

**PLAN DE ACCIÓN 2023  
CONTRALORIA GENERAL DE SANTANDER**

Actividad	Responsable	N°	Fórmula	FEBRERO DE 2023				
				Meta	Dato 1	Dato 2	Resultado	Corto análisis
Controlar las etapas del procesos auditor para comunicar oportunamente los informes finales de auditoría de sujetos de control	Subcontraloría Delegada para Control Fiscal	1	Número acumulado de sujetos auditados (Con informe final) / Número total de sujetos de vigilancia y control	0%	2	280	1%	1 AEF y 1 AFG
Controlar las Etapas del procesos auditor para comunicar oportunamente los informes finales de auditoría de puntos de control	Subcontraloría Delegada para Control Fiscal	2	Número acumulado de puntos auditados / Número total de puntos de vigilancia y control	0%	0	280	0%	No se han generado informes a sujetos de control
Auditar 90% del valor de los presupuestos del 2021 de nuestros sujetos y puntos de control	Subcontraloría Delegada para Control Fiscal	3	Valor del presupuesto público auditado / Valor total del presupuesto público a vigilar, para sujetos recursos propios y para puntos presupuesto asignado	0%	\$ 33.460.785.847	\$ 10.219.840.658.959	0%	Datos aportados por las entidades sujetas de control bajo requerimiento
Cumplir Los plazos del PVCFT	Subcontraloría Delegada para Control Fiscal	4	Número acumulado de auditorías ejecutadas con informe final comunicado / Número total de auditorías programadas en el Plan o Programa de Auditorías con vencimiento a la fecha de corte del periodo rendido	0%	2	2	100%	1 AEF y 1 AFG
Evaluar el control interno del 90% de sujetos y puntos de control	Subcontraloría Delegada para Control Fiscal	5	Número de sujetos y puntos de control cuyo informe de auditoría contenga el concepto sobre el control fiscal interno / Número total de sujetos y puntos de vigilancia y control	0%	1	280	0,4%	1 Solo concepto de AFG
Auditar mediante muestra el 90% de la cantidad de contratos suscritos por nuestros sujetos y puntos de control en el 2021	Subcontraloría Delegada para Control Fiscal	6	Número acumulado de contratos auditados / Número total de contratos suscritos por los sujetos y puntos de vigilancia y control (con recursos propios y los aportados por el ente territorial)	0%	202	41.624	0,5%	Datos de 1 contrato revisado en AF y Total de Contratos AEF - Dato Total Generado por SIAObserva para contratos Vigencia 2022
Auditar mediante muestra el 90% del valor de los contratos suscritos por nuestros sujetos y puntos de control en el 2021	Subcontraloría Delegada para Control Fiscal	7	Valor acumulado de los contratos auditados / Valor total de los contratos suscritos por los sujetos y puntos de vigilancia y control (con recursos propios y los aportados por el ente territorial)	0%	\$ 9.545.994.395	\$ 1.909.287.988.956	0,5%	Datos de 1 contrato revisado en AF y Total de Contratos AEF - Dato Total Generado por SIAObserva para contratos Vigencia 2022
Auditar mediante muestra el 90% del valor de los contratos suscritos por nuestros sujetos y puntos de control en el 2022	Subcontraloría Delegada para Control Fiscal	8	Número acumulado de sujetos y puntos auditados que manejan recursos del componente ambiental / Número total de sujetos y puntos de vigilancia y control que manejan recursos del componente ambiental	0%	0	201	0,0%	Auditoria Componente Ambiental pendiente por iniciar
Auditar la totalidad de sujetos y puntos de vigilancia y control que manejan recursos del componente ambiental	Subcontraloría Delegada para Control Fiscal	9	Valor del presupuesto público auditado del componente ambiental / Valor total del presupuesto público a vigilar del componente ambiental	0%	\$ 0	\$ 44.448.005.929	0,0%	Datos aportados por las entidades sujetas de control bajo requerimiento - Auditoria Componente Ambiental pendiente por iniciar
Dictaminar el fenecimiento de la cuentas del 90% de nuestros sujetos de control	Subcontraloría Delegada para Control Fiscal	10	Número acumulado de cuentas rendidas durante la vigencia debidamente revisadas con pronunciamiento / Número total de cuentas rendidas durante la vigencia	0%	1	280	0,4%	Solo se Revisó una cuenta por AFG del total de las cuentas rendidas
Elaborar los informes macrofiscales	Subcontraloría Delegada para Control Fiscal	11	Informe Consolidado de la Cuenta General del Presupuesto y del Tesoro elaborado y comunicado (Núm. 15 Art 268 de la CN)	0%	0	1	0,0%	Informe pendiente por iniciar

**PLAN DE ACCIÓN 2023  
CONTRALORIA GENERAL DE SANTANDER**

Actividad	Responsable	N°	Fórmula	FEBRERO DE 2023				
				Meta	Dato 1	Dato 2	Resultado	Corto análisis
Elaborar los informes macrofiscales	Subcontraloría Delegada para Control Fiscal	12	Informe Consolidado sobre el estado de las Finanzas Públicas elaborado y comunicado (Núm. 11 Art 268 de la CN)	0%	0	1	0,0%	Informe pendiente por iniciar
Efectuar el registro de la deuda pública.	Subcontraloría Delegada para Control Fiscal	13	Registro de la Deuda Pública del Estado (Núm. 3 Art 268 de la CN)	100%	220	220	100%	Este registro es llevado un funcionario de la Contraloria General de Santander de acuerdo a las rendiciones de cuentas mensuales realizadas por los sujetos de control
Elaborar y comunicar el Informe anual sobre el estado de los recursos naturales y del ambiente	Subcontraloría Delegada para Control Fiscal	14	Informe anual sobre el estado de los recursos naturales y del ambiente elaborado y comunicado (Núm. 7 Art 268 de la CN)	0%	0	1	0,0%	Informe pendiente por iniciar
Realizar pronunciamiento con calidad jurídica garantizando el derecho a la defensa y el debido proceso en la aplicabilidad y diligenciamiento del las urgencias manifiestas y calamidades públicas	Contraloría Auxiliar	15	No de Urgencias Manifiestas y calamidades públicas Resueltas / Total Urgencias manifiestas y calamidades públicas cuyo término concluyó	100%	4	4	100%	Ingresó a 28 de Febrero de 2023 (11) procesos de Calamidades Públicas- Urgencias Manifiestas , de los cuales 4 cumplieron terminos dentro del periodo , el restante ( 7 ) a 28 de Febrero de 2023, NO se contabiliza porque se encuentra en estado de instrucción y no se han vencido los terminos
Realizar 4 foros internos de discusión sobre la configuración de los hallazgos fiscales y/o sancionatorios	Subcontraloría Delegada para Control Fiscal	16	Número de eventos realizados / Número de eventos programados en el año	0%	0	4	0%	A corte 28 de febrero no se han realizado eventos internos de discusión sobre la configuración de los hallazgos fiscales y/o sancionatorios
Identificar, cuantificar y registrar los beneficios de control fiscal	Subcontraloría Delegada para Control Fiscal	17	Valor de los beneficios cuantificables del control fiscal / Valor de la apropiación definitiva de la contraloría territorial para la vigencia	0%	0	0	0%	A la fecha de corte No se han generado beneficios cuantificables de control fiscal
Identificar y registrar los beneficios de control fiscal	Subcontraloría Delegada para Control Fiscal	18	Número de los beneficios cualificables del control fiscal aprobados durante el periodo rendido / Número de sujetos y puntos auditados durante el periodo rendido	0%	10	280	4%	Datos de reportes de beneficios de control fiscal reportado en las auditorias
Disminuir el tiempo transcurrido desde la recepción del hallazgo sancionatorio hasta la apertura de la averiguación preliminar o proceso de responsabilidad fiscal	Subcontraloría Delegada para Responsabilidad Fiscal	19	Número acumulado de hallazgos fiscales trasladados que dieron origen a indagación preliminar o proceso de responsabilidad fiscal / Número total de hallazgos fiscales trasladados en el periodo rendido	30%	25	43	58%	Se mejoro considerablemente en preferir las diferntes decisiones
Disminuir el tiempo transcurrido desde la recepción del hallazgo hasta la apertura de la averiguación preliminar o proceso de responsabilidad fiscal	Subcontraloría Delegada para Responsabilidad Fiscal	20	Promedio de tiempo entre el recibo del hallazgo en RF y la apertura de indagación preliminar o proceso de responsabilidad fiscal	60	105.765	394	268	Se esta tratando de mejorar el promedio para preferir el auto de indagacion preliminar o auto de apertura.

**PLAN DE ACCIÓN 2023  
CONTRALORIA GENERAL DE SANTANDER**

Actividad	Responsable	N°	Fórmula	FEBRERO DE 2023				
				Meta	Dato 1	Dato 2	Resultado	Corto análisis
Decidir las indagaciones preliminares dentro de los términos	Subcontraloría Delegada para Responsabilidad Fiscal	21	Número acumulado de indagaciones preliminares que se decidieron dentro del término legal / Número total de indagaciones preliminares tramitadas con vencimiento dentro del periodo rendido	100%	10	10	100%	Hubo colaboracion por parte del equipo humano que labora en esta Sub Contraloria para cumplir la meta
Evitar la caducidad de la acción fiscal	Subcontraloría Delegada para Responsabilidad Fiscal	22	Número acumulado de procesos de responsabilidad fiscal con archivo por caducidad de la acción fiscal / Número total de procesos de responsabilidad fiscal tramitados durante el periodo rendido	0%	0	455	100%	Hubo colaboracion por parte del equipo humano que labora en esta Sub Contraloria para cumplir la meta
Evitar la prescripción de la acción fiscal	Subcontraloría Delegada para Responsabilidad Fiscal	23	Número acumulado de procesos de responsabilidad fiscal con archivo por prescripción / Número total de procesos de responsabilidad fiscal tramitados durante el periodo rendido	0%	0	455	100%	Hubo colaboracion por parte del equipo humano que labora en esta Sub Contraloria para cumplir la meta
Evitar la caducidad de la acción fiscal	Subcontraloría Delegada para Responsabilidad Fiscal	24	Valor acumulado de los procesos de responsabilidad fiscal con archivo por caducidad de la acción fiscal / Valor total de los procesos de responsabilidad fiscal tramitados durante el periodo rendido	0%	0	83.145.037.935	100%	Hubo colaboracion por parte del equipo humano que labora en esta Sub Contraloria para cumplir la meta
Evitar la prescripción de la acción fiscal	Subcontraloría Delegada para Responsabilidad Fiscal	25	Valor acumulado de los procesos de responsabilidad fiscal con archivo por prescripción / Valor total de los procesos de responsabilidad fiscal tramitados durante el periodo rendido	0%	0	83.145.037.935	100%	Hubo colaboracion por parte del equipo humano que labora en esta Sub Contraloria para cumplir la meta
Reducir la cantidad de procesos en riesgo de prescripción de la acción fiscal	Subcontraloría Delegada para Responsabilidad Fiscal	26	Número acumulado de procesos de responsabilidad fiscal en riesgo de prescripción (más de tres años en trámite) / Número total de procesos de responsabilidad fiscal tramitados durante el periodo rendido	37%	117	455	74%	Hubo colaboracion por parte del equipo humano que labora en esta Sub Contraloria para cumplir la meta
Reducir el valor de los procesos en riesgo de prescripción de la acción fiscal	Subcontraloría Delegada para Responsabilidad Fiscal	27	Valor acumulado de los procesos de responsabilidad fiscal en riesgo de prescripción (más de tres años en trámite) / Valor total de los procesos de responsabilidad fiscal tramitados durante el periodo rendido	20%	\$ 17.470.327.651	\$ 83.145.037.935	79%	Hubo colaboracion por parte del equipo humano que labora en esta Sub Contraloria para cumplir la meta
Proferir fallos de responsabilidad fiscal.	Subcontraloría Delegada para Responsabilidad Fiscal	28	Número acumulado de procesos de responsabilidad fiscal con fallo SIN o CON responsabilidad fiscal ejecutoriado / Número total de procesos de responsabilidad fiscal tramitados durante el periodo rendido	1%	4	455	1%	Hubo colaboracion por parte del equipo humano que labora en esta Sub Contraloria para cumplir la meta
Proferir fallos de responsabilidad fiscal.	Subcontraloría Delegada para Responsabilidad Fiscal	29	Valor acumulado de los procesos de responsabilidad fiscal con fallo SIN o CON responsabilidad fiscal ejecutoriado / Valor total de los procesos de responsabilidad fiscal tramitados durante el periodo rendido	1%	\$ 108.133.767	\$ 83.145.037.935	0%	NR
Cumplir los terminos de ley frente a los procesos segunda instancia de responsabilidad fiscal, jurisdicción coactiva y procesos administrativos sancionatorios	Contraloría Auxiliar	30	Números de Procesos de segunda instancia Resueltos oportunamente / Total de procesos cuyo término concluyó	100%	1	1	100%	ingresó 1 procesos Administrativo Sancionatorios y Apelación de Responsabilidad Fiscal a 28 de Febrero de 2023, de los cuales 1 cumplió terminos dentro del periodo ,
Cumplir los términos de ley frente a los procesos grado de consulta de responsabilidad fiscal, jurisdicción coactiva y procesos administrativos sancionatorios	Contraloría Auxiliar	31	Números de Procesos de grado de consulta Resueltos oportunamente / Total de procesos cuyo término concluyó	100%	5	5	100%	ingresaron 11 procesos a 28 de Febrro de 2023 , de los cuales 5 cumplieron terminos dentro del periodo , el restante ( 6 ) se encuentran en estado de instrucción y no se han vencido los terminos

**PLAN DE ACCIÓN 2023  
CONTRALORIA GENERAL DE SANTANDER**

Actividad	Responsable	N°	Fórmula	FEBRERO DE 2023				
				Meta	Dato 1	Dato 2	Resultado	Corto análisis
Disminuir el tiempo transcurrido desde la recepción del hallazgo hasta la apertura del proceso de responsabilidad fiscal verbal	Subcontraloría Delegada para Responsabilidad Fiscal	32	Promedio de tiempo entre el recibo del hallazgo en RF y la apertura de proceso de responsabilidad fiscal verbal	75			NA	No se han aperturado procesos verbales
Realizar 4 foros internos de discusión sobre de las situaciones más relevantes en los procesos de responsabilidad fiscal y sancionatorios para unificar criterios	Subcontraloría Delegada para Responsabilidad Fiscal	33	Número de eventos realizados / Número de eventos programados en el año	0%	0	4	0%	No se han realizado eventos
Ejecutar la totalidad de medidas cautelares decretadas	Coactiva	34	Número acumulado de procesos de cobro coactivo con medidas cautelares ejecutadas / Número total de procesos de cobro coactivo con medidas cautelares decretadas	14%	2	80	3%	No todas las medidas cautelares decretadas y registradas dentro de los procesos son objeto de ejecución, teniendo en cuenta que, el embargo de cuentas bancarias la gran mayoría no tiene saldo o están inactivas. Los remanentes decretados están sujetos a las decisiones que tomen las entidades donde se encuentre el registro de medidas. Los vehículos por ser modelos antiguos y por costo beneficio no es procedente realizar la captura y remate de los mismos, no sin antes dejar claro que se realiza el análisis para cada caso .
Realizar investigación de bienes a la totalidad de procesos a la totalidad de procesos de cobro coactivo tramitados	Coactiva	35	Número acumulado de procesos de cobro coactivo con investigación de bienes durante la vigencia / Número total de procesos de cobro coactivo tramitados durante la vigencia	50%	100	132	76%	Se realiza la búsqueda de bienes en el VUR , RUES, Y EPS para todos los procesos que se encuentran en trámite dentro de la vigencia
Recaudar los valores adeudados en los procesos de cobro coactivo	Coactiva	36	Valor recaudado en procesos de cobro coactivo durante el periodo rendido / Valor total de los procesos de cobro coactivo tramitados durante el periodo rendido	0,2%	10.185.921	6.515.921.790	0,2%	Se continúa con el recaudo en los procesos donde es posible obtener su pago.
Efectuar el traslado de hallazgos sancionatorios oportunamente y cumpliendo los requisitos de la SDRF	Subcontraloría Delegada para Control Fiscal	37	Número acumulado de solicitudes de PASF recibidas que dieron origen a averiguación preliminar o proceso administrativo sancionatorio fiscal / Número total de solicitudes de PASF recibidas en el periodo rendido	0%	0	0	NA	De acuerdo al PVCFT 2023 aun no se han realizado traslados de hallazgos sancionatorios
Actualizar la liquidación de crédito a todos los procesos de cobro coactivo	Coactiva	38	Número acumulado de procesos de cobro coactivo con actualización de la liquidación del crédito durante la vigencia / Número total de procesos de cobro coactivo tramitados durante la vigencia	8%	11	131	8%	Se continua con emisión de las liquidaciones de credito en todos los procesos en donde el momento procesal YA lo requiera.

**PLAN DE ACCIÓN 2023  
CONTRALORIA GENERAL DE SANTANDER**

Actividad	Responsable	N°	Fórmula	FEBRERO DE 2023				
				Meta	Dato 1	Dato 2	Resultado	Corto análisis
Realizar actividades de promoción del control social y de participación ciudadana	Oficina de Políticas Institucionales y de Control Social	42	Número de actividades de promoción cumplidas / Número de actividades de promoción programadas por la contraloría	10%	4	4	100%	Se desarrollaron capacitaciones acerca de socialización de la reglamentación para la rendición de cuentas de los sujetos y puntos de control ante la Contraloría General de Santander, y Plan de Vigilancia y Control Fiscal PVCFT para la vigencia 2023
Resolver de fondo o trasladar por competencia, oportunamente las peticiones	Oficina de Políticas Institucionales y de Control Social	43	Número acumulado de peticiones con respuesta de fondo y trasladadas por competencia / Número total de peticiones recibidas para tramitar durante el período rendido acumulado	100%	110	110	100%	Total de derechos de petición que llegaron: 127 y en total en trámite : 17
Realizar 2 eventos de socialización y capacitación de los jefes de control interno de nuestros sujetos de control	Oficina de Control Interno con apoyo de la Oficina de Políticas Institucionales y de Control Social	44	Número acumulado de eventos de capacitación y socialización realizados / Número de eventos de capacitación y socialización programados	0%	1	2	50%	Capacitación en las provincias a los jefes de control interno
Realizar 1 evento de socialización y capacitación de diputados y concejales de nuestros sujetos de control	Oficina de Políticas Institucionales y de Control Social	45	Número acumulado de eventos de capacitación y socialización realizados / Número de eventos de capacitación y socialización programados	0%	0	0	0%	No se desarrollaron
Dar cumplimiento al Plan Estratégico de Talento Humano	Secretaría General	46	Porcentaje de avance del plan estratégico de Talento Humano / Porcentaje programado a la fecha de corte	100%	13	14	93%	NR
Cargar en SIA OBSERVA la totalidad de documentos de los contratos celebrados por la CGS.	Secretaría General	47	Nivel de avance en el cargue de documentos de la etapa precontractual de los contratos rendidos en el SIA Observa durante la vigencia	100%	100	100	100%	A a fecha de rendición del informe, la documentación de la etapa precontractual se encuentra con los documentos al día
Rendir en SIA OBSERVA la totalidad contratos celebrados por la CGS.	Secretaría General	48	Número de los contratos rendidos en el SIA Observa / Número de contratos registrados en el SIA Observa durante la vigencia	100%	0	0	0%	NR
Rendir en SIA OBSERVA la totalidad contratos celebrados por la CGS.	Secretaría General	49	Valor de los contratos rendidos en el SIA Observa / Valor de los contratos rendidos y no rendidos en el SIA Observa durante la vigencia	100%	0	0	0%	NR
Gestionar procesos disciplinarios	Oficina de Control Interno Disciplinario	50	Número de procesos adelantados dentro de los términos / Número total de procesos Disciplinarios	82%	25	25	100%	Las 25 acciones del plan de mejoramiento de la vigencia 2022 se han cumplido en su totalidad.
Ejecutar y hacer seguimiento al Plan Estratégico	Oficina de planeación	51	Cumplimiento acumulado del Plan Estratégico	5%	36%	100%	36%	Cumplimiento adecuado del plan estratégico
Ejecutar y hacer seguimiento al Plan de Acción	Oficina de planeación	52	Cumplimiento del Plan de Acción Anual que desarrolla el Plan Estratégico	20%	44%	100%	44%	Cumplimiento adecuado del plan de acción

**PLAN DE ACCIÓN 2023  
CONTRALORIA GENERAL DE SANTANDER**

Actividad	Responsable	N°	Fórmula	FEBRERO DE 2023				
				Meta	Dato 1	Dato 2	Resultado	Corto análisis
Ejecutar y hacer seguimiento a las acciones correctivas del plan de mejoramiento	Oficina de Control Interno	53	Número acumulado de acciones correctivas ejecutadas del plan de mejoramiento vigente / Número total de acciones correctivas abiertas con fecha de vencimiento cumplida al momento del reporte	20%	1	5	20%	El mes de enero se realizó la auditoria a OPICS.
Auditar la totalidad de procesos misionales de la CGS	Oficina de Control Interno	54	Número de procesos misionales auditados por la oficina de control interno / Número de procesos misionales de la contraloría territorial	0%	1	10	10%	El mes de enero se realizó la auditoria a OPICS.
Ejecutar el programa anual de auditorías internas	Oficina de Control Interno	55	Número de auditorías ejecutadas por la oficina de control interno / Número de auditorías planeadas por la oficina de control interno	0%	1	10	10%	El mes de enero se realizó la auditoria a OPICS.
Publicar mensualmente los informes financieros y contables en la página web de la entidad	Tesorería	56	Número acumulado de publicaciones mensuales de los Informes financieros y contables en la página web / Número total de publicaciones mensuales a realizar durante la vigencia sobre los Informes financieros y contables	16%	2	12	17%	En la vigencia 2023 se cumple con la publicación de los informes mensuales en la pagina web de la Contraloria General de Santander a febrero 2023.
Recaudar la totalidad de los recursos presupuestados	Tesorería	57	Valor del recaudo total acumulado / Valor presupuestado de recaudo para la vigencia rendida	16%	1.597.442.882	10.409.657.291	15%	Teniendo en cuenta el cierre financiero y presupuestal mensual de la entidades públicas, se muestra el reporte de ingresos recaudados a febrero-23, de la Entidad en comparación con el total de los ingresos para la vigencia 2023.
Controlar la ejecución presupuestal de ingresos y gastos	Tesorería	58	Valor del recaudo total acumulado / Valor acumulado de compromisos presupuestales	100%	1.597.442.882	1.257.967.863	127%	Teniendo en cuenta el cierre financiero y presupuestal de la entidades públicas, se muestra el reporte de recaudo del total de los ingresos de la entidad en comparacion de los compromisos de la entidad a la fecha de corte 28 de Febrero de 2022
Controlar la ejecución presupuestal de ingresos y gastos	Tesorería	59	Valor acumulado de compromisos presupuestales / Apropiación definitiva para la vigencia	16%	1.257.967.863	10.409.657.291	12%	Teniendo en cuenta el recaudo de la entidad se adquieren los compromisos respectivos para el corte a febrero-23.
Controlar la ejecución de gastos (Supervisión de contratos)	Secretaría General - Subdirección Financiera	60	Valor acumulado de obligaciones presupuestales / Valor acumulado de compromisos presupuestales	100%	1.257.967.863	1.257.967.863	100%	Teniendo en cuenta las obligaciones presupuestales se realizan los pagos correspondientes a corte febrero-23.
Efectuar el pago oportuno de las obligaciones presupuestales	Tesorería	61	Valor acumulado de pagos / Valor acumulado de obligaciones presupuestales	100%	1.249.903.518	1.249.903.518	100%	Teniendo en cuenta el recaudo se observa que se realizaron los pagos oportunos de la entidad.
Efectuar el pago oportuno de las obligaciones presupuestales	Tesorería	62	Valor acumulado de pagos / Valor del recaudo total acumulado	100%	1.249.903.518	1.597.442.882	78%	Teniendo en cuenta el recaudo se observa que se realizaron pagos de la entidad equivalentes a un 78%
Implementar las directrices del SINACOF	Oficina de Planeación y Subcontraloría Delegada para Control Fiscal	63	Aplicación de las directrices de armonización, unificación y estandarización impartidas por el SINACOF	100%	2	2	100%	Fueron implementados los estándares de auditorias y de actuación especial de fiscalización