



Departamento Nacional
de Planeación - **DNP**

EVALUACIÓN A LA GESTIÓN JUNIO 2023

Oficina de Control Interno - DNP
Septiembre, 2023

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

Avance 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 Presupuesta

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

**META
FÍSICA**

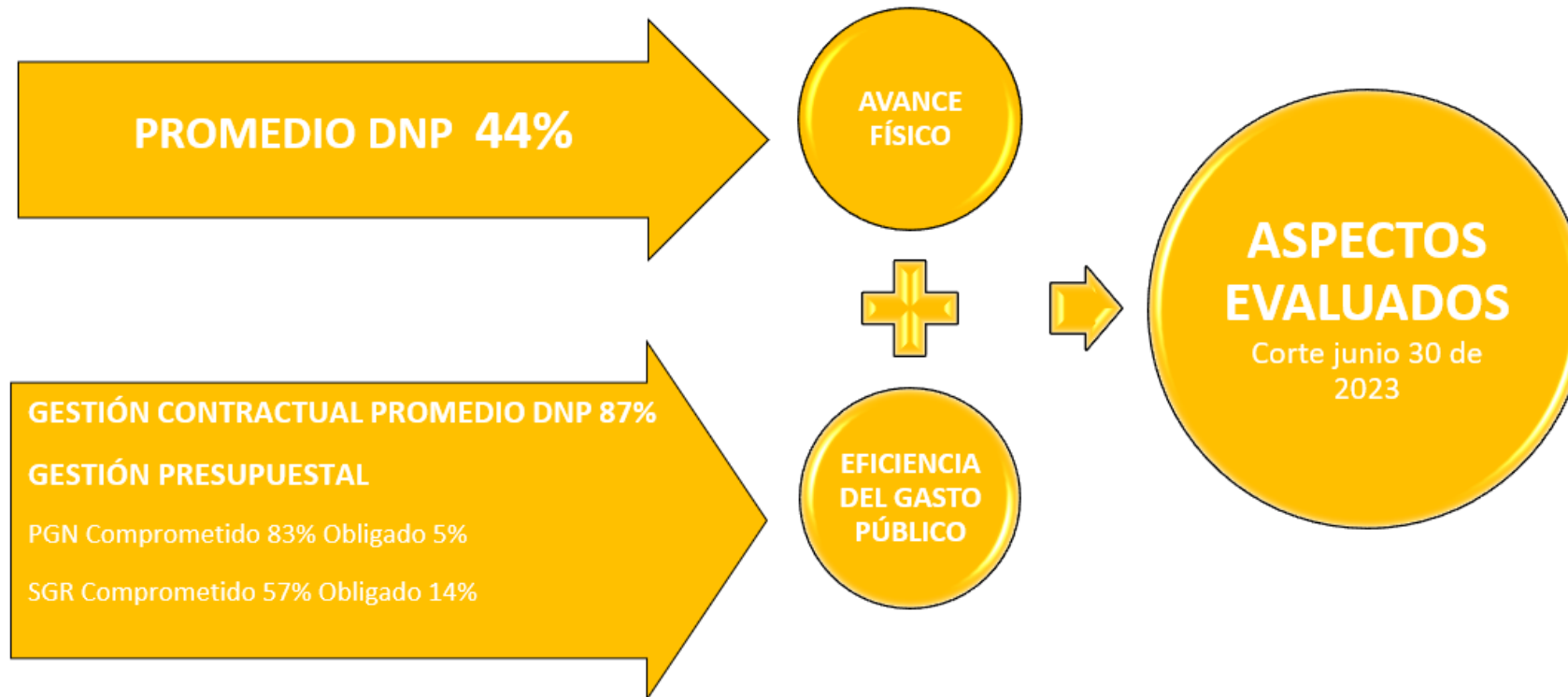


**EFICIENCIA
DEL GASTO
PÚBLICO**



**ASPECTOS
EVALUADOS
2023**

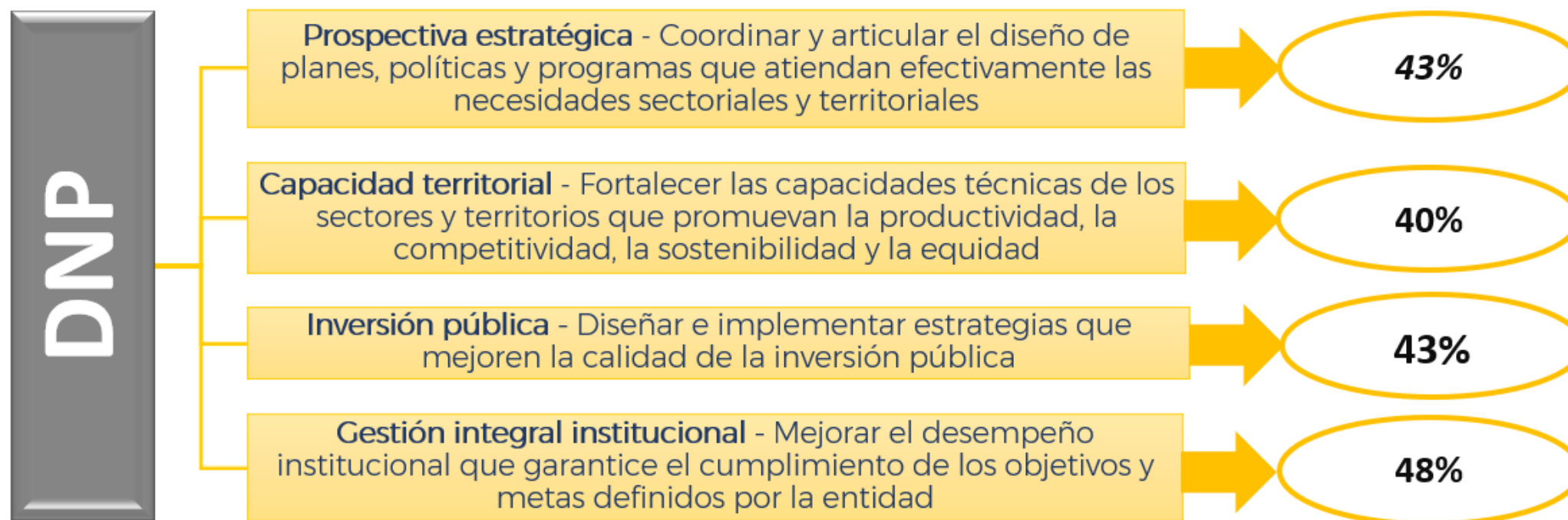
RESULTADOS DE LA GESTIÓN



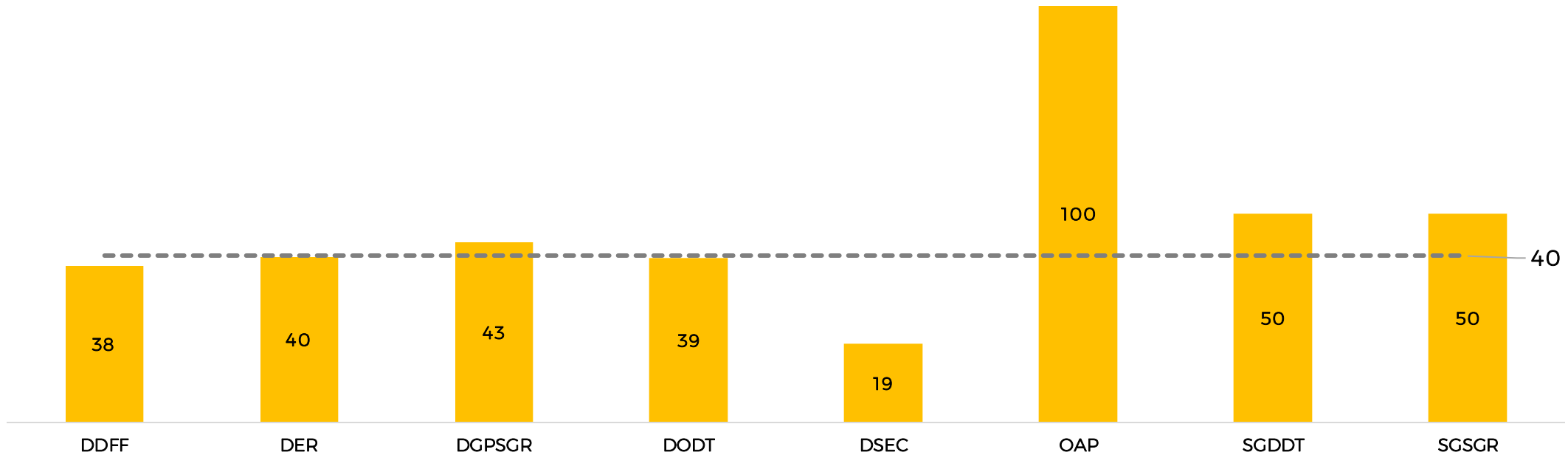
2. OBJETIVOS INSTITUCIONALES



2. OBJETIVOS INSTITUCIONALES



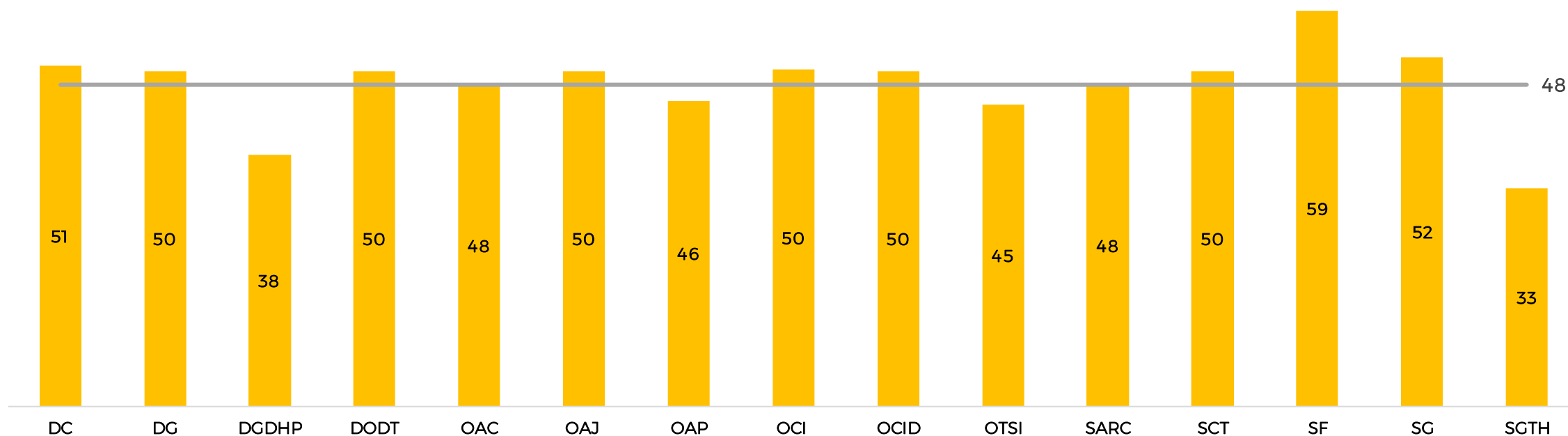
CAPACIDAD TERRITORIAL



Capacidad Territorial: Fortalecer las capacidades técnicas de los sectores y territorios que promuevan la productividad, la competitividad, la sostenibilidad y la equidad mostró un avance de 40% en promedio

De las 8 dependencias que le aportan a este Objetivo, 6 evidenciaron avances superiores al promedio para el primer semestre del 2023. Se tienen previstos los productos 5873 y 5875 de la DSEC para gestionar su cumplimiento para el segundo semestre de la vigencia

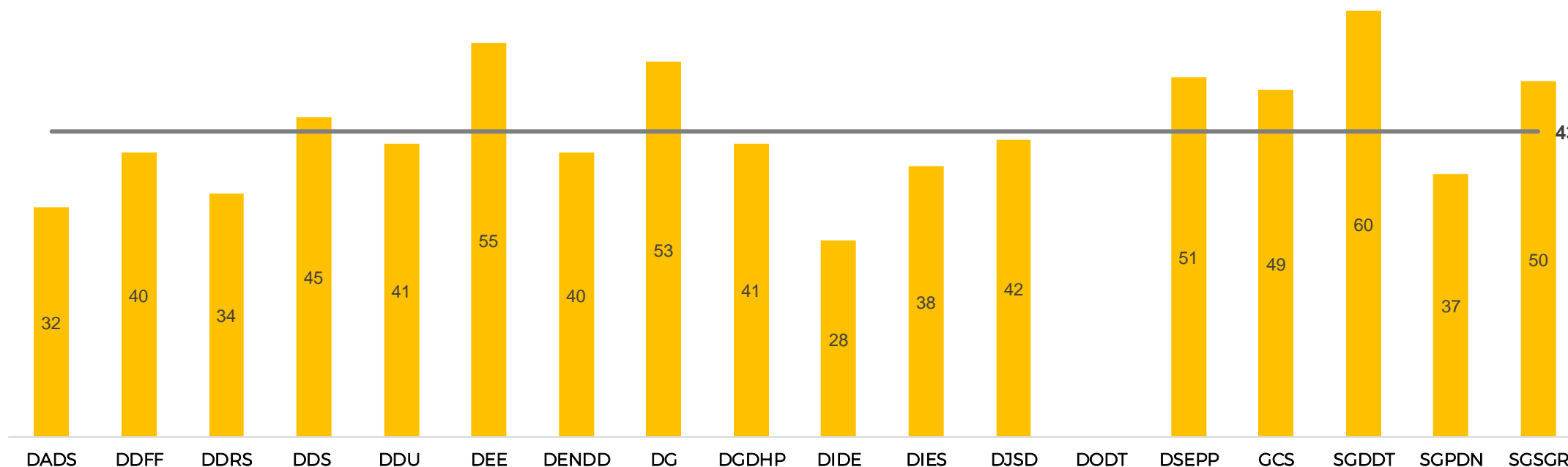
GESTIÓN INTEGRAL INSTITUCIONAL



Gestión integral institucional - Mejorar el desempeño institucional que garantice el cumplimiento de los objetivos y metas definidos por la entidad mostró un avance de 48% en promedio

De las 15 dependencias que le aportan a este Objetivo, 10 evidenciaron avances superiores al promedio para el primer semestre de la vigencia. Se tienen previstos los productos 5650 de la DGHP y 5895 de la SF para gestionar su cumplimiento para el segundo semestre de la vigencia, así como los productos 5755, 5756, 5760, 5767, 5771 de la SGTH.

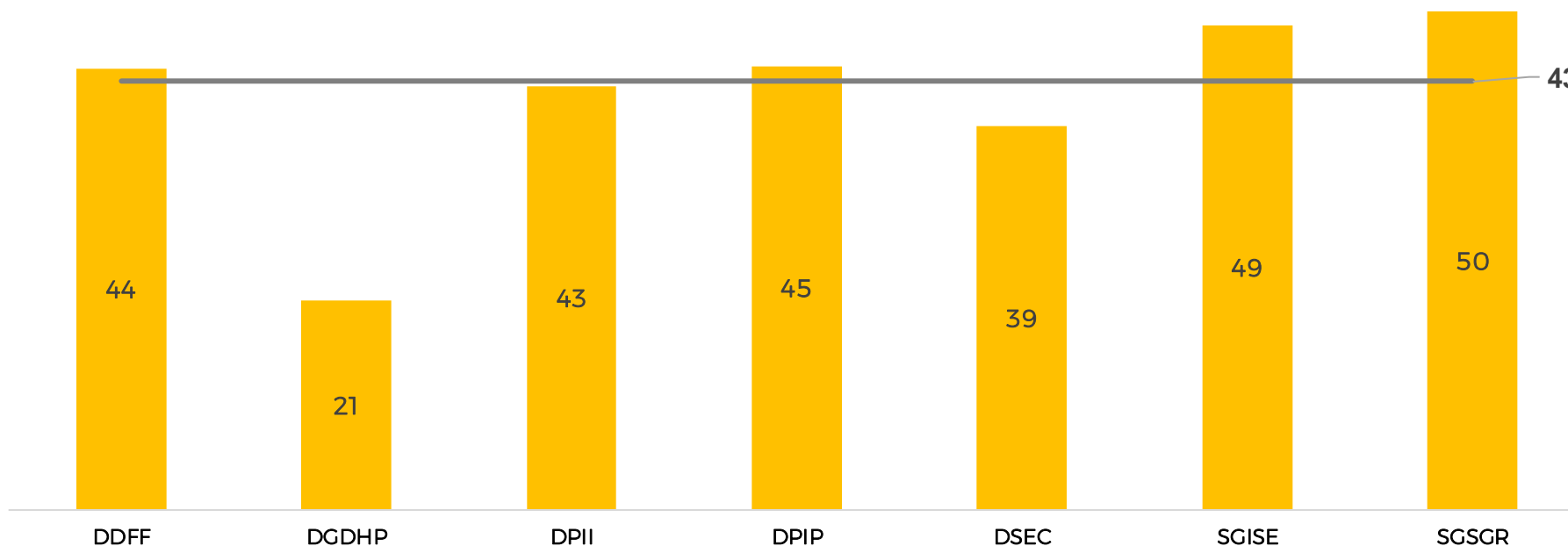
PROSPECTIVA ESTRATÉGICA



Prospectiva estratégica - Coordinar y articular el diseño de planes, políticas y programas que atiendan efectivamente las necesidades sectoriales y territoriales mostró un avance de 43% en promedio

De las 18 dependencias que le aportan a este Objetivo, 10 evidenciaron avances inferiores al promedio para el primer semestre del 2023. Se tiene previsto el producto 5738 de la DODT para gestionar su cumplimiento para el segundo semestre de la vigencia.

INVERSIÓN PÚBLICA



Inversión pública - Diseñar e implementar estrategias que mejoren la calidad de la inversión pública mostró un avance de 43% en promedio

De las 7 dependencias que le aportan a este Objetivo, 4 evidenciaron avances superiores al promedio para el primer semestre de la vigencia. Se tienen previstos los productos 5661 y 5662 de la DGDHP para gestionar su cumplimiento para el segundo semestre de la vigencia., al igual que la DSEC con los productos 5873, 5875, 5917.

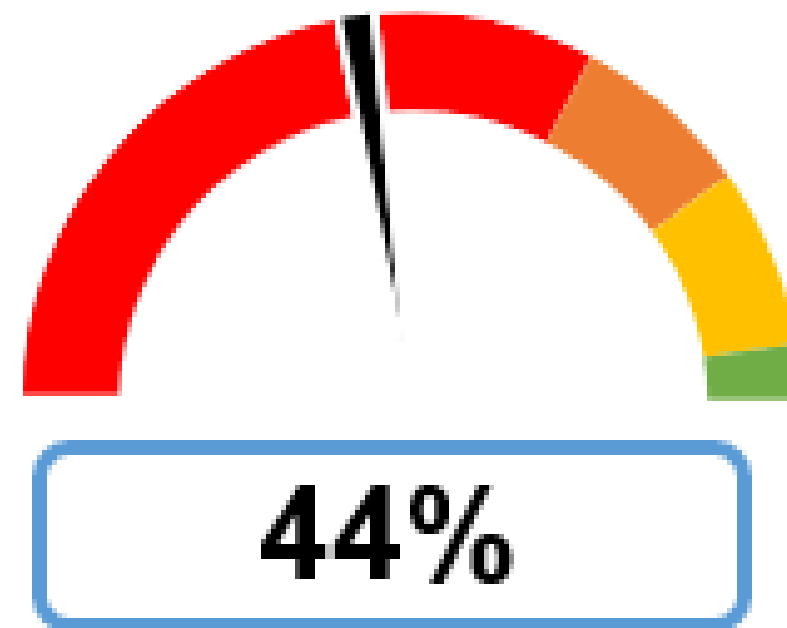
3. META FÍSICA



RESULTADOS DE LA GESTIÓN

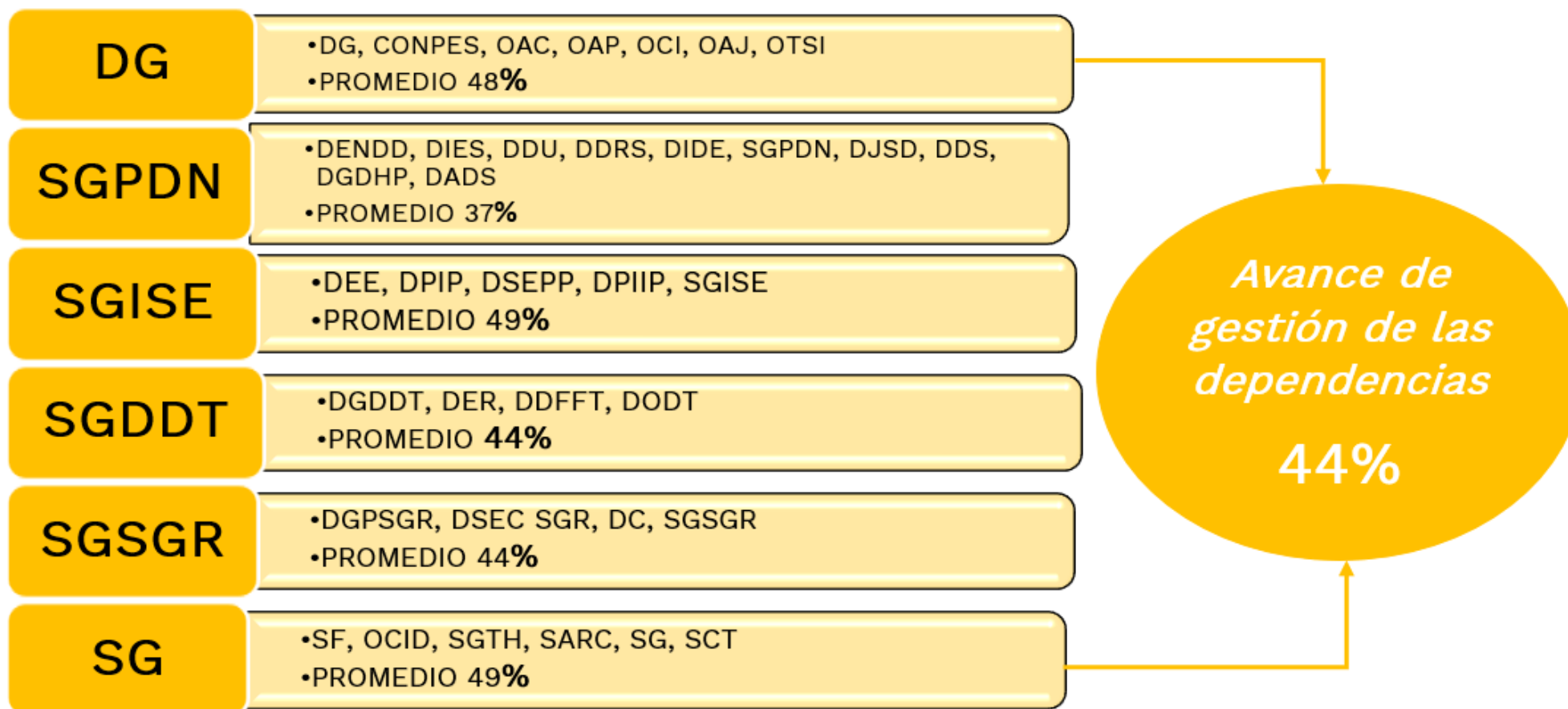
META FÍSICA DNP

Según los **36** planes de acción de la entidad, se programaron **356** productos y **1148** entregables, para 2023, registrando un avance en su ejecución del **44%**.

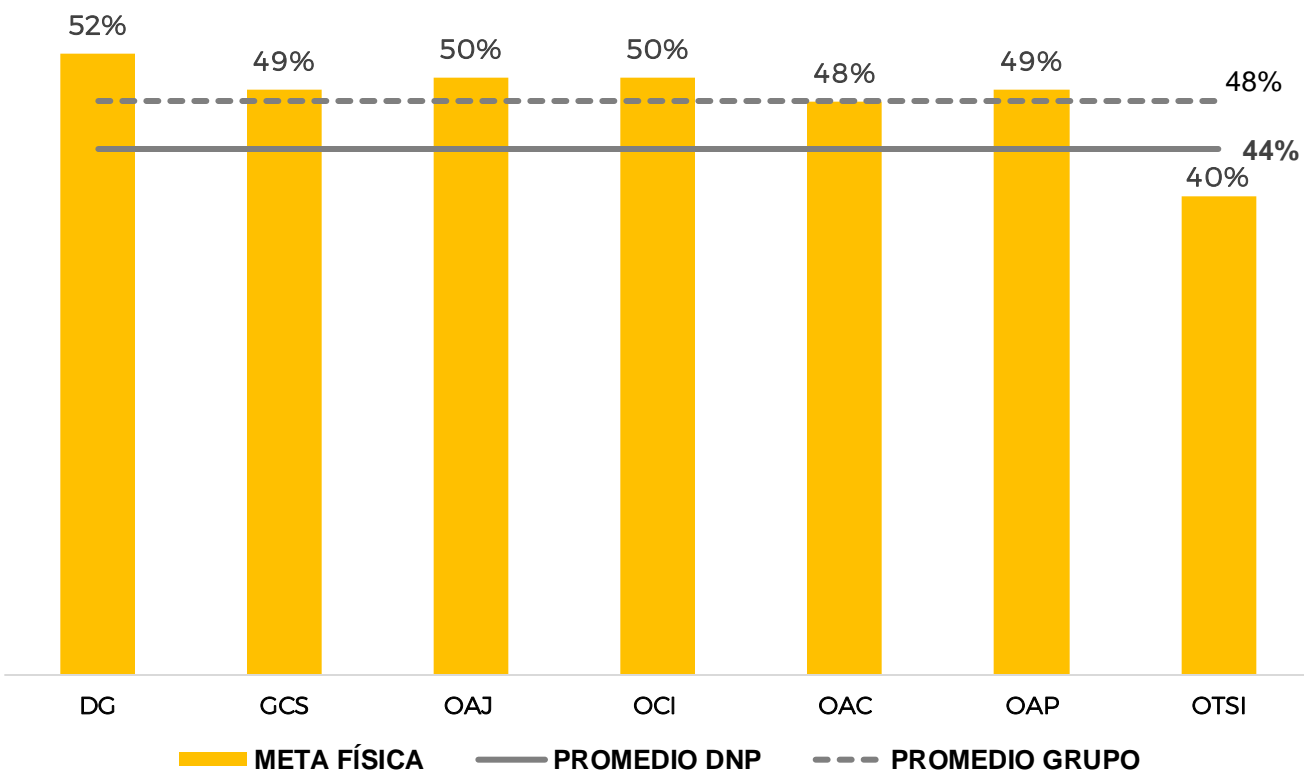


RESULTADOS DE LA GESTIÓN

META FÍSICA DNP



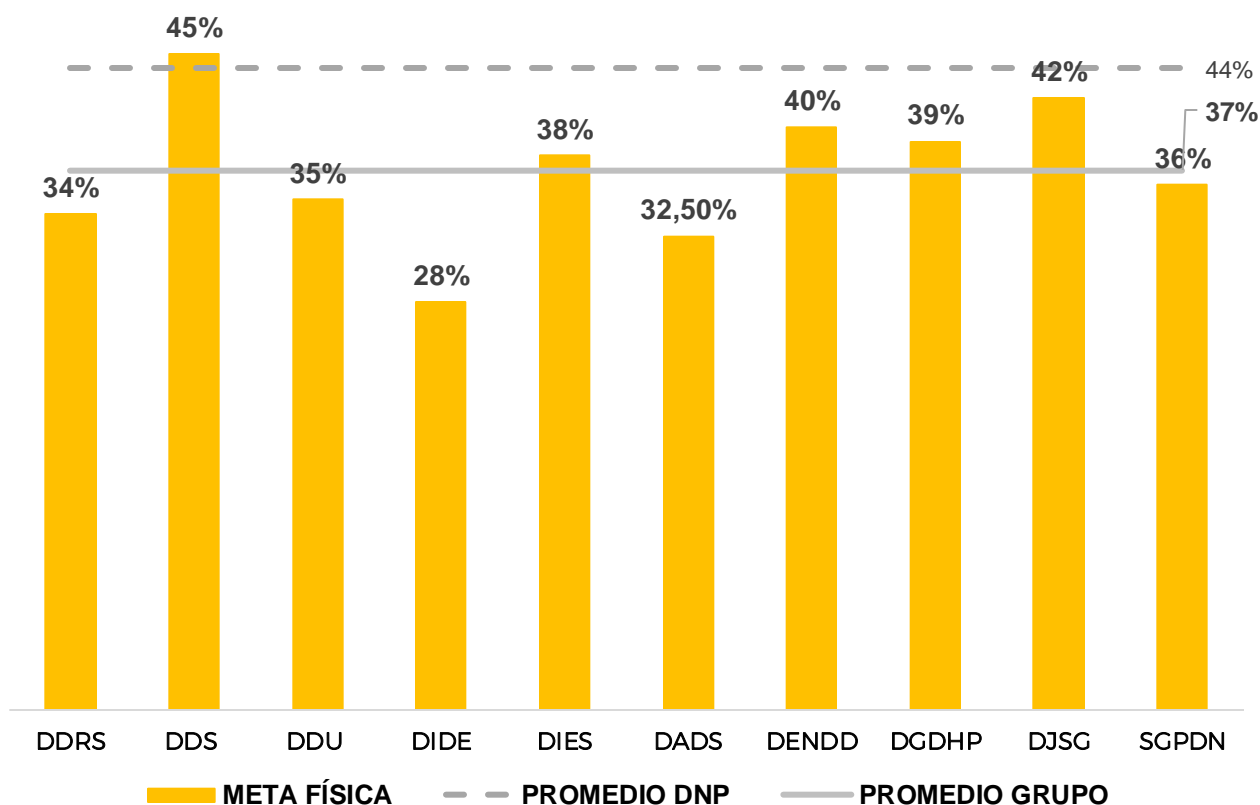
DIRECCIÓN GENERAL



El nivel de avance a junio 30 de la Gestión por Dependencias de la entidad fue en promedio de 44% y las dependencias de la DG obtuvieron un avance de 48% en promedio.

Las 7 dependencias que hacen parte de la DG, lograron avances entre 40% y 52%.

SUBDIRECCIÓN GENERAL DE PROSPECTIVA Y DESARROLLO NACIONAL

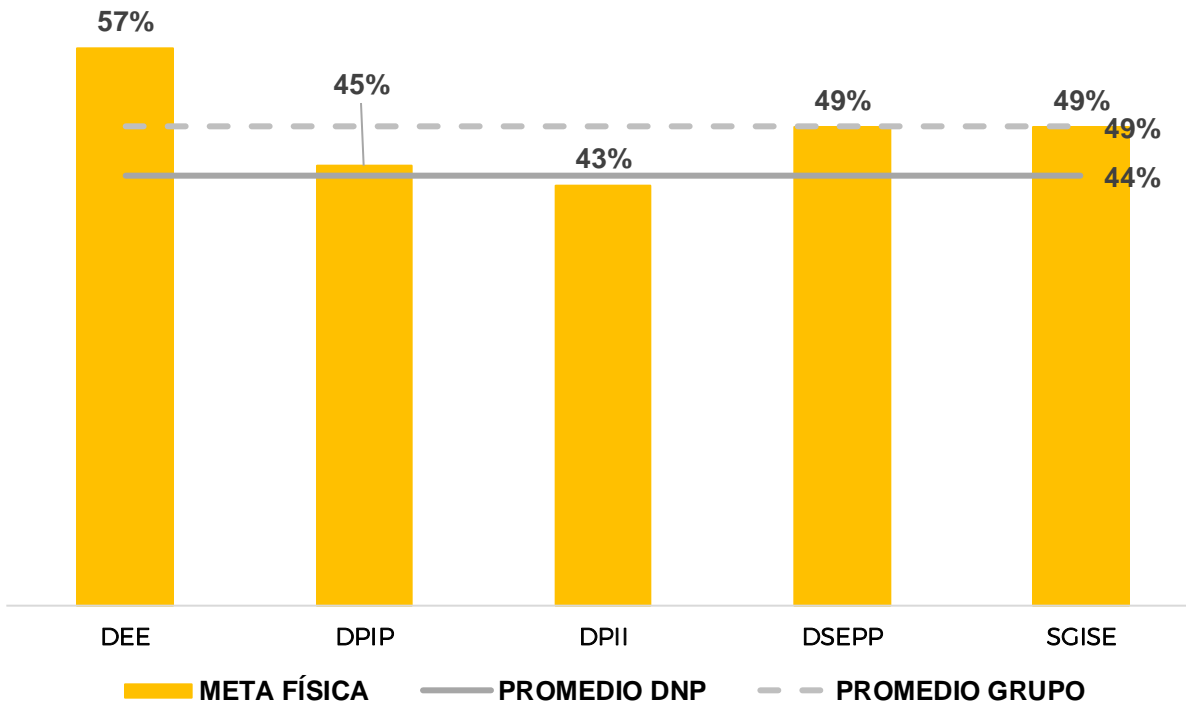


El nivel de avance a junio 30 de la Gestión por Dependencias de la entidad fue en promedio de 44% y las dependencias de la SGPDN obtuvieron un avance de 37% en promedio.

Las 10 dependencias que hacen parte de la SGPDN, lograron avances entre 28% y 45%.

La DIDE evidenció avances por debajo del promedio, donde 19 de 20 productos planificados, tienen prevista su finalización para el segundo semestre; similar situación se observó en la DADS con 7 de 8 productos planificados y la DDRS con los productos 5773 y 5776; sin embargo, se recomienda tomar las acciones pertinentes para evitar el riesgo de incumplimiento de compromisos al término de 2023.

SUBDIRECCIÓN GENERAL DE INVERSIONES, SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN



El nivel de avance a junio 30 de la Gestión por Dependencias de la entidad fue en promedio de 44% y las dependencias de la SGISE obtuvieron un avance de 49% en promedio.

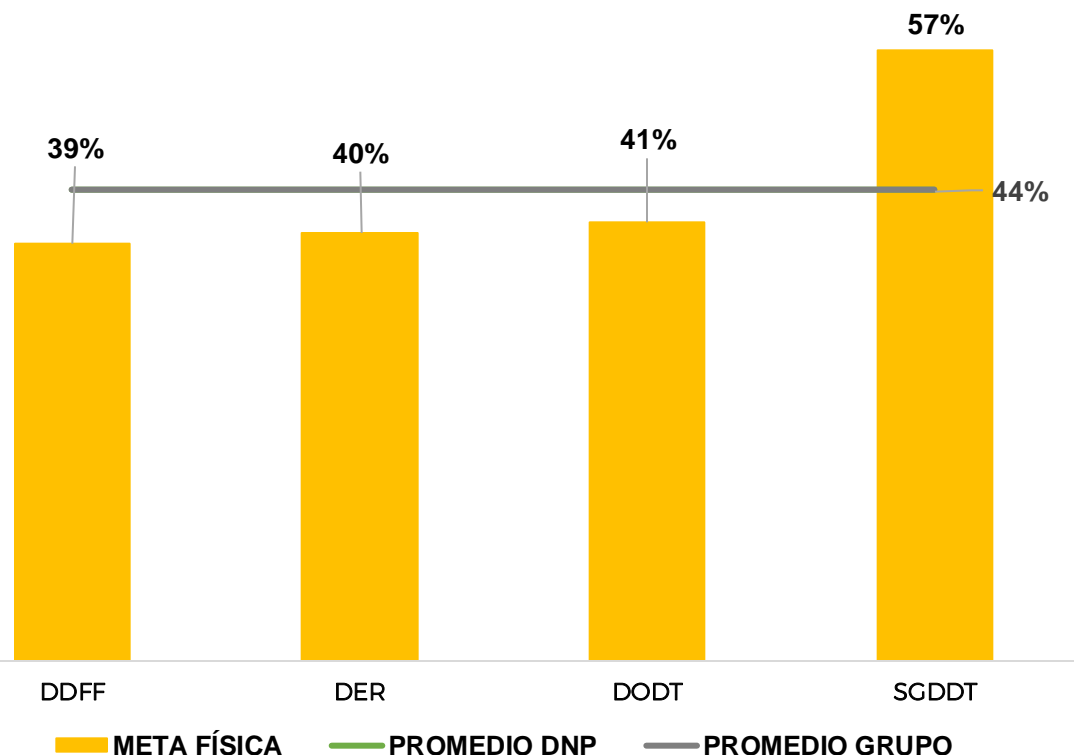
Las 5 dependencias que hacen parte de la SGISE, lograron avances entre 43% y 57%. La DPII evidenció avances por debajo del promedio, donde los productos 5565, 5605, 5609 y 5610, tienen prevista su finalización para el segundo semestre; sin embargo, se recomienda tomar las acciones pertinentes para evitar el riesgo de incumplimiento de compromisos al término de 2023.

SUBDIRECCIÓN GENERAL DE DESCENTRALIZACIÓN Y DESARROLLO TERRITORIAL

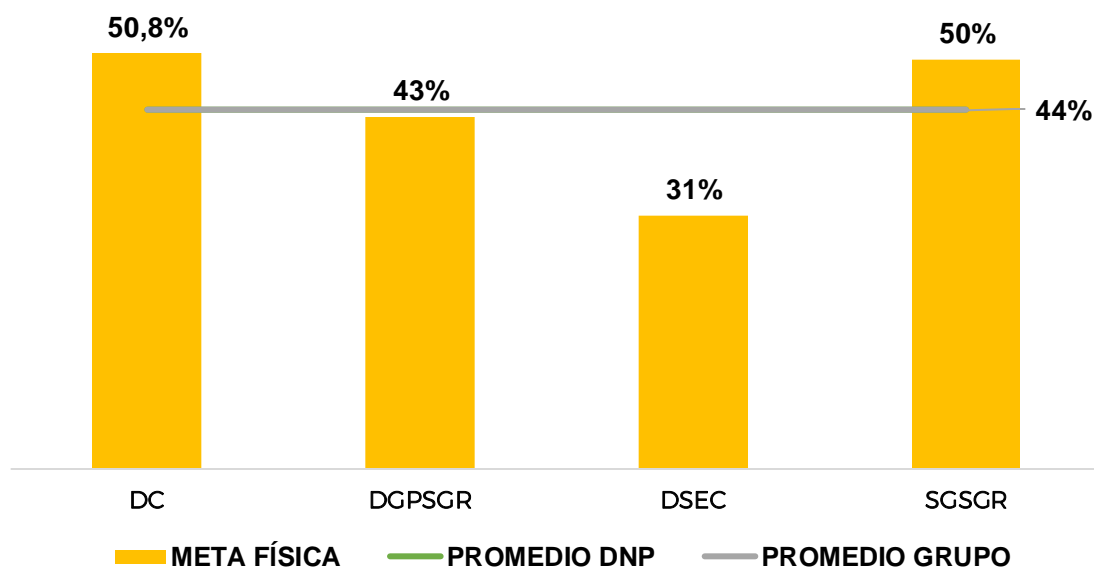
El nivel de avance a junio 30 de la Gestión por Dependencias de la entidad fue en promedio de 44% y las dependencias de la SGDDT obtuvieron un avance de 44% en promedio.

Las 4 dependencias que hacen parte de la SGDDT, lograron avances entre 39% y 57%.

La DDFF evidenció avances por debajo del promedio, donde los productos 5785 y 5816 tienen prevista su finalización para el segundo semestre; sin embargo, se recomienda tomar las acciones pertinentes para evitar el riesgo de incumplimiento de compromisos al término de 2023.



SUBDIRECCIÓN GENERAL DEL SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS

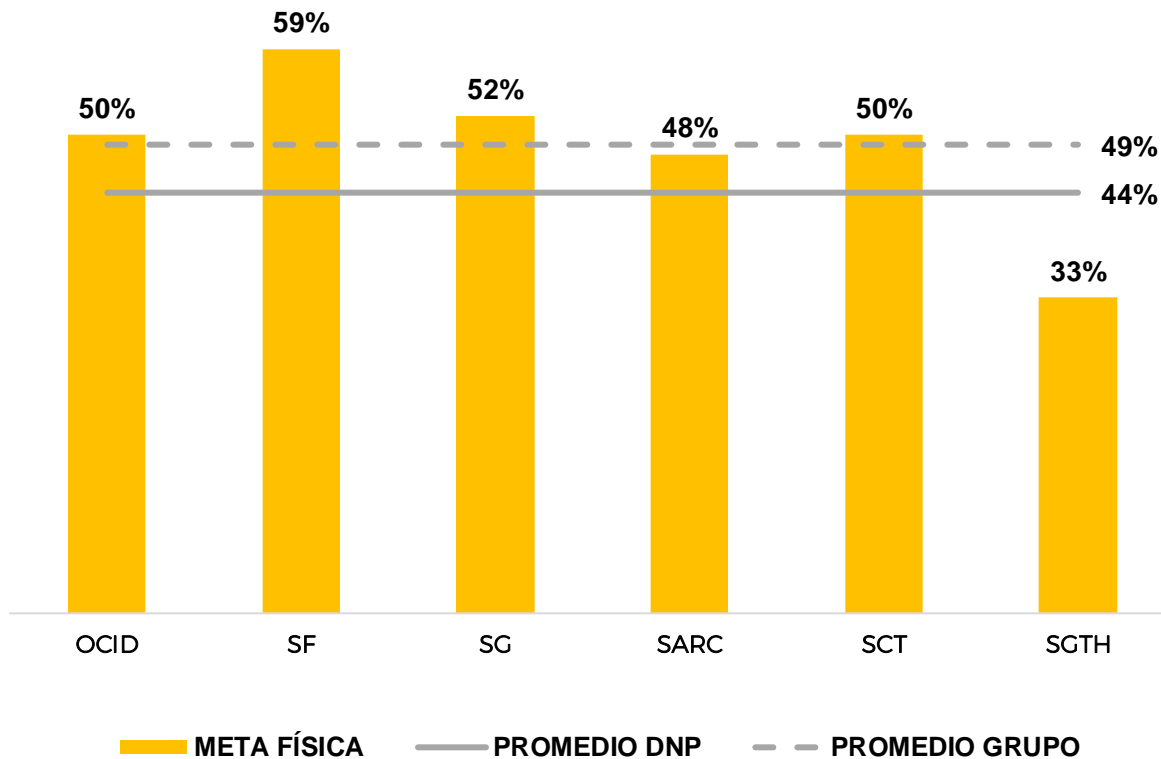


El nivel de avance a junio 30 de la Gestión por Dependencias de la entidad fue en promedio de 44% y las dependencias de la SGSGR obtuvieron un avance de 44% en promedio.

Las 4 dependencias que hacen parte de la SGSGR, lograron avances entre 31% y 50,8%.

La DSEC evidenció avances por debajo del promedio, donde los productos 5772, 5796, 5867, 5873, 5875 y 5917 tienen prevista su finalización para el segundo semestre; sin embargo, se recomienda tomar las acciones pertinentes para evitar el riesgo de incumplimiento de compromisos al término de 2023.

SECRETARÍA GENERAL



El nivel de avance a junio 30 de la Gestión por Dependencias de la entidad fue en promedio de 44% y las dependencias de la SG obtuvieron un avance de 49% en promedio.

Las 6 dependencias que hacen parte de la SG, lograron avances entre 33% y 59%.

La SGTH evidenció avances por debajo del promedio, donde los productos 5755, 5756, 5757, 5760, 5761, 5767, 5770, 5771 tienen prevista su finalización para el segundo semestre; sin embargo, se recomienda tomar las acciones pertinentes para evitar el riesgo de incumplimiento de compromisos al término de 2023.

DEBILIDADES DE CONTROL IDENTIFICADAS

Debilidades de control con relación a la documentación de los productos y entregables, de conformidad con el Manual para la formulación de la planeación institucional y el Manual para el seguimiento de la planeación institucional así:

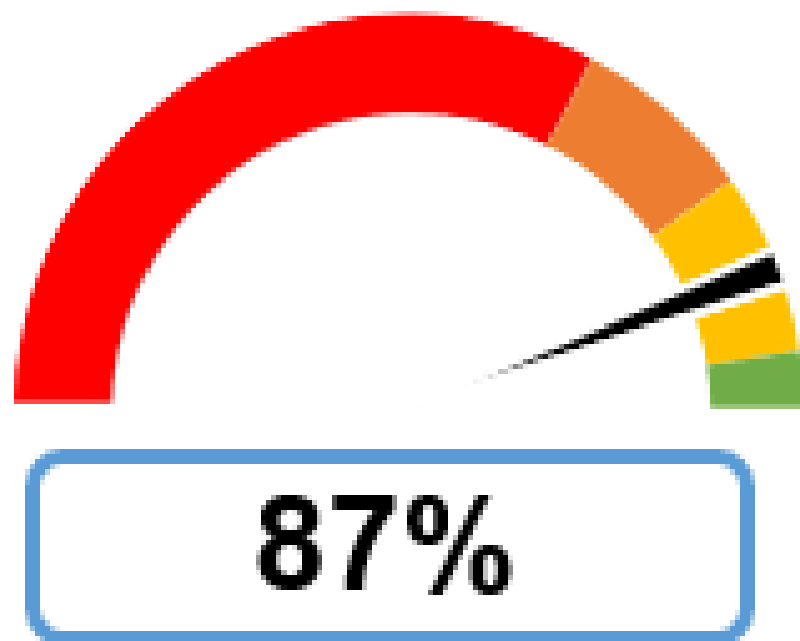
1. En la descripción del nivel avance de entregables en SISGESTIÓN, que no corresponde a la documentación de la gestión evidenciada.
2. En la disposición de documentos que muestran la culminación de entregables en rutas diferentes a las definidas en la Guía de Formulación y Seguimiento de la Planeación institucional.
3. En el control de los servicios con meta de cumplimiento, donde el instrumento de control no describe No. de requerimientos recibidos y No. de requerimientos atendidos de conformidad con los criterios internos de operación.
4. Diferencias entre el cumplimiento reportado en SISGESTION y el cumplimiento evidenciado por la OCI.
5. Registro de las modificaciones donde no se incluyen la totalidad de los ajustes realizados en los planes de acción para el primer semestre de 2023.

Dado lo anterior, se sugiere tomar las acciones pertinentes para subsanar las situaciones evidenciadas. Adicionalmente para dependencias como la OTSI, DIDE, DDRS, DDU, DIES, DADS, DENDD, DGDHP, DJSG, SGPDN, DPPII, DDFF, DER, DODT, DGPSGR, DSEC y SGTH, se recomienda tomar las acciones para evitar el riesgo de incumplimiento de compromisos al término de 2023.

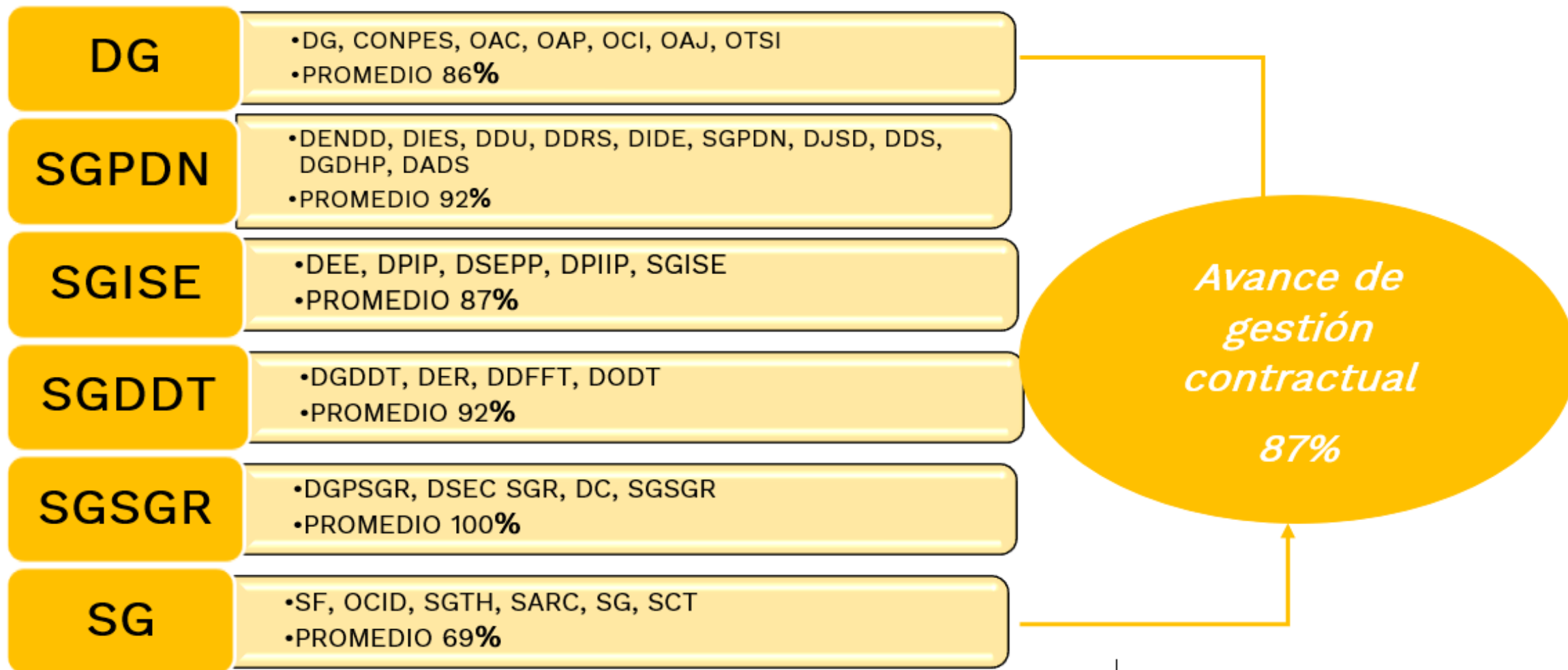
4. GESTIÓN CONTRACTUAL



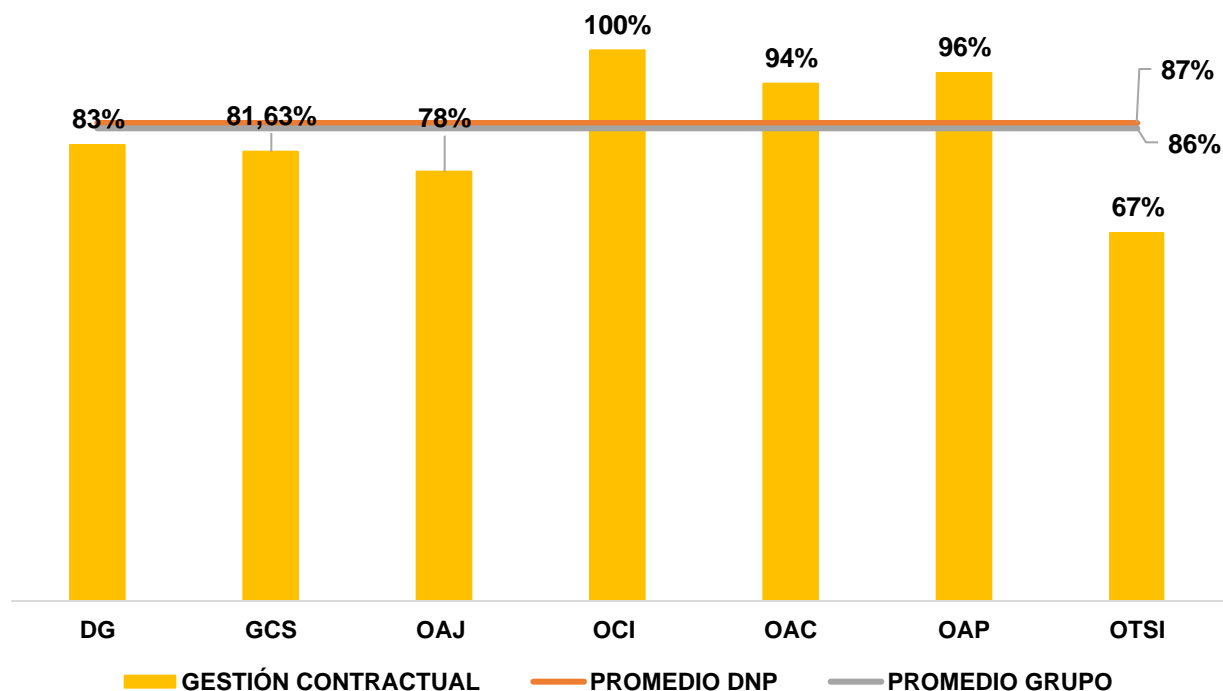
GESTIÓN CONTRACTUAL



De las 1248 necesidades contractuales planeadas (PAA), para la ejecución del plan de acción, se han suscrito 1095 necesidades, evidenciando una gestión contractual promedio en el DNP de 87%.



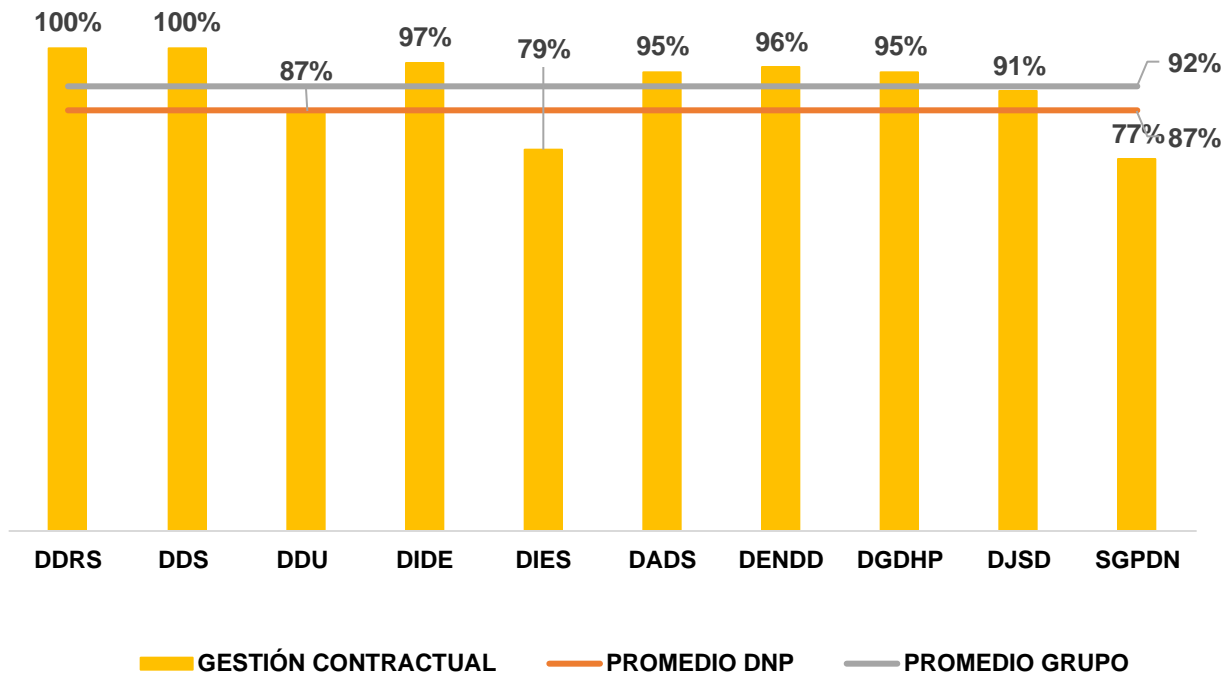
DIRECCIÓN GENERAL



Las 7 dependencias de la DG, identificaron 271 necesidades, de las cuales se han suscrito contratos para 227. El nivel de avance en la gestión contractual es de 86%.

La OTSI y la OAJ mostraron un avance por debajo del promedio, por lo cual se recomienda realizar la solicitud oportuna de la contratación en los tiempos planificados para la entrega de los productos y servicios de finidos en los planes de acción para la vigencia de conformidad con las necesidades identificadas en el PAA para el segundo semestre de 2023.

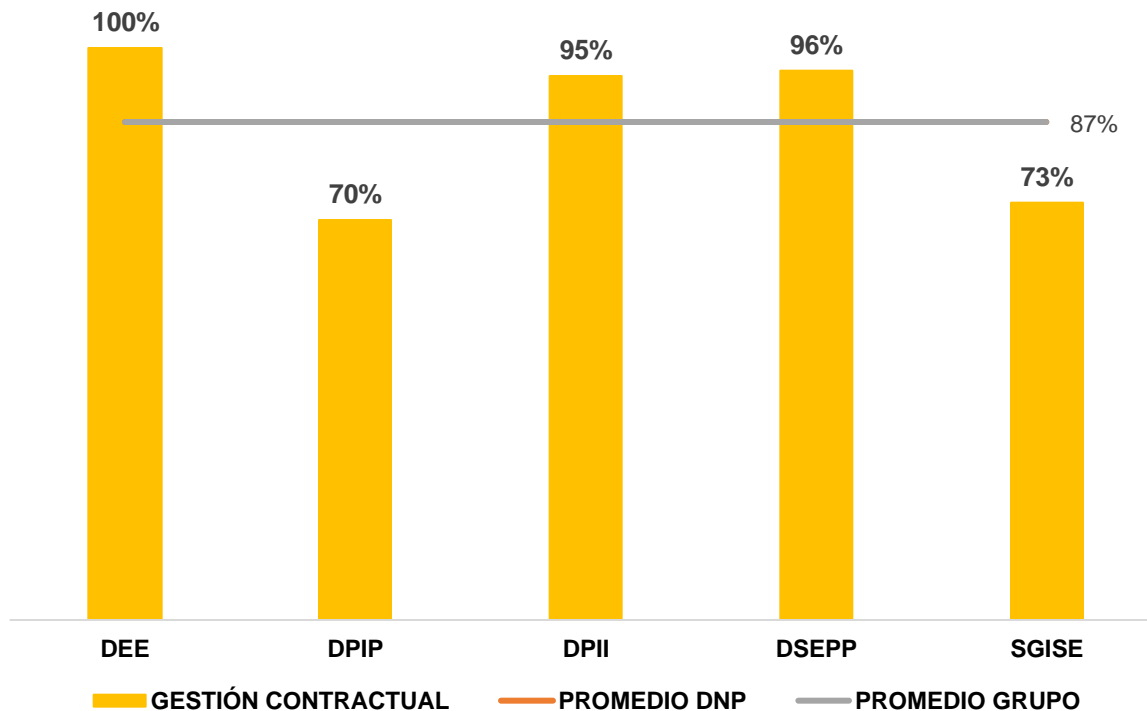
SUBDIRECCIÓN GENERAL DE PROSPECTIVA Y DESARROLLO NACIONAL



Las 10 dependencias de la DGPDN, identificaron 430 necesidades, de las cuales se han suscrito contratos para 392. El nivel de avance en la gestión contractual es de 92%.

La SGPDN y la DIES mostraron un avance por debajo del promedio, por lo cual se recomienda realizar la solicitud oportuna de la contratación en los tiempos planificados para la entrega de los productos y servicios de finidos en los planes de acción para la vigencia de conformidad con las necesidades identificadas en el PAA para el segundo semestre de 2023.

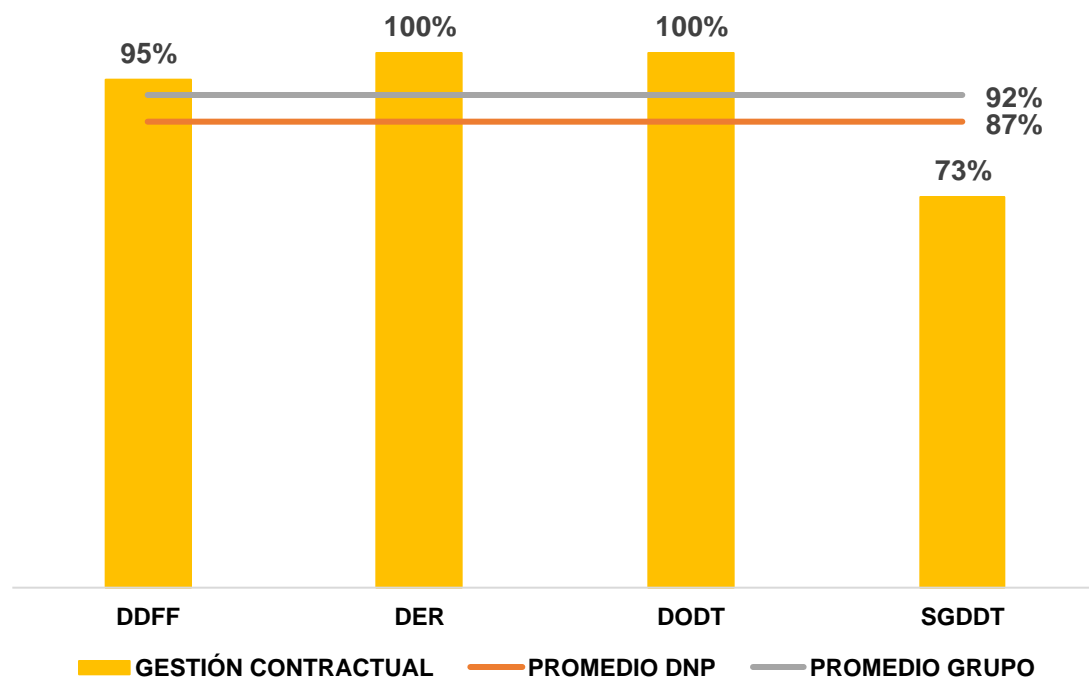
SUBDIRECCIÓN GENERAL DE INVERSIONES, SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN



Las 5 dependencias de la DGISE, identificaron 258 necesidades, de las cuales se han suscrito contratos para 219. El nivel de avance en la gestión contractual es de 87%.

La DPIP y la SGISE mostraron un avance por debajo del promedio, por lo cual se recomienda realizar la solicitud oportuna de la contratación en los tiempos planificados para la entrega de los productos y servicios de finidos en los planes de acción para la vigencia de conformidad con las necesidades identificadas en el PAA para el segundo semestre de 2023,

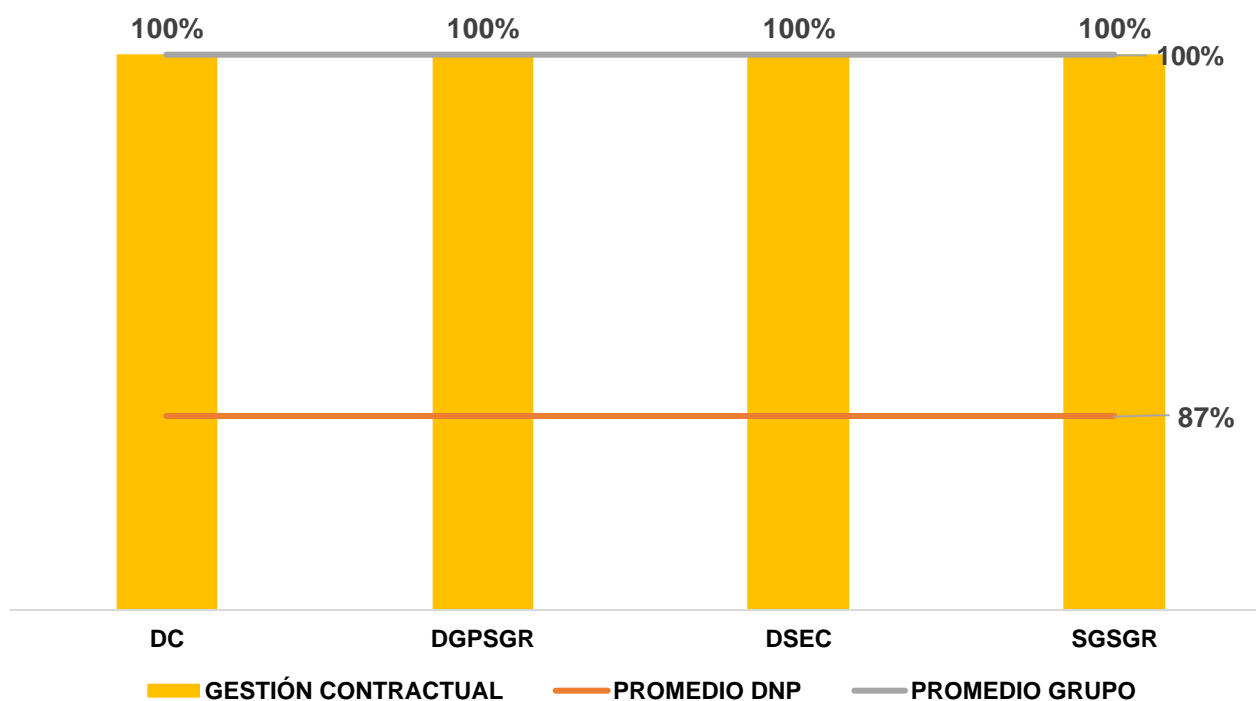
SUBDIRECCIÓN GENERAL DE DESCENTRALIZACIÓN Y DESARROLLO TERRITORIAL



Las 4 dependencias de la DGDDT, identificaron 111 necesidades, de las cuales se han suscrito contratos para 106. El nivel de avance en la gestión contractual es de 92%.

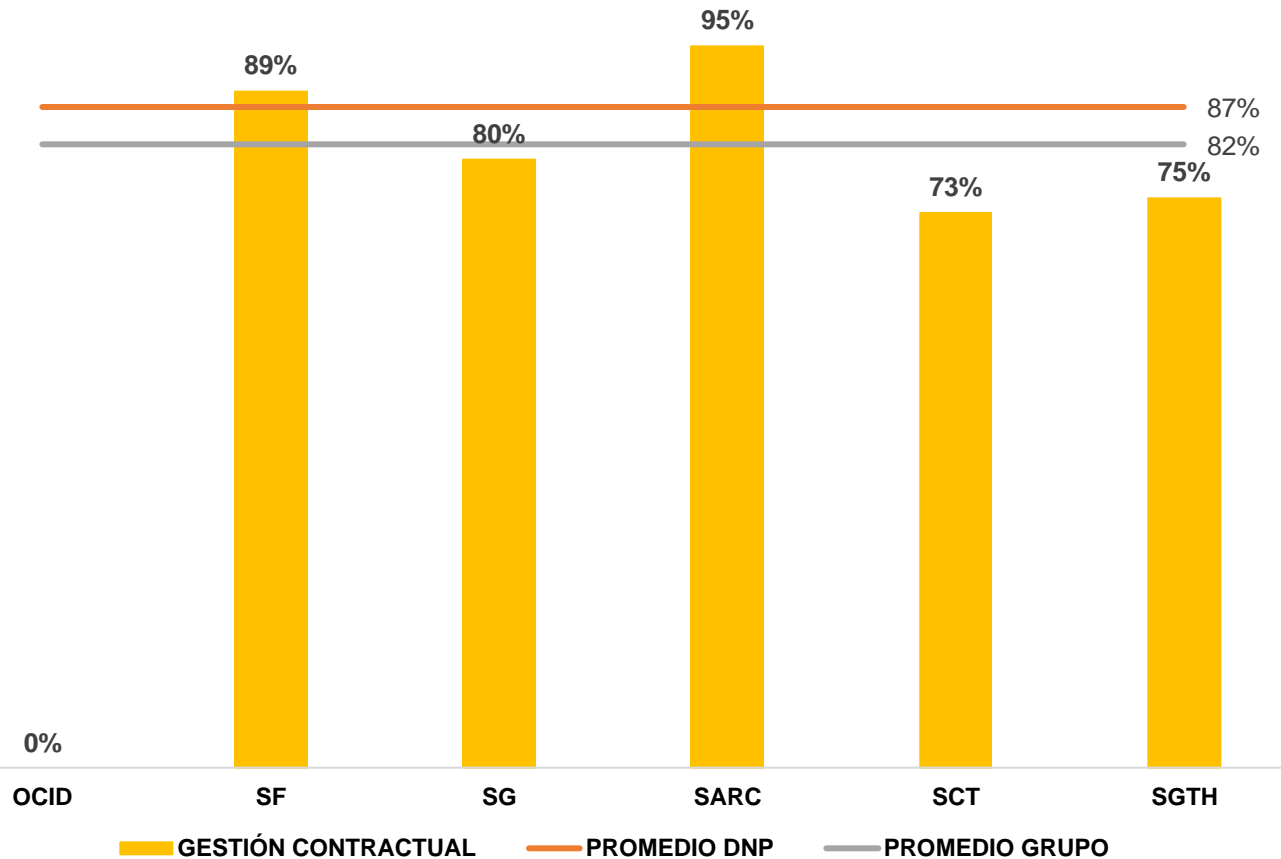
La SGDDT mostró un avance por debajo del promedio, por lo cual se recomienda realizar la solicitud oportuna de la contratación en los tiempos planificados para la entrega de los productos y servicios de finidos en los planes de acción para la vigencia de conformidad con las necesidades identificadas en el PAA para el segundo semestre de 2023,

SUBDIRECCIÓN GENERAL DEL SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS



Las 4 dependencias de la DGSGR, identificaron 5 necesidades, de las cuales se han suscrito contratos para 5. El nivel de avance en la gestión contractual es de 100%.

SECRETARÍA GENERAL



Las 6 dependencias de la SG, identificaron 173 necesidades, de las cuales se han suscrito contratos para 146. El nivel de avance en la gestión contractual es de 82%.

La SG y la SCT mostraron un avance por debajo del promedio, por lo cual se recomienda realizar la solicitud oportuna de la contratación en los tiempos planificados para la entrega de los productos y servicios de finidos en los planes de acción para la vigencia de conformidad con las necesidades identificadas en el PAA para el segundo semestre de 2023.

La OCID no tiene necesidades contractuales identificadas para esta vigencia.

GESTIÓN CONTRACTUAL RECOMENDACIONES

- Continuar con el monitoreo permanente del plan anual de adquisiciones PAA, de acuerdo con las necesidades y sus aspectos identificados.
- Verificar de forma periódica a la ejecución presupuestal Vs la gestión contractual, teniendo en cuenta la programación de los pagos de cada contrato en el PAC con el fin de evitar incumplimientos que puedan afectar el buen desempeño de la gestión.
- Realizar la actualización del Plan Anual de Adquisiciones y su publicación en la página cuando se presenten : ajustes en los cronogramas de adquisición, valores, modalidad de selección, origen de los recursos, incluir nuevas obras, bienes y/o servicios, excluir obras, bienes y/o servicios o modificar el presupuesto asignado para las necesidades identificadas (Ver Decreto 1082 de mayo 26 de 2015 Subsección 4 y directrices Agencia Colombia Compra Eficiente y el Manual Operativo del Modelo Integrado de Planeación y Gestión- MIPG (v.5), Dimensión 2° Direccionamiento Estratégico numeral 2.4. Política de Compras y Contratación Pública.
- Para OTSI, OAJ, GCS, DG, DIES, SGPDN, DPIIP, SGISE, SGDDT que evidenciaron niveles de gestión contractual por debajo del promedio, se recomienda tomar las acciones pertinentes para realizar la solicitud oportuna de la contratación en los tiempos planificados, atendiendo a las condiciones establecidas para la culminación de los productos y servicios planificados en los planes de acción 2023.

5. GESTIÓN PRESUPUESTAL

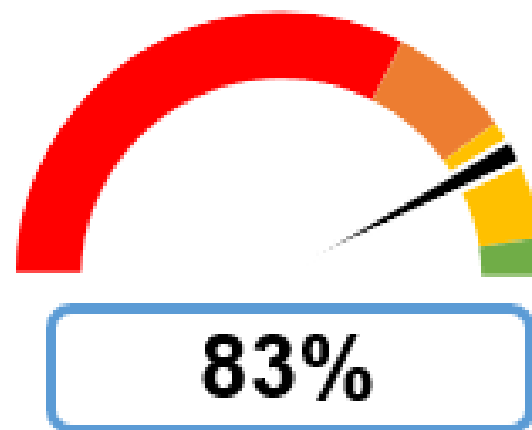


RESULTADOS DE LA GESTIÓN

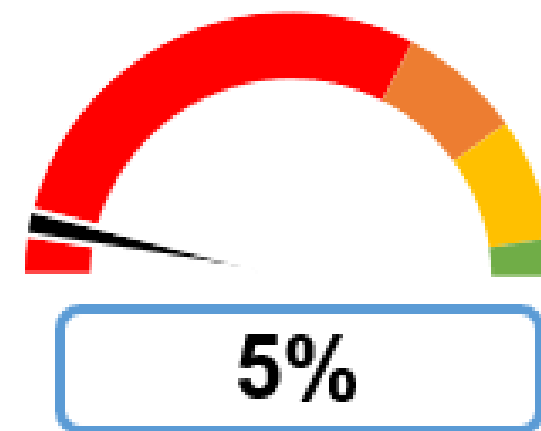
GESTIÓN PRESUPUESTAL - PGN

El total de presupuesto vigente para la entidad a junio/2023, es de \$1.501.431 millones de los cuales se ha comprometido el 83% (\$1.239.791 millones) y obligado el 5% (\$74.077 millones), y recursos no comprometidos por \$261.639 millones (17%); no obstante, a agosto se observa que se ha comprometido el 87% y obligado el 7%, por lo cual se recomienda obligar los recursos asignados según los términos programados en cada contrato en el logro de las actividades y productos planificados.

COMPROMETIDO

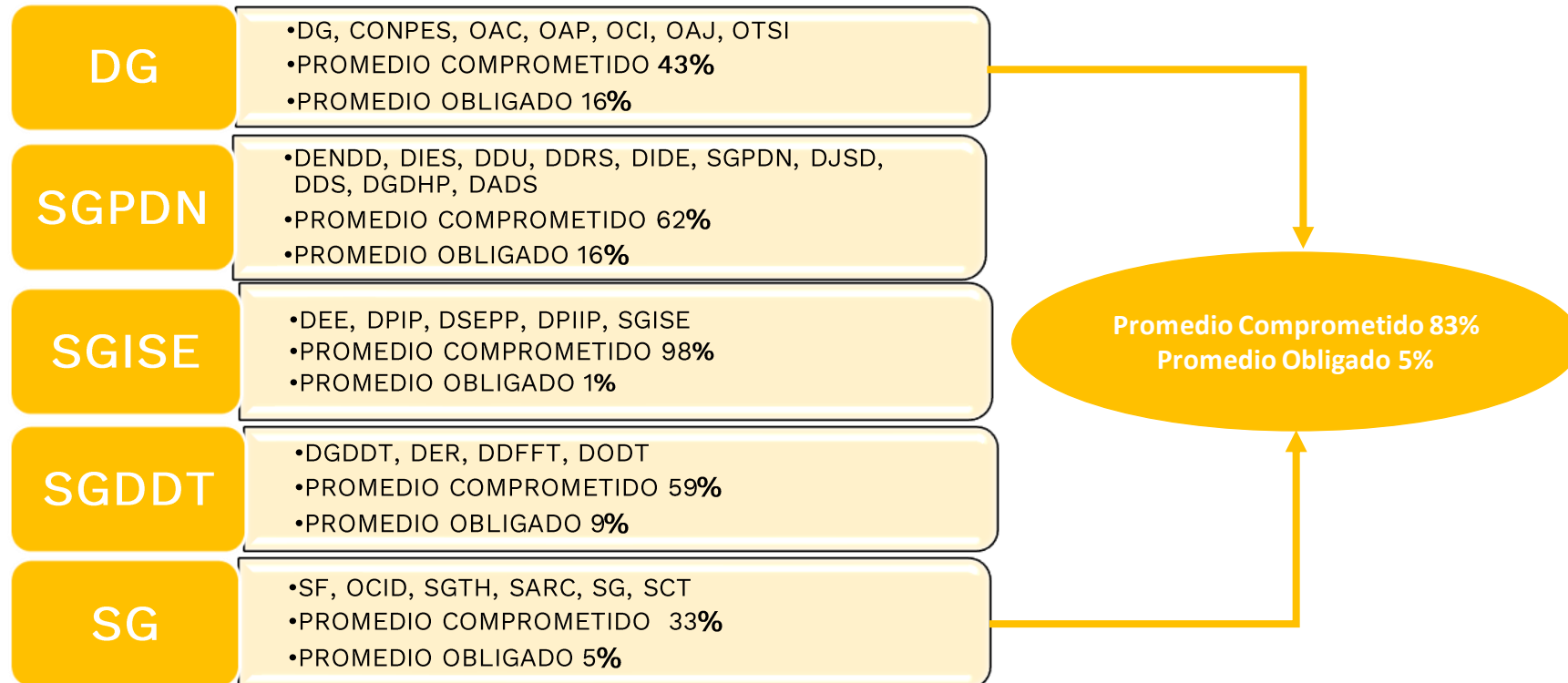


OBLIGADO



RESULTADOS DE LA GESTIÓN

GESTIÓN PRESUPUESTAL PGN 2023

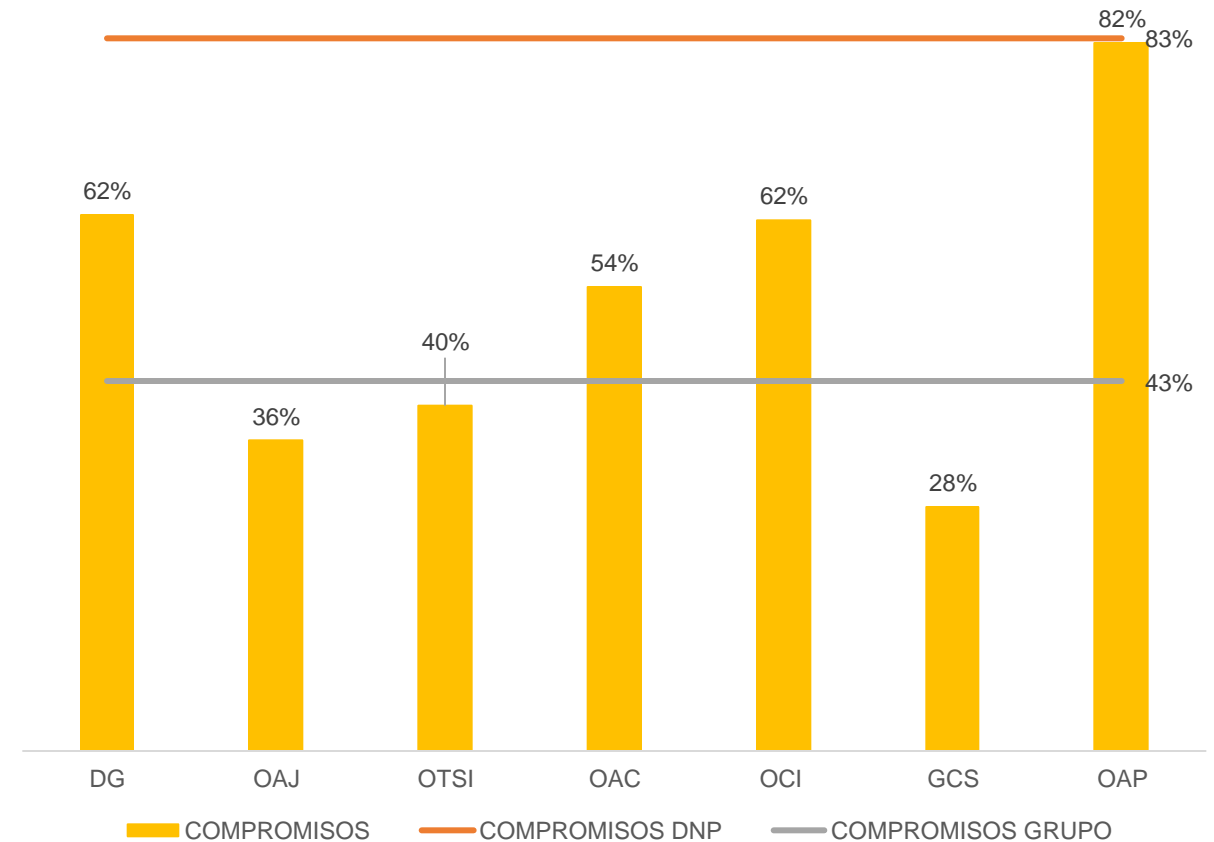


GESTIÓN PRESUPUESTAL DIRECCIÓN GENERAL PGN

El total de la apropiación vigente para las dependencias que hacen parte de la DG a junio es de \$44.180 millones de los cuales se han comprometido \$19.174 millones (43%), y obligado \$7.222 millones (16%)

De las 7 dependencias, la OAJ (36%), el GCS (28%) y la OTSI (40%) muestran niveles por debajo del promedio, por lo cual se recomienda gestionar los recursos asignados a través de la planificación del PAC, según los términos programados en cada contrato en el logro de las actividades y productos planificados.

Se observaron recursos sin comprometer por \$25.006 millones equivalente al 57% de la apropiación vigente.



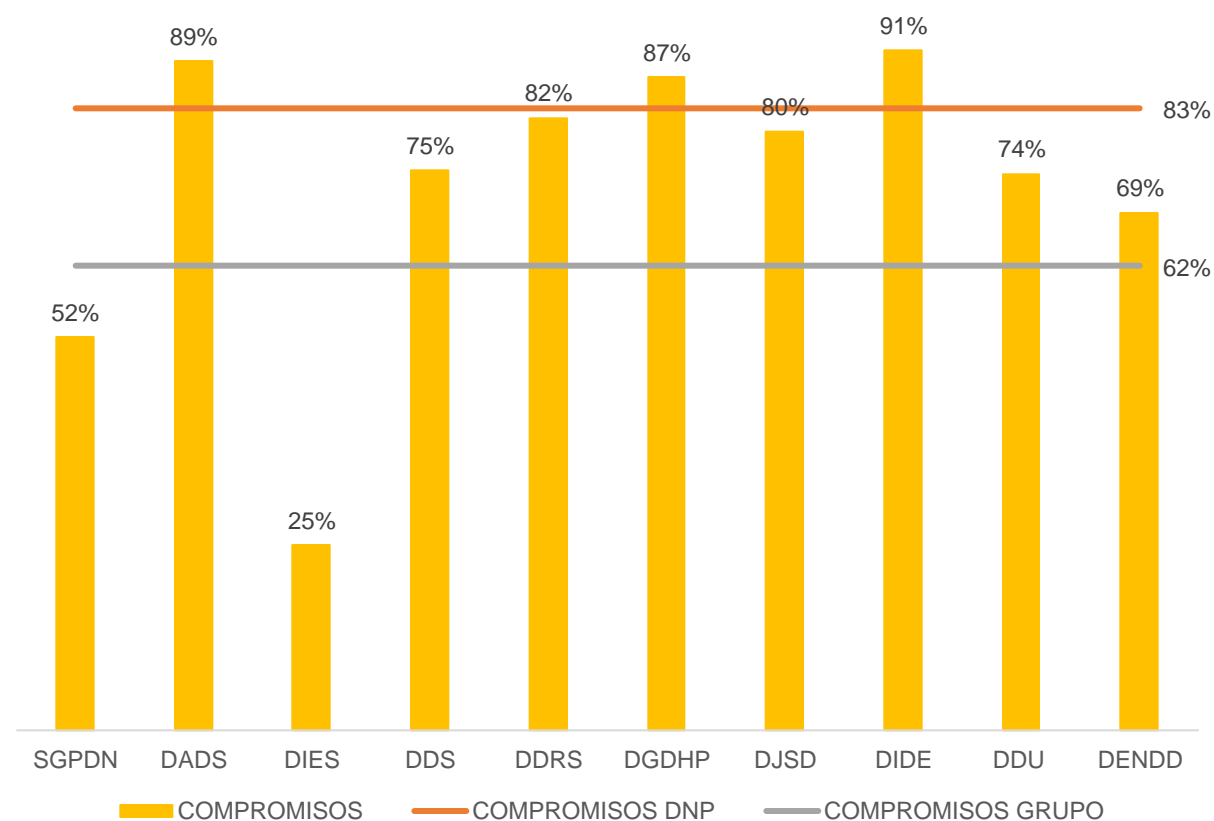
RESULTADOS DE LA GESTIÓN

GESTIÓN PRESUPUESTAL SUBDIRECCIÓN GENERAL DE PROSPECTIVA Y DESARROLLO NACIONAL PGN

El total de la apropiación vigente para las dependencias que hacen parte de la SGPDN a junio es de \$76.465 millones de los cuales se han comprometido \$47.760 millones (62%), y obligado \$19.681 millones (26%)

De las 10 dependencias, la DIES (25%) y la SGPDN (52%) muestran recursos comprometidos por debajo del promedio, por lo cual se recomienda gestionar los recursos asignados a través de la planificación del PAC, según los términos programados en cada contrato en el logro de las actividades y productos planificados.

Se observaron recursos sin comprometer por \$28.704 millones equivalente al 38% de la apropiación vigente.



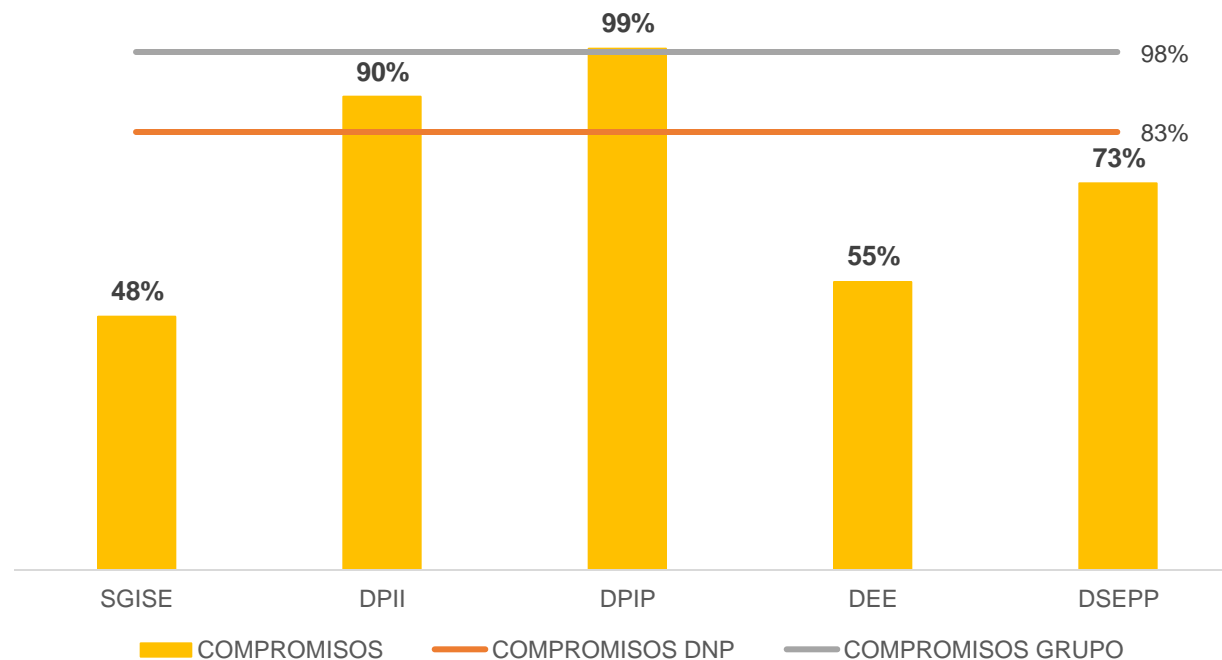
RESULTADOS DE LA GESTIÓN

GESTIÓN PRESUPUESTAL SUBDIRECCIÓN GENERAL DE INVERSIONES SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN

El total de la apropiación vigente para las dependencias que hacen parte de la SGISE a junio es de \$1.124.917 millones de los cuales se han comprometido \$1.104.079 millones (98%), y obligado \$10.125 millones (1%)

De las 5 dependencias, la SGISE (48%), la DEE (55%) y la DSEPP (73%) arrojan recursos comprometidos por debajo del promedio, por lo cual se recomienda gestionar los recursos asignados a través de la planificación del PAC, según los términos programados en cada contrato en el logro de las actividades y productos planificados.

Se observaron recursos sin comprometer por \$20.837 millones equivalente al 2% de la apropiación vigente.



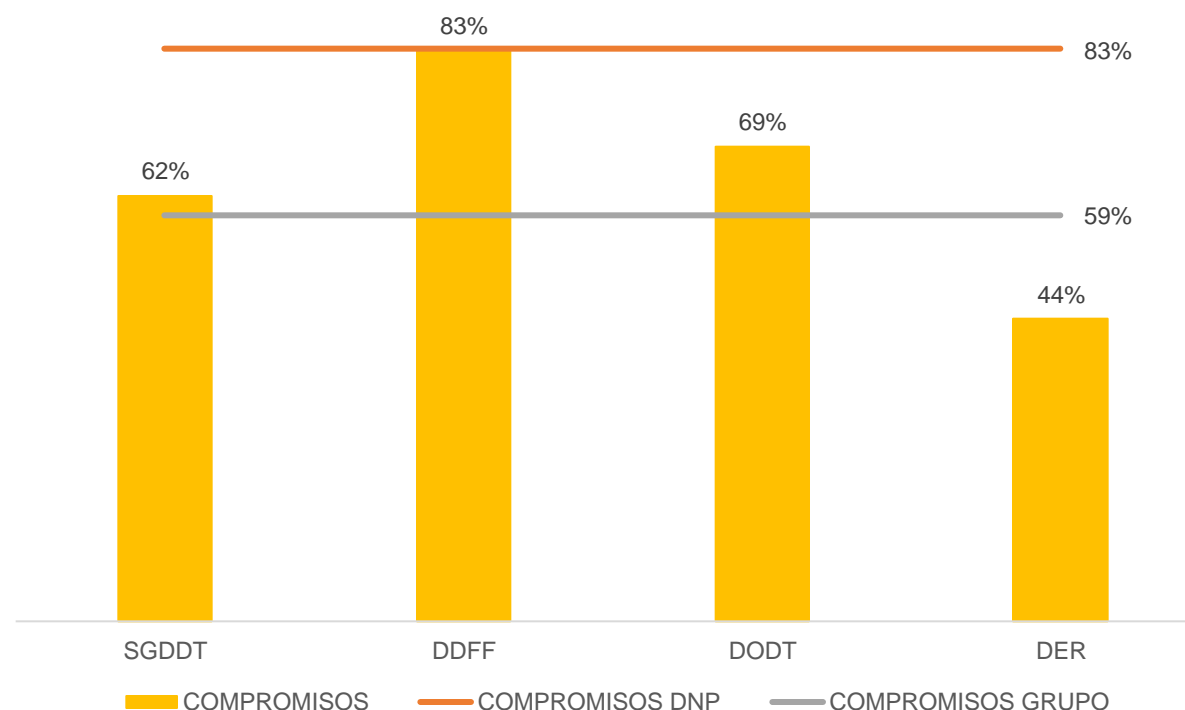
RESULTADOS DE LA GESTIÓN

GESTIÓN PRESUPUESTAL SUBDIRECCIÓN GENERAL DE DESCENTRALIZACIÓN Y DESARROLLO TERRITORIAL

El total de la apropiación vigente para las dependencias que hacen parte de la SGDDT a junio es de \$40.729 millones de los cuales se han comprometido \$24.001 millones (59%), y obligado \$3.554 millones (9%)

De las 4 dependencias, la DER (44%) arroja recursos comprometidos por debajo del promedio, por lo cual se recomienda gestionar los recursos asignados a través de la planificación del PAC, según los términos programados en cada contrato en el logro de las actividades y productos planificados.

Se observaron recursos sin comprometer por \$16.728 millones equivalente al 41% de la apropiación vigente.



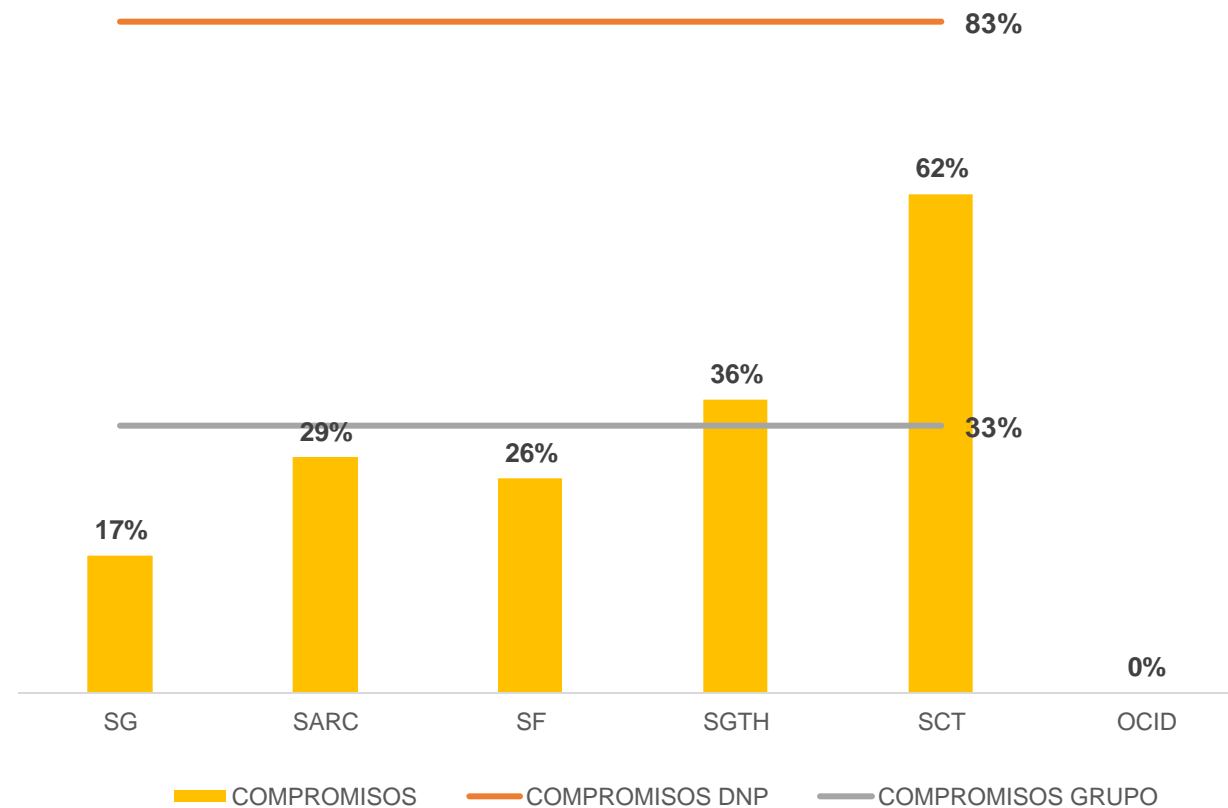
RESULTADOS DE LA GESTIÓN

GESTIÓN PRESUPUESTAL SECRETARÍA GENERAL

El total de la apropiación vigente para las dependencias que hacen parte de la SG a junio es de \$134.751 millones de los cuales se han comprometido \$44.775 millones (33%), y obligado \$33.493 millones (25%)

Las 6 dependencias, muestran recursos comprometidos por debajo del promedio, por lo cual se recomienda gestionar los recursos asignados a través de la planificación del PAC, según los términos programados en cada contrato en el logro de las actividades y productos planificados.

Se observaron recursos sin comprometer por \$89.976 millones equivalente al 67% de la apropiación vigente.



* La Oficina de Control Interno Disciplinario no evidenció recursos apropiados para 2023 (corte junio 30)

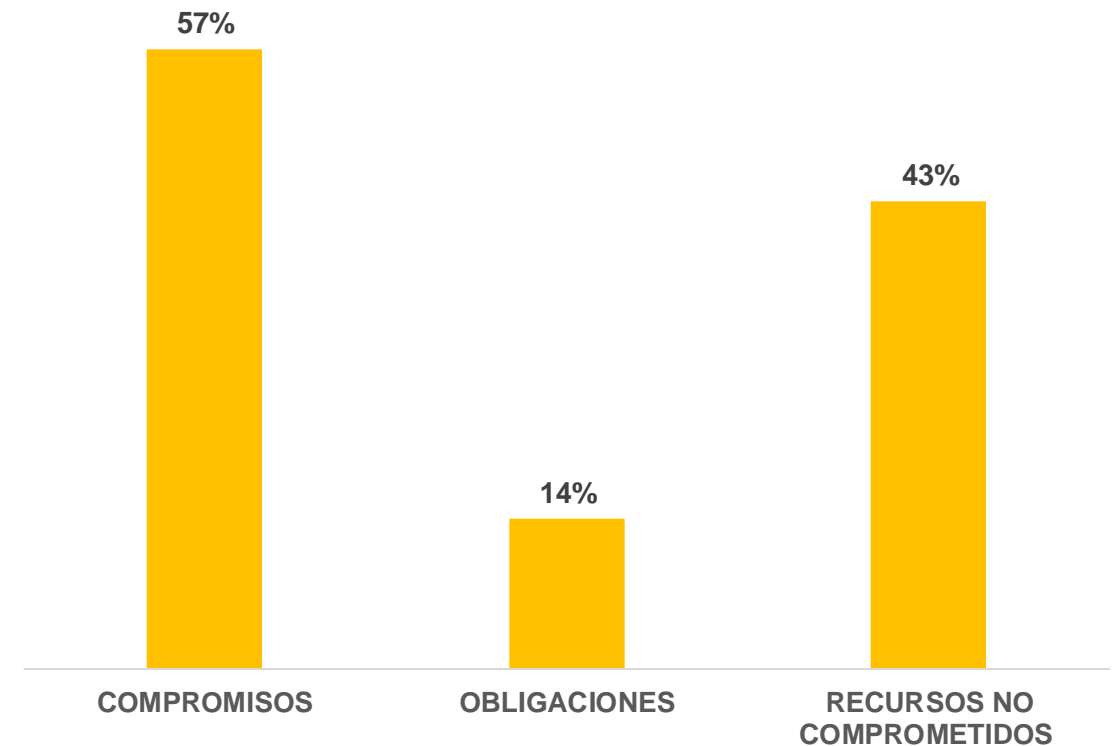
RESULTADOS DE LA GESTIÓN

GESTIÓN PRESUPUESTAL SGR 2023

Del total asignado para el Bienio 2023-2024 (Ley 2279 de 2022 y Resoluciones de la Comisión Rectora) se observaron recursos por \$218.491,78 millones, se han apropiado a corte de 30 de junio \$47.395,37 millones, es decir el 22%, quedando por asignar \$171.096,41 millones (78%).

De los \$47.395,37 millones apropiados a corte de junio 30, se observó que \$34.193,42 millones (72,15%) corresponden a valores que quedaron como saldos de apropiación libre de afectación y compromisos por pagar al cierre del Bienio 2021-2022 (Resoluciones 009 y 010 de 2023).

Para la ejecución presupuestal para el bienio 2023 - 2024 se apropiaron \$47.395 millones a junio 30, de los cuales se han comprometido el 57% (\$27.019 millones) y obligado 14% (\$6.479 millones); se registran recursos no comprometidos por \$20.376 millones que corresponden al 43% de los recursos que solamente se han apropiado.



RESULTADOS DE LA GESTIÓN

De la Gestión presupuestal, se recomienda:

1. Seguir fortaleciendo los puntos de control que permitan monitorear continuamente la gestión presupuestal y de giros que contribuyan a comprometer y obligar los recursos asignados a través de la planificación del PAC, según los términos programados en cada contrato en el logro de las actividades y productos planificados.
2. Articular el Plan Anual de Adquisiciones, con el Plan de Acción y armonizar los compromisos y las obligaciones, a través del seguimiento permanente a la ejecución presupuestal, de tal manera que las necesidades establecidas permitan dar cumplimiento a las metas de plan de acción asociadas. e Implementar controles de seguimiento a la ejecución de los compromisos adquiridos a fin de evitar la constitución de reservas presupuestales a 31 de diciembre de 2023.
3. Gestionar los recursos por fuente SGR correspondientes al Bienio 2023-2024 donde se observaron recursos asignados por \$218.491,78 millones (Ley 2279 de 2022 y Resoluciones de la Comisión Rectora), de los cuales se han apropiado a corte de 30 de junio \$47.395,37 millones, es decir el 22%, quedando por asignar \$171.096,41 millones (78%). De estos \$47.395,37 millones apropiados a corte de junio 30, se evidenció que \$34.193,42 millones (72,15%) corresponden a valores que quedaron como saldos de apropiación libre de afectación y compromisos por pagar al cierre del Bienio 2021-2022 (Resoluciones 009 y 010 de 2023).
4. Evaluar el nivel de recursos comprometidos por fuente PGN de conformidad con los productos y entregables planificados en los planes de acción, teniendo en cuenta que se observó del total del valor apropiado a junio 30, se ha comprometido el 83%, y se ha obligado el 5%; lo anterior, considerando que han transcurrido seis meses, es decir el 50% del tiempo para la gestión de los recursos asignados para 2023.

6. ACUERDOS DE GESTIÓN



- Frente a los Acuerdos de Gestión se observó:
- Alineación entre los compromisos definidos en los Acuerdos de Gestión de los Gerentes Públicos suscritos para la vigencia 2023 y los productos y entregables programados en los Planes de Acción de las dependencias.
- Debilidades de control en la suscripción oportuna y remisión oportuna del Acuerdo de Gestión a la SDGTH .
- Debilidades de control en las evaluaciones parciales oportunas a junio del Acuerdo de Gestión de algunos directores.
- Debilidades en el archivo de los soportes en los expedientes ORFEO creados por la SGTH, así como la legibilidad de los documentos archivados.

Lo expuesto, evidencia 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.