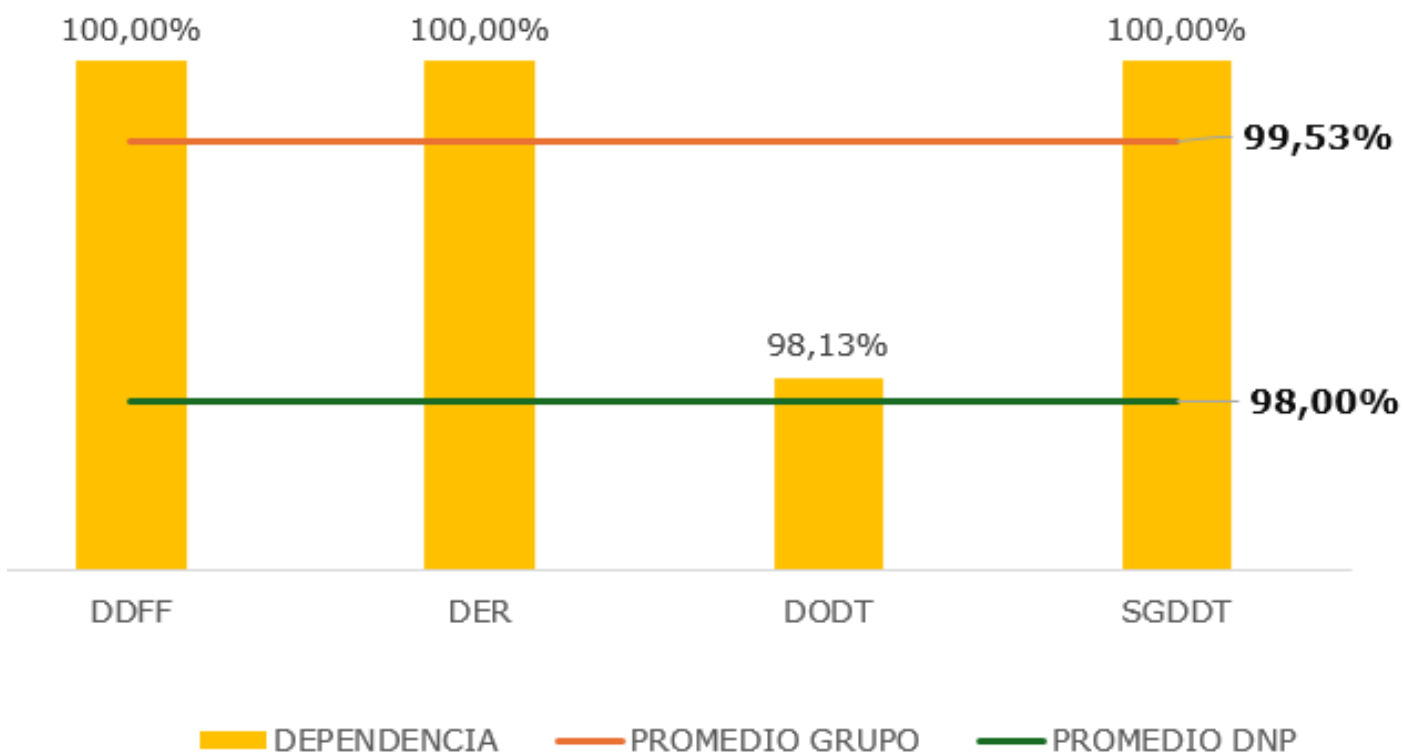
SUBDIRECCIÓN GENERAL DE INVERSIONES, SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN



Las 5 dependencias de la SGISE, identificaron **246** necesidades, de las cuales se suscribieron contratos para **245**. El nivel de cumplimiento del PAA de estas dependencias en 2024 fue de **99,31%**, mientras que el promedio del DNP fue del 98%

La **SGISE** presentó un nivel de cumplimiento por debajo del promedio del DNP y del grupo. En esta dependencia se identificó 1 necesidad no suscrita relacionadas con: "Prestar servicios profesionales con plena autonomía técnica y administrativa para acompañar la implementación de los Pactos Territoriales asignados, así como apoyo en la ejecución seguimiento de proyectos de inversión y apoyo a la supervisión." por valor de \$ 132,8millones.

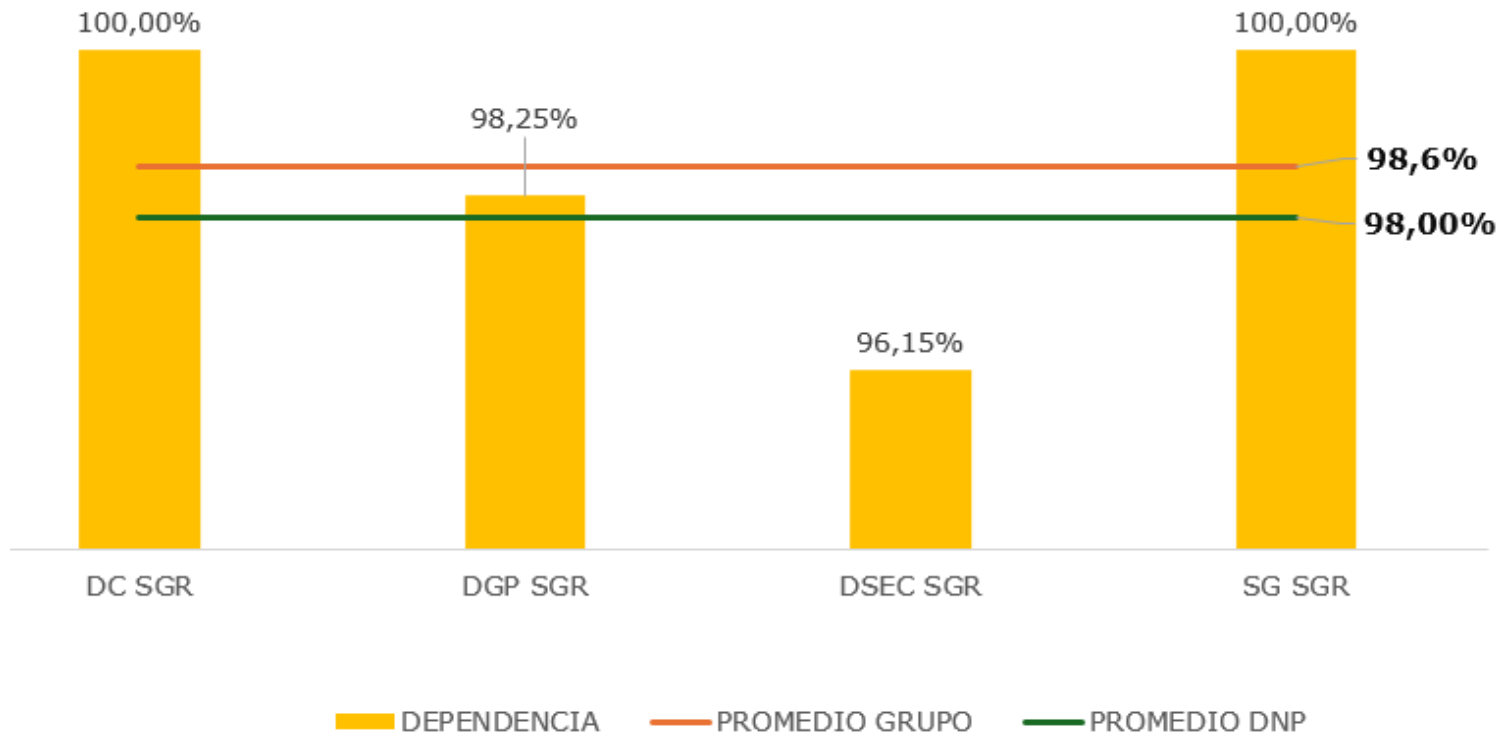
SUBDIRECCIÓN GENERAL DE DESCENTRALIZACIÓN Y DESARROLLO TERRITORIAL



Las 4 dependencias de la SGDDT, identificaron **207** necesidades, de las cuales se suscribieron contratos para **205**. El nivel de cumplimiento del PAA de estas dependencias en 2024 fue del **99,53%**; mientras que el promedio del DNP fue del 98%

La **DODT** presentó un nivel de cumplimiento de 98,13% por debajo del promedio del grupo, las necesidades no suscritas están relacionadas con: prestar servicios de consultoría individual...en planificación, seguimiento y monitoreo de las actividades previstas para Programa para la adopción e implementación de un Catastro Multipropósito Rural - Urbano..." y "...prestar servicios de consultoría individual...de fortalecimiento territorial para la definición e implementación de estrategias de fortalecimiento de capacidades de las entidades territoriales para la administración del territorio, incluida la de Cooperación técnica territorial..." las dos relacionadas con Catastro Multipropósito Rural Urbano, financiado parcialmente con recursos de los Contratos de Préstamo BIRF n.º 8937-CO y BID n.º 4856/OC-CO.

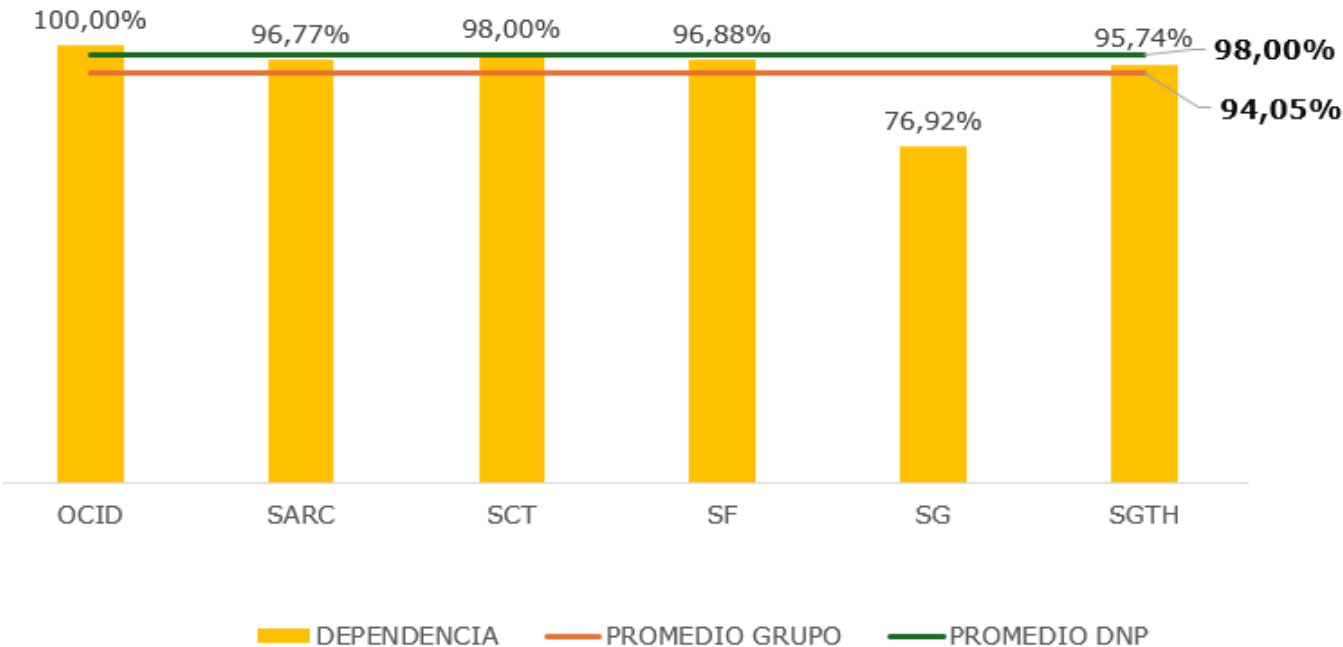
SUBDIRECCIÓN GENERAL DEL SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS



Las 4 dependencias de la SGSGR, identificaron **106** necesidades, de las cuales se suscribieron contratos para **104**. El nivel de cumplimiento del PAA de estas dependencias en 2024 fue del **98,60%**; mientras que el promedio del DNP fue del 98%

La **DSEC** presentó un nivel de cumplimiento por debajo del promedio del DNP y del grupo, identificando 1 necesidad no suscrita relacionada con brindar acompañamiento jurídico en la verificación, compilación, elaboración y revisión de la información relacionada con los proyectos de inversión ejecutados a través de los recursos del Sistema General de Regalías estimada en \$22.470.000.

SECRETARÍA GENERAL



Las 6 dependencias de la **SG**, identificaron **147** necesidades, de las cuales se han suscrito contratos para **137**. El nivel de cumplimiento del PAA de estas dependencias en 2024 fue del **94,05%**; mientras que el promedio del DNP fue del 98%

La **SG** presentó un nivel de cumplimiento por debajo del promedio del DNP y del Grupo, identificando 6 necesidades no suscritas relacionada con el fortalecimiento de los procesos administrativos, la acompañar la generación, consolidación, reporte y seguimiento de la información contractual, y demás actividades del proceso de adquisición de bienes y servicios, la ejecución de planes, proyectos y programas, así como acompañar en la revisión de procesos y la estructuración de proyectos relacionados con el fortalecimiento institucional, análisis, revisión y elaboración de documentos, informes y conceptos jurídicos sobre temas relacionados con la Gestión del Talento Humano de la Secretaría General, fortalecer la gestión jurídica, todas por un valor total de \$163 millones.

GESTIÓN CONTRACTUAL

OBSERVACIONES

Se evidenciaron debilidades de control relacionadas con el monitoreo y actualización permanente que se debe realizar al plan anual de adquisiciones PAA, así:

- ❑ Realización de ajustes o modificaciones del plan anual de adquisiciones, toda vez que se encontraron contratos suscritos por mayor o menor valor frente a las necesidades planificadas en el PAA, dichas modificaciones no fueron publicadas en el SECOP II (SGTH, DENDD, SGISE, DDFF, Dirección Corporativa (DC), SARC, DIES, DER).
- ❑ Retrasos en la contratación de necesidades que implicaron reducción en el tiempo de ejecución de los contratos y reasignación o liberación de recursos (SGISE, DPII, OAC).
- ❑ Se identificaron necesidades programadas en el plan anual de adquisiciones que no fueron contratadas con corte a 31 de diciembre en algunas dependencias, situación que, evidencia debilidades de control en la planeación y en la gestión para el cumplimiento de los productos y/o entregables del plan de acción institucional. (SF, SGTH, SGISE, Subdirección de Contratación, SG, DODT y DSEC).
- ❑ Se observaron variaciones significativas que oscilaron entre el -200% y 25% en la identificación de necesidades contractuales entre enero y junio de 2024, situación que se mantuvo en el segundo semestre.

GESTIÓN CONTRACTUAL

RECOMENDACIONES

- ❑ Fortalecer el seguimiento a la ejecución contractual asegurando la actualización del Plan Anual de Adquisiciones con las modificaciones generadas por las dependencias y su correspondiente publicación en el SECOP II y en la página web de la entidad.
- ❑ Fortalecer los mecanismos de control para atender lo establecido en el Artículo 2.2.1.1.1.4.4. Actualización del Plan Anual de Adquisiciones del Decreto 1082 de 2015 que establece: “La Entidad Estatal debe actualizar el Plan Anual de Adquisiciones cuando: (i) haya ajustes en los cronogramas de adquisición, valores, modalidad de selección, origen de los recursos; (ii) para incluir nuevas obras, bienes y/o servicios; (iii) excluir obras, bienes y/o servicios; o (iv) modificar el presupuesto anual de adquisiciones”.
- ❑ Fortalecer los controles en la programación de necesidades de la dependencia, con el fin de contar oportunamente con el recurso humano, bienes y servicios necesarios, para dar cumplimiento a los productos del plan de acción, de tal forma que los productos o servicios no se vean en riesgo por no contratación o demoras en la suscripción de las necesidades contractuales.
- ❑ Verificar de forma periódica la alineación entre el plan de acción y el Plan Anual de Adquisiciones, a fin de asegurar que se gestione oportunamente la contratación para cumplir con los productos y servicios en las fechas programadas.

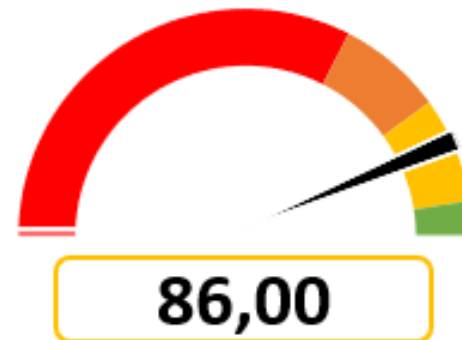
5. GESTIÓN PRESUPUESTAL

Evaluación por dependencias 2024

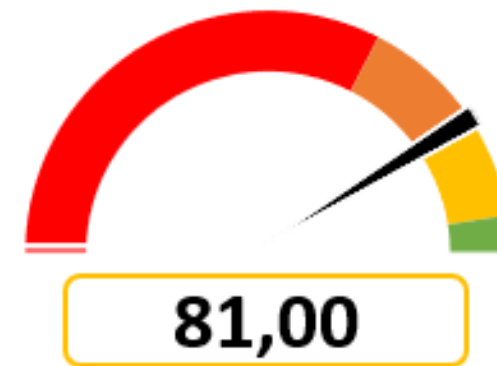
GESTIÓN PRESUPUESTAL - PGN

El presupuesto vigente para la entidad en 2024 (31/12/2024), fue de \$1.005.119* millones de los cuales se ha comprometió el 86% (\$867.908 millones) y obligó 81% (\$416.416 millones más \$401.367 millones en reservas inducidas) es decir \$817.783 millones, se evidenciaron recursos no comprometidos por \$147.909 millones (15%).

COMPROMETIDO



OBLIGADO



APROPIACIÓN INICIAL	APROPIACIÓN VIGENTE	COMPROMISOS	% COMP	OBLIGACIONES	% EJE OBLIGACIONES	RESERVAS INDUCIDAS	%EJE RESERVAS INDUCIDAS	OBLIGACIONES+ RESERVAS INDUCIDAS	% EJE
1.126.426.717.205,00	1.005.119.610.961,60	867.908.004.361,00	86,35%	416.416.616.627,78	41,43%	401.367.151.073,00	39,93%	817.783.767.702,00	81%

*Para el resultado de la Gestión presupuestal institucional, se ajustó el total de la apropiación vigente descontando los recursos pendientes por distribuir de \$1069804 millones, disminuyendo de \$1.015.817 millones a \$1.005.119 millones como base del análisis a 31/12/2024.

Evaluación por dependencias 2024

GESTIÓN PRESUPUESTAL - PGN

Se constituyeron **cuentas por pagar** por \$24.700 millones, de los cuales 23.001 millones es decir el 93% corresponden a comisiones de servicios realizadas durante 2024.



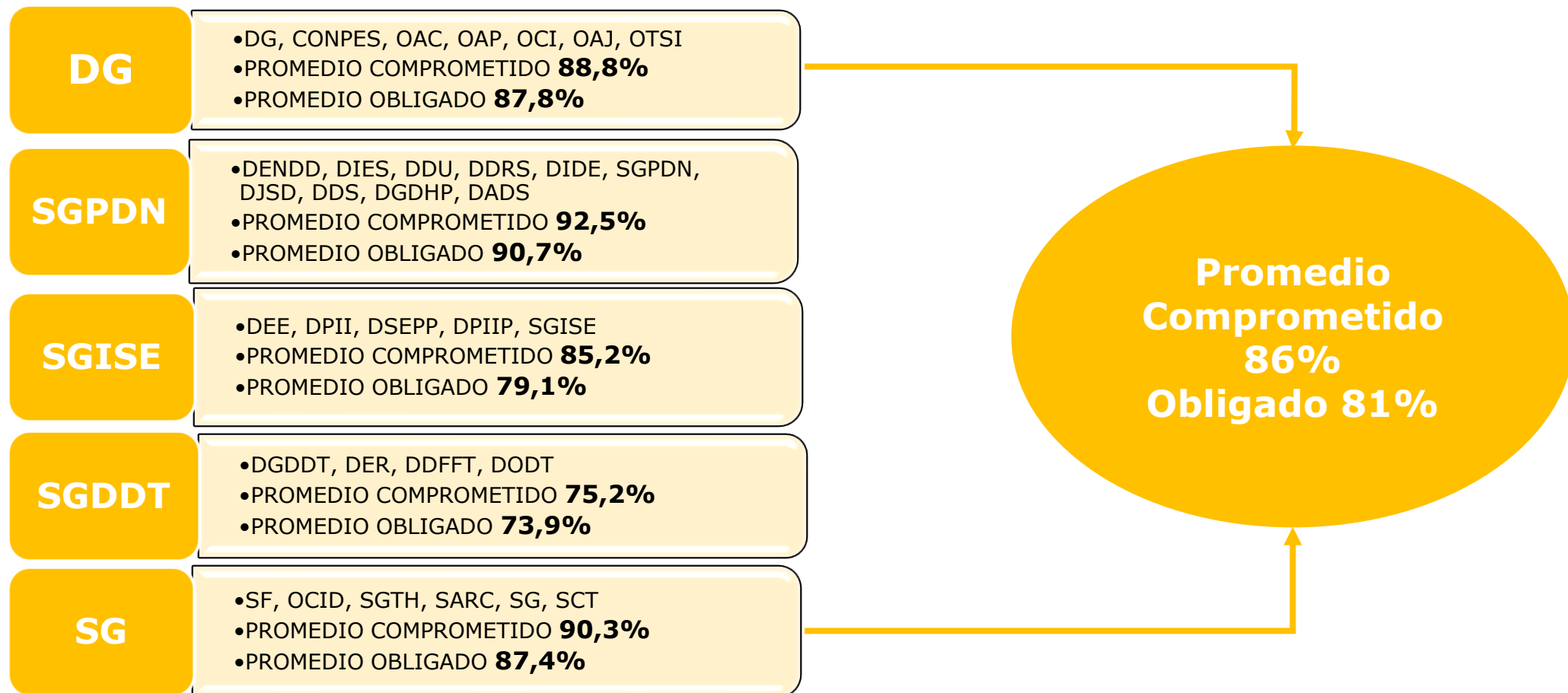
Se constituyeron **reservas inducidas** que ascendieron a \$401.367 millones, de los cuales \$ 782 millones es decir el 0,19% corresponden a comisiones de servicios realizadas durante 2024.



Se constituyeron **reservas justificadas** de \$50.124 millones, de los cuales 58 millones es decir, el 0,117% corresponden a comisiones de servicios realizadas durante 2024.

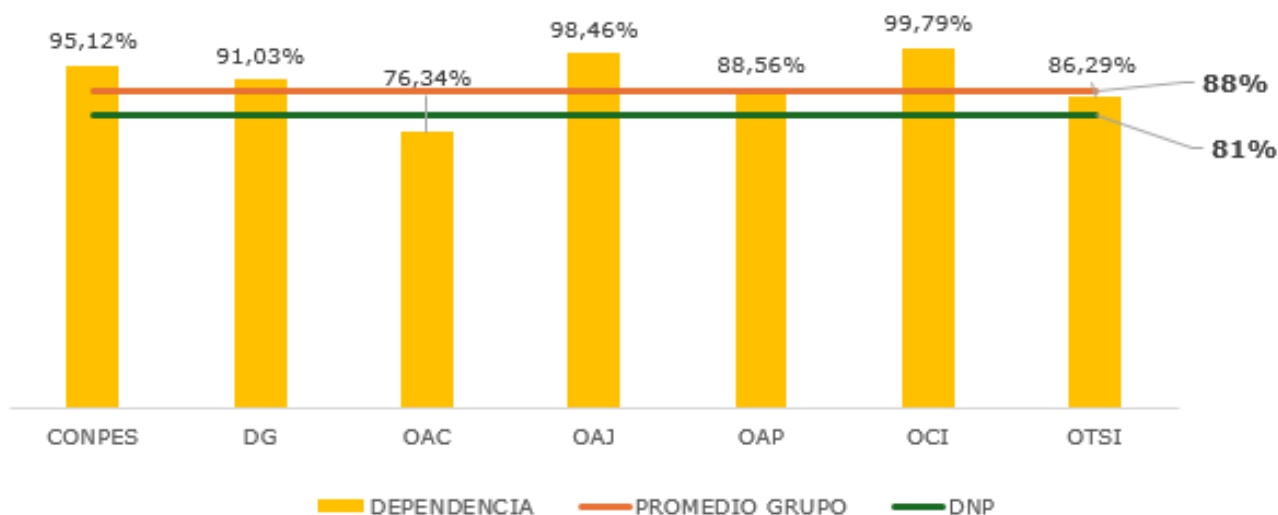


GESTIÓN PRESUPUESTAL PGN 2024



GESTIÓN PRESUPUESTAL PGN

DIRECCIÓN GENERAL -DG



El total de la apropiación vigente para las dependencias que hacen parte de la DG a Diciembre de 2024 fue de \$50.508,55 millones, se comprometieron recursos equivalentes al **88,8%** y se ejecutó el **87,8%** que corresponde a \$44.360,42 millones (Reservas Inducidas y Obligaciones). Este nivel de ejecución es superior al presentado por el DNP (**81%**).

Los recursos sin comprometer ascendieron a \$5.637,87 millones, 11,2% de la apropiación vigente.

1 de 7 dependencias del Grupo de la DG, obtuvo un nivel de ejecución que estuvo por debajo del promedio del grupo de la DG y del DNP: OAC (76,34%); mientras que las restantes alcanzaron niveles de ejecución superiores.

GESTIÓN PRESUPUESTAL 2024 -MILLONES DE \$								
APROPIACIÓN VIGENTE	COMPROMISOS	% COMPROMETIDO	OBLIGACIONES	% EJEC OBLIGAC.	RESERVAS INDUCIDAS	%EJEC RESERVAS INDUCIDAS	OBLIGACIONES+ RESERVAS INDUCIDAS	% EJEC
50.508,55	44.870,67	88,8%	23.747,88	47,0%	20.612,54	40,8%	44.360,42	87,8%

Fuente: Informes de Evaluación a la Gestión OCI – corte Diciembre 2024

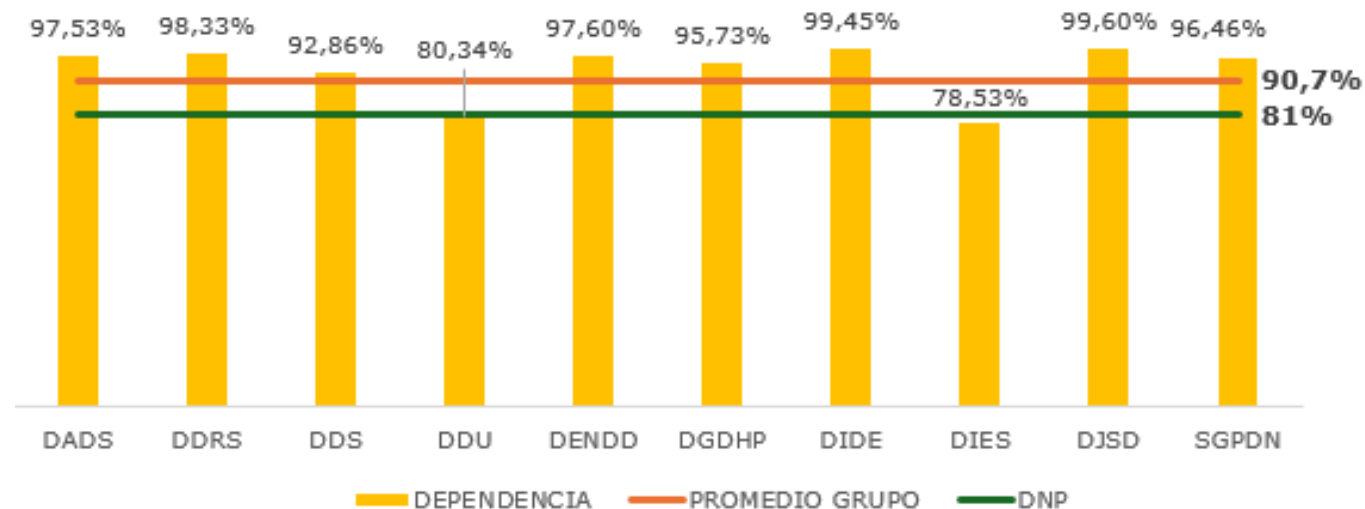
GESTIÓN PRESUPUESTAL PGN

SUBDIRECCIÓN GENERAL DE PROSPECTIVA Y DESARROLLO NACIONAL -SGPDN

El total de la apropiación vigente para las dependencias que hacen parte de la SGPDN a Diciembre de 2024 fue de \$78.348,87 millones, se comprometieron recursos equivalentes al **92,5%** y se ejecutó el **90,7%** de esta apropiación que corresponde a un total de \$71.078,76 millones (Reservas Inducidas más Obligaciones). Este nivel de ejecución es superior al presentado por el DNP (**81%**).

Los recursos sin comprometer ascendieron a \$5.874,7 millones, 7,5% de la apropiación vigente.

2 de 10 dependencias del Grupo de la SGPDN obtuvieron un nivel de ejecución que estuvo por debajo del promedio del grupo y del DNP: DDU (80,34%) y DIES (78,53%); mientras que las restantes alcanzaron niveles de ejecución superiores.



GESTIÓN PRESUPUESTAL 2024 -MILLONES DE \$								
APROPIACIÓN VIGENTE	COMPROMISOS	% COMPROMETIDO	OBLIGACIONES	% EJECC. OBLIGAC.	RESERVAS INDUCIDAS	%EJECC. RESERVAS INDUCIDAS	OBLIGACIONES+ RESERVAS INDUCIDAS	% EJECC.
78.348,87	72.474,17	92,5%	63.349,06	80,9%	7.729,71	9,9%	71.078,76	90,7%

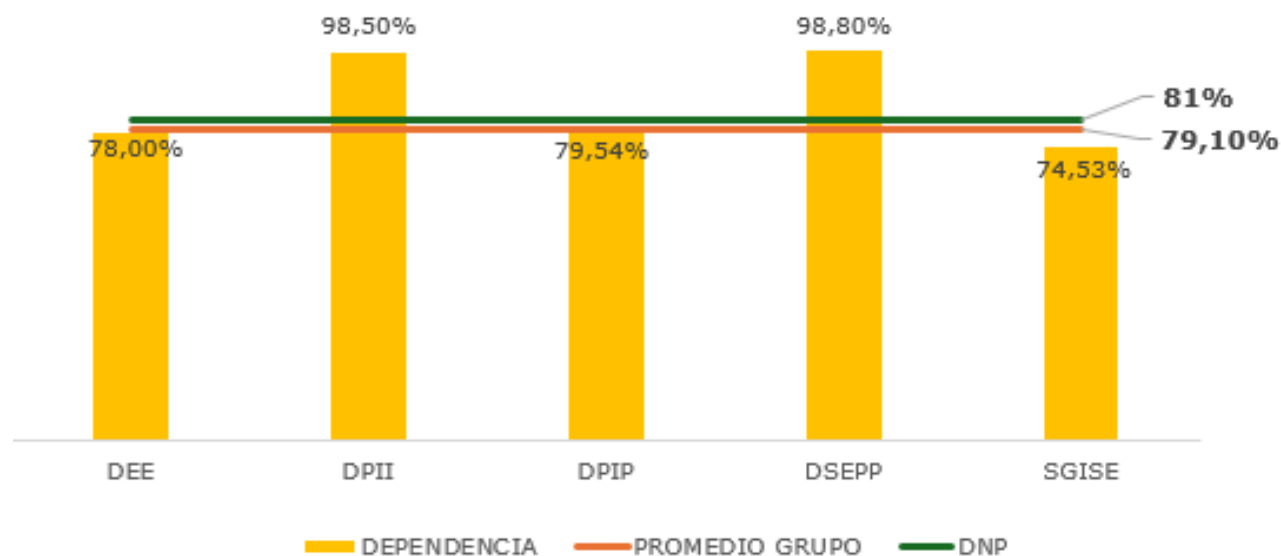
GESTIÓN PRESUPUESTAL PGN

SUBDIRECCIÓN GENERAL DE INVERSIONES SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN -SGISE

El total de la apropiación vigente para las dependencias que hacen parte de la SGISE a Diciembre de 2024 fue de \$724.268,86 millones, se comprometieron recursos equivalentes al **85,2%** y se ejecutó el **79,1%** de esta apropiación que corresponde a un total de \$572.963 millones (Reservas Inducidas más Obligaciones). Este nivel de ejecución fue menor al presentado por el DNP (**81%**).

Los recursos sin comprometer ascendieron a \$107.089,93 millones equivalentes al 14,8% de la apropiación vigente.

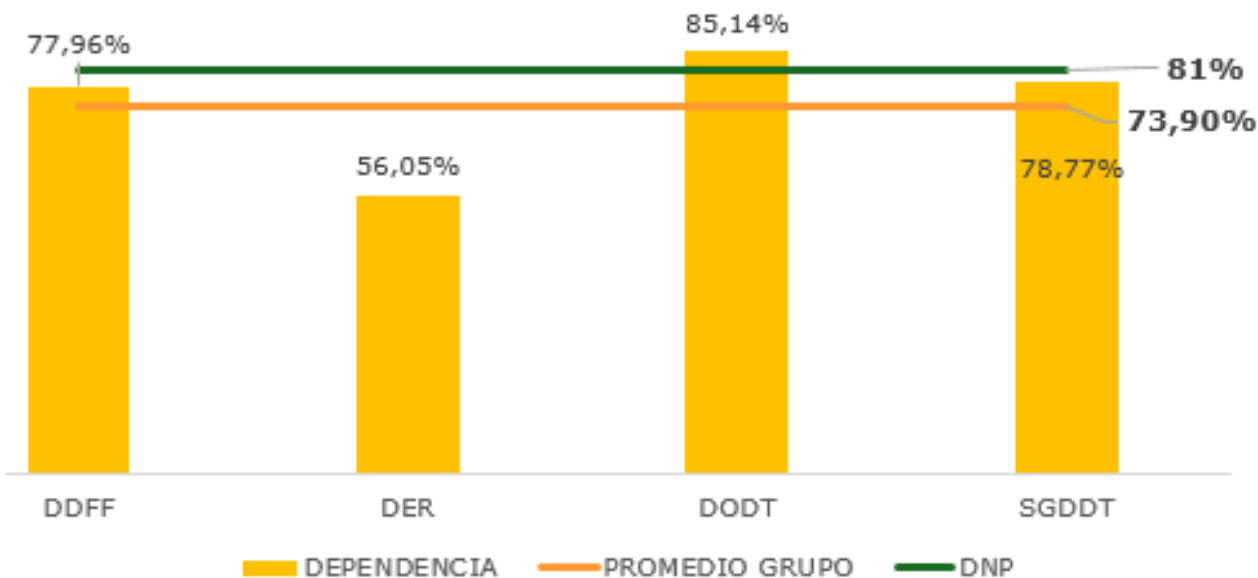
3 de 10 dependencias del Grupo de la SGISE obtuvieron un nivel de ejecución que estuvo por debajo del promedio del grupo y del DNP: DEE (78,0%), DPIP (79,54%) y SGISE (74,53%); mientras que las restantes alcanzaron niveles de ejecución superiores.



GESTIÓN PRESUPUESTAL 2024 -MILLONES DE \$								
APROPIACIÓN VIGENTE	COMPROMISOS	% COMPROMETIDO	OBLIGACIONES	% EJEC OBLIGAC.	RESERVAS INDUCIDAS	%EJEC RESERVAS INDUCIDAS	OBLIGACIONES+ RESERVAS INDUCIDAS	% EJEC
724.268,86	617.178,93	85,2%	213.937,48	29,5%	359.025,52	49,6%	572.963,00	79,1%

GESTIÓN PRESUPUESTAL PGN

SUBDIRECCIÓN GENERAL DE DESCENTRALIZACIÓN Y DESARROLLO TERRITORIAL- SGDDT



El total de la apropiación vigente para las dependencias que hacen parte de la SGDDT a Diciembre de 2024 fue de \$25.662,02 millones, se comprometieron recursos equivalentes al **75,2%** y se ejecutó el **73,9%** de esta apropiación que corresponde a un total de \$18.973,51 millones (Reservas Inducidas más Obligaciones). Este nivel de ejecución fue menor al presentado por el DNP (**81%**).

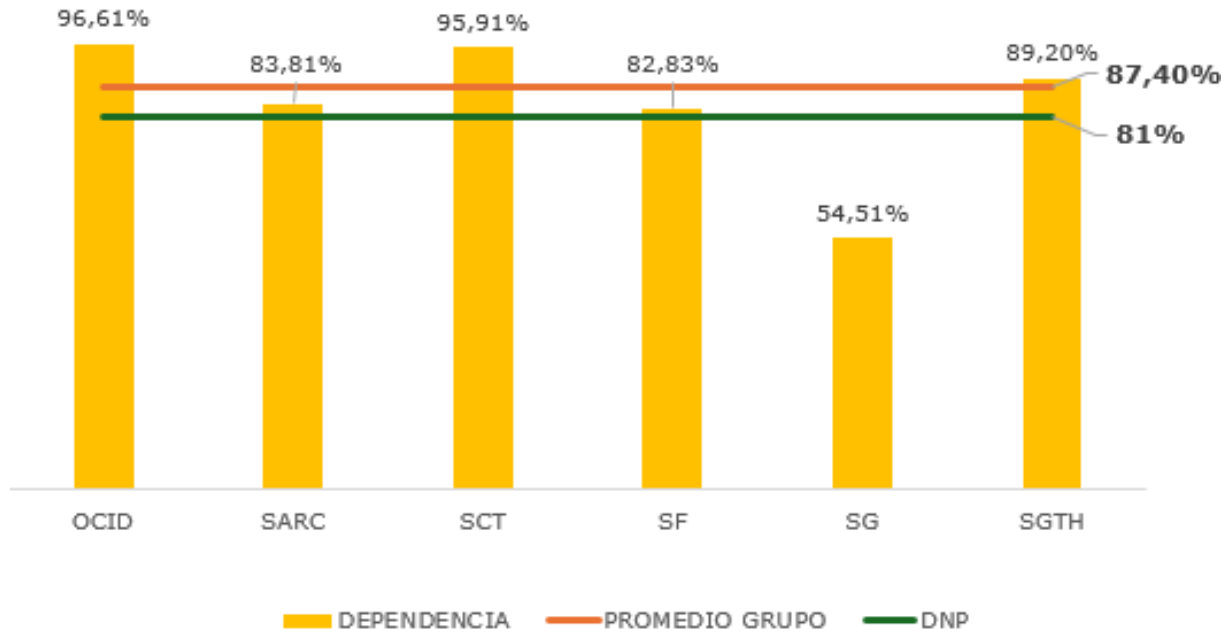
Los recursos sin comprometer ascendieron a \$6.363,29 millones equivalentes al 24,8% de la apropiación vigente.

Las 4 dependencias del Grupo de la SGDDT obtuvieron un nivel de ejecución inferior al promedio del DNP; la DER con un **56,05%** presentó el nivel de ejecución más bajo y que resultó ser inferior al promedio del grupo (**73,9%**)

GESTIÓN PRESUPUESTAL 2024 -MILLONES DE \$								
APROPIACIÓN VIGENTE	COMPROMISOS	% COMPROMETIDO	OBLIGACIONES	% EJEC OBLIGAC.	RESERVAS INDUCIDAS	%EJEC RESERVAS INDUCIDAS	OBLIGACIONES+ RESERVAS INDUCIDAS	% EJEC
25.662,02	19.298,73	75,2%	18.036,75	70,3%	936,76	3,7%	18.973,51	73,9%

GESTIÓN PRESUPUESTAL PGN

SECRETARÍA GENERAL -SG



El total de la apropiación vigente para las dependencias que hacen parte de la SG a Diciembre de 2024 fue de \$126.331,31 millones, se comprometieron recursos equivalentes al **90,3%** y se ejecutó el **87,4%** de esta apropiación que corresponde a un total de \$110.408,08 millones (Reservas Inducidas más Obligaciones). Este nivel de ejecución fue superior al presentado por el DNP (**81%**).

Los recursos sin comprometer ascendieron a \$12.245,81 millones equivalentes al 9,69% de la apropiación vigente.

5 de 6 dependencias del Grupo de la SG obtuvieron un nivel de ejecución superior al promedio del DNP; mientras que la SG con un **54,51%** presentó el nivel de ejecución más bajo y que fue inferior al promedio del grupo y del DNP

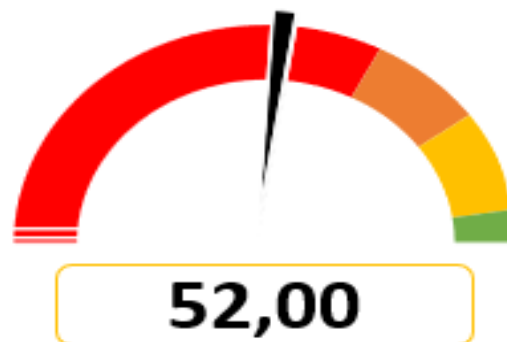
GESTIÓN PRESUPUESTAL 2024 -MILLONES DE \$								
APROPIACIÓN VIGENTE	COMPROMISOS	% COMPROMETIDO	OBLIGACIONES	% EJEC OBLIGAC.	RESERVAS INDUCIDAS	%EJEC RESERVAS INDUCIDAS	OBLIGACIONES+ RESERVAS INDUCIDAS	% EJEC
126.331,31	114.085,50	90,3%	97.345,45	77,1%	13.062,63	10,3%	110.408,08	87,4%

GESTIÓN PRESUPUESTAL SGR

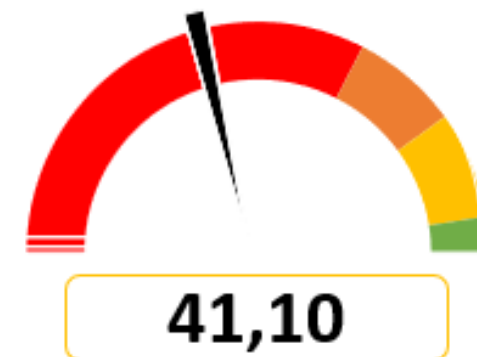
SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS

Gestión de recursos por fuente SGR correspondientes al Bienio 2023-2024 se observaron recursos asignados por \$189.825 millones de los cuales se comprometieron a 31/12/2024 \$ 98.058 millones, es decir el 52% y obligaron recursos que ascienden a \$78.031 millones es decir el 41,1%, quedando por asignar \$91.767 millones (48%) como recursos no comprometidos libres de al cierre del Bienio 2023-2024.

COMPROMETIDO



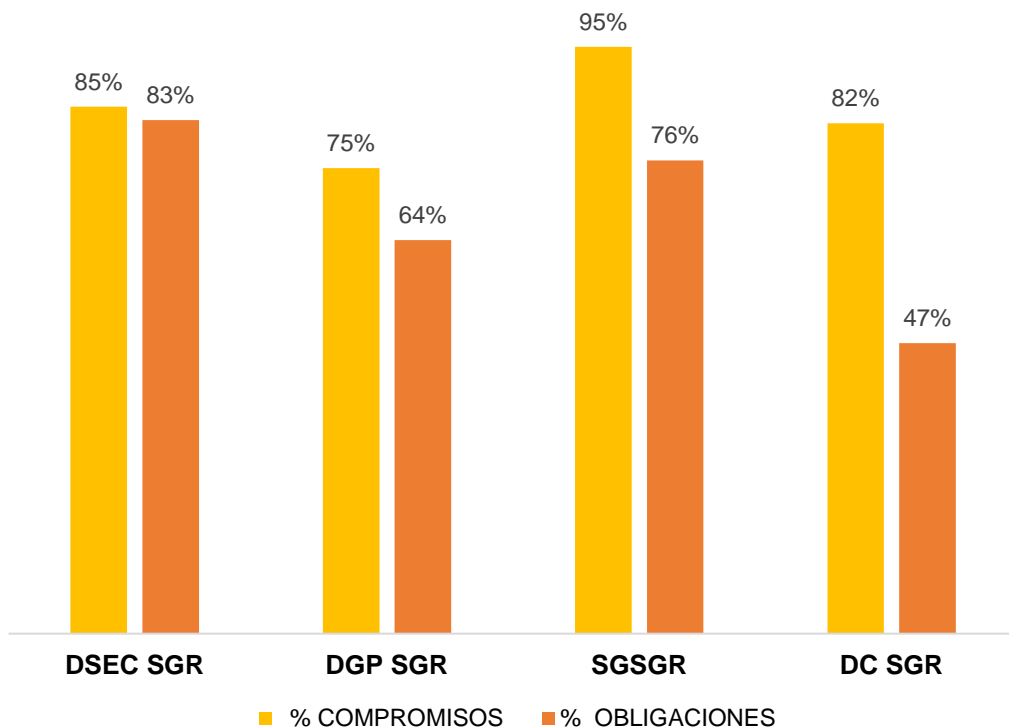
OBLIGADO



COMPONENTE DE GASTO	GESTIÓN PRESUPUESTAL 2023- 2024 MILLONES DE \$				
	APROPIACIÓN VIGENTE	COMPROMISOS	% COMP	OBLIGACIONES	% EJEC
FUNCIONAMIENTO	97.564.827.857,00	55.871.443.433,00	57%	42.398.455.295,00	43,5%
SISTEMA SEGUIMIENTO EVALUACION Y CONTROL (SSEC)	92.260.744.406,00	42.186.720.744,00	46%	35.632.980.374,00	38,6%
TOTAL GENERAL	189.825.572.263,03	98.058.164.176,57	52%	78.031.435.669,58	41,1%

GESTIÓN PRESUPUESTAL SGR

SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS



SIGLA	APROPIACIÓN VIGENTE	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMPROMISOS	% OBLIGACIONES
DSEC SGR	\$ 13.939.586.119	\$ 11.854.692.111	\$ 11.557.433.500	85%	83%
DGP SGR	\$ 5.906.349.374	\$ 4.438.000.322	\$ 3.752.032.129	75%	64%
SGSGR	\$ 844.973.134	\$ 800.487.601	\$ 645.480.598	95%	76%
DC SGR	\$ 38.314.921.070	\$ 31.561.533.520	\$ 17.958.669.921	82%	47%
TOTAL	\$ 59.005.829.697	\$ 48.654.713.554	\$ 33.913.616.148	82%	57%

Los recursos para las dependencias de la SGSGR correspondientes al Bienio 2023-2024 ascendieron a \$ 59.005 millones de los cuales se comprometieron a 31/12/2024 \$48.654 millones, es decir el 82% y obligaron recursos que ascienden a \$33.913 millones es decir el 57%, quedando por asignar \$10.351 millones (18%) como recursos no comprometidos libres de al cierre del Bienio 2023-2024.

RECOMENDACIONES GESTIÓN PRESUPUESTAL

Realizar análisis orientado a identificar las causas posibles de la baja ejecución presupuestal y tomar acciones que consideren principalmente el fortalecimiento de puntos de control en los siguientes aspectos:

- ❑ Planeación y programación de recursos en aspectos tales como identificación y proyección de necesidades acordes con el plan estratégico y proyectos.
- ❑ Políticas y términos para adelantar trámites de distribución, asignación y traslados de recursos entre dependencias con el fin de mejorar el nivel de ejecución presupuestal.
- ❑ Modificaciones presupuestales, así como la gestión oportuna de las restricciones (aplazamientos y reducciones) e inflexibilidades presupuestales (vigencias futuras)
- ❑ Articulación de la planeación estratégica y Plan de Acción con la programación presupuestal, la programación de necesidades en el Plan Anual de Adquisiciones y los recursos disponibles según el PAC
- ❑ Capacidad operativa y técnica de las dependencias para gestionar recursos y adelantar procesos contractuales con la oportunidad requerida.
- ❑ Monitoreo y seguimiento a la gestión presupuestal, contractual y de giros de forma que se contribuya a tomar decisiones oportunas para comprometer y obligar los recursos asignados según los términos programados en cada contrato asegurando el logro de las actividades y productos planificados.
- ❑ Seguimiento a la ejecución de los compromisos adquiridos con el fin de evitar la constitución de reservas presupuestales al cierre de la vigencia.
- ❑ Gestionar las comisiones y viáticos oportunamente de acuerdo con la planeación dentro de la vigencia y las políticas de internas de operación, minimizando el riesgo de constituir reservas.

6. ACUERDOS DE GESTIÓN

ACUERDOS DE GESTIÓN

CONCLUSIONES

Se observó alineación entre los compromisos definidos en los Acuerdos de Gestión de los Gerentes Públicos suscritos para la vigencia 2024 y los productos y entregables programados en los Planes de Acción de las dependencias; no obstante, se identificaron las siguientes debilidades en la aplicación de los controles definidos, de acuerdo con la 7° Dimensión de Control Interno del Modelo Integrado de Planeación y Gestión componente de Control, relacionadas con:

- ✓ Suscripción y remisión oportuna de los Acuerdos de Gestión a la SGTH.
- ✓ Realización de evaluación de los acuerdos de gestión de los gerentes públicos en la fecha de retiro (SGTH, DDFF, DIES) de conformidad con lo dispuesto en el numeral 1 “Retiro del servicio del Gerente Público” del Artículo 13 “Situaciones especiales” de la Resolución 1472 de junio de 2024.
- ✓ Archivo del acuerdo de gestión suscrito y firmado en el expediente de ORFEO (SCT) según lo señalado en el numeral 1 “Retiro del servicio del Gerente Público” del Artículo 13 “Situaciones especiales” de la Resolución 1472 de junio de 2024 y el Procedimiento Acuerdos de Gestión, Nota de la actividad No. 4 que señala: “Gerentes Públicos que se posesionen durante el transcurso del año, tendrá un plazo no mayor a cuatro (4) meses contados a partir de la fecha de posesión para la concertación”.

Acuerdos de Gestión

RECOMENDACIONES

- ✓ Realizar la suscripción de los acuerdos de Gestión para 2025, según el Modelo de Gerencia Pública y de Acuerdos de Gestión adoptado en la entidad a través de la Resolución 1472 del 2024 del 12 de junio de 2024 respecto a la metodología del DAFP y los 4 pilares: Pilar 1 Productividad Social 70%, Pilar 2 Construcción Integridad 10%, Pilar 3 Gestión Cultural 10% y Pilar 4 Desarrollo personas y equipos 10%.
- ✓ Fortalecer los mecanismos de control necesarios para el archivo de los acuerdos de gestión suscritos, los seguimientos y evaluaciones de gerentes públicos, en el expediente ORFEO correspondiente.
- ✓ Analizar la importancia de definir un plazo perentorio para realizar la evaluación de los acuerdos de gestión de los gerentes públicos que se retiran de la entidad durante el transcurso de la vigencia; así como los criterios y términos en los que se debe efectuar la misma dado que la Resolución No. 1472 de junio de 2024 no lo contempla.