



CONTADURÍA
GENERAL DE LA NACIÓN

Cuentas Claras, Estado Transparente

REVISIÓN POR LA DIRECCIÓN 2024

PROCEDIMIENTO PL-PRC17

**Normas: NTC-ISO9001:2015, NTC- ISO 45001:2018
NTC ISO 14001:2015, NTC ISO/IEC 27001:2013**

Numeral 9.3



TABLA DE CONTENIDO

1. Entradas de la revisión por la dirección
 - 1.1. Estado de los compromisos en revisiones anteriores año 2023. (Todas las Normas).
 - 1.2 Contexto de la Organización: estado y actualización. (Todas las Normas)
 - 1.3 Información sobre la satisfacción del cliente y retroalimentación de las partes interesadas
 - 1.4 Cumplimiento de Políticas y Objetivos del SIGI. (Todas las Normas)
 - 1.5 Información sobre el desempeño y la eficacia del SIGI

TABLA DE CONTENIDO

- 1.5.1 Desempeño Institucional
- 1.5.2 Resultado de seguimiento de indicadores 2024
- 1.5.3 PQRSD
- 1.5.4 Incidentes
- 1.5.5 No conformidades externas y acciones correctivas de los sistemas de gestión
- 1.5.6 Resultados de la auditoría a los sistemas de gestión
- 1.5.7 Desempeño de los proveedores externos
- 1.5.8 Adecuación de los recursos
- 1.5.9 La consulta y participación de los trabajadores

TABLA DE CONTENIDO

1.6 Eficacia de las acciones tomadas para abordar los riesgos y oportunidades en todo el sistema, valoración y tratamiento de riesgos.

2. Salidas de la revisión por la Dirección: Decisiones, acciones, consideraciones.

NOTA: La gestión de los aspectos ambientales significativos se abordan de manera transversal en algunos numerales dentro de la presentación

1. ENTRADAS DE LA REVISIÓN POR LA DIRECCIÓN.

NTC-ISO9001:2015	Numeral	9.3.2.	Literal	a,f.
NTC- ISO 45001:2018 y	NTC ISO 14001:2015	Numeral 9.3.	Literal	a,f,
NTC ISO/IEC 27001:2013	Numeral 9.3.	Literal	a,f	

1.1. Estado de los compromisos en revisiones anteriores año 2023.

NTC-ISO9001:2015	Numeral	9.3.2.	Literal	a.
NTC- ISO 45001:2018, Numeral 9.3. Literal a.	NTC ISO 14001:2015,	NTC ISO/IEC 27001:2013		

1.1. Estado de los compromisos en revisiones anteriores año 2023.

OPORTUNIDAD	RESPONSABLE	FECHA SEGUIMIENTO	RESULTADO SEGUIMIENTO
1. Robustecer la Administración de riesgos a través de la implementación de la guía del DAFP versión No. 06 por parte de todos los procesos.	Planeación Integral- Todos los procesos	Noviembre 2024	Se actualizaron las matrices de riesgos con la guía versión No. 06
2. Fortalecer la culturización y sensibilización de la importancia del Sistema Integrado de Gestión Institucional-SIGI en los servidores públicos y colaboradores	Planeación Integral-Gestión TICs- Gestión Administrativa- Gestión Humana	Mayo y octubre 2024	Sensibilización a los proveedores respecto de la gestión de los residuos de aparatos electrónicos y eléctricos RAEE - PI27-INS01. Culturización y sensibilización del SIGI a los servidores públicos y colaboradores a través de diferentes estrategias. Socialización de temas SIGI al interior del GIT de Apoyo Informático y Seguridad de la información a toda la entidad, incluyendo charla presencial y TIPs de seguridad de la información

1.1. Estado de los compromisos en revisiones anteriores año 2023.

OPORTUNIDAD	RESPONSABLE	FECHA SEGUIMIENTO	RESULTADO SEGUIMIENTO
<p>3. Fortalecimiento de competencias de los responsables del SGI y de los auditores internos especialmente en lo relacionado con el SGSI (NTC-ISO-IEC 27001:2022)</p>	<p>Planeación Integral-Gestión TICs-Gestión Humana</p>	<p>Septiembre 2024</p>	<p>Se incluirá en el PIC 2025. Se tiene prevista la visita de actualización 27001 en 2025.</p>
<p>4. Mantener recurso humano calificado que soporte la mejora del SIGI</p>	<p>Gestión administrativa-Gestión Humana-Planeación Integral</p>	<p>Abril y septiembre 2024</p>	<p>Capacitación servidores públicos. El proceso de contratación de personal para 2024 incluyó la revisión de formación y competencia para garantizar la contribución al mantenimiento y la mejora del SIGI.</p>

1.1. Estado de los compromisos en revisiones anteriores año 2023.

OPORTUNIDAD	RESPONSABLE	FECHA SEGUIMIENTO	RESULTADO SEGUIMIENTO
<p>5. Fortalecer la gestión de adquisiciones y mantenimiento de la infraestructura tecnológica para responder a las necesidades estratégicas de la entidad</p>	<p>Planeación Integral Gestión TICs Gestión Administrativa</p>	<p>Julio y octubre de 2024</p>	<p>Actualización de los documentos asociados al proceso administrativo de compras públicas, expedición Resolución 017 de 2024 por medio de la cual se crea el Comité de contratación, lo que facilitó la ejecución de los procesos de adquisición más representativos como la ampliación de la SAN IBM FS-7300, adquisición de un dispositivo de almacenamiento NAS para fortalecer la infraestructura tecnológica</p>
<p>6. Fortalecer los espacios de promoción y prevención en temas de salud mental para los servidores públicos y colaboradores.</p>	<p>Gestión Humana</p>	<p>Julio y octubre de 2024</p>	<p>Implementación de las acciones del SVE de riesgo psicosocial resultado de la aplicación de la batería: intervenciones individuales y grupales realizadas en los meses de junio y julio</p>

1.1. Estado de los compromisos en revisiones anteriores año 2023.

OPORTUNIDAD	RESPONSABLE	FECHA SEGUIMIENTO	RESULTADO SEGUIMIENTO
7. Consolidar el Direccionamiento estratégico, en especial el sistema de medición de indicadores de los sistemas del SIGI.	Planeación Integral Todos los procesos	Julio 2024	Se revisó y ajustó el Direccionamiento estratégico alineado a la realidad de la CGN, incluyendo los indicadores de los sistemas del SIGI.
8. Establecer mecanismos para la Gestión de Conocimiento e innovación de la CGN para fomentar el aprendizaje organizacional	Planeación Integral- Gestión Tics	Septiembre 2024	Se elaboró el autodiagnóstico y se definieron las fechas para implementación en 2025 en el Comité Institucional de Gestión y Desempeño.

1.2. CONTEXTO DE LA ORGANIZACIÓN: ESTADO Y ACTUALIZACIÓN.

NTC-ISO9001:2015 Numeral 9.3.2. Literal b.

NTC- ISO 45001:2018, NTC ISO/IEC 27001:2013 Numeral 9.3 Literal b

NTC ISO 14001:2015 Numeral 9.3. Literal b1.

CONCLUSIONES SOBRE EL ESTADO DEL CONTEXTO ORGANIZACIONAL

Durante el año 2023 la CGN formuló su Plan Estratégico Institucional, en el cual se realizó un análisis de contexto organizacional al cual se le denominó “Diagnóstico Estratégico”, en este documento se analizaron entre otros: la alineación con los Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS), las Bases del Plan Nacional de Desarrollo (PND), el Plan Estratégico Sectorial (PES), lo establecido en el Documento CONPES 4008, el análisis de las brechas del Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG), el análisis externo e interno (DOFA).



El insumo decisivo para la constitución del contexto organizacional fue un ejercicio de análisis participativo denominado “La CGN le escucha” en el cual los distintos grupos de valor tanto internos como externos formularon conjuntamente cuatro ejes de análisis (lo que se debe cambiar, mantener, conseguir y evitar) sobre los cuales se fundamentaría la estrategia de la entidad a manera de objetivos estratégicos.

A continuación, se presentan los resultados de los ejercicios de análisis DOFA y “La CGN le Escucha”

NTC-ISO9001:2015 Numeral 9.3.2. Literal b.
NTC- ISO 45001:2018, NTC ISO/IEC 27001:2013 Numeral 9.3Literal b
NTC ISO 14001:2015 Numeral 9.3. Literal b1.



Análisis DOFA

La CGN le escucha

Mantener	Cambiar	Conseguir	Evitar
<ul style="list-style-type: none"> • Capacitaciones internas y externas 16% • Personal técnico y profesional 12% • Asesoría y asistencia técnica 12% • Comunicación interna y externa 10% • Actualización de la normativa contable pública 8% • Información de calidad, clara, oportuna y objetiva 7% • Control Contable 6% • Mejora Continua 6% • Otros 23% 	<ul style="list-style-type: none"> • Capacitación 29% • Atención a grupos de valor 12% • Comunicación interna y externa 11% • Talento Humano 8% • Mejoramiento de procesos 8% • Otros 32% 	<ul style="list-style-type: none"> • Mejorar la calidad y oportunidad de la información - 13% • Continuar fortaleciendo la confianza de la información contable - 13% • Reconocimiento a nivel nacional - 10% • Mejorar la capacitación técnica y constante sobre la regulación - 7% • Unificación de criterios e informes - 7% • Mayor satisfacción de los usuarios - 6% • Mayor control contable - 5% • Asesorías oportunas, claras y objetivas - 4% • Fortalecer los sistemas de información (CHIP) - 3% 	<ul style="list-style-type: none"> • Información duplicada, poco entendible, no objetiva y desactualizada 10% • Rotación de personal 9% • Desprestigio de la entidad 8% • Cambios en formatos de reporte y/o normatividad 6% • Politización de la entidad 5% • Corrupción 5% • Falta de comunicación 4% • Falta de conocimiento 3% • Sistemas de información desactualizados 3%

1.3. INFORMACIÓN SOBRE LA SATISFACCIÓN DEL CLIENTE Y RETROALIMENTACIÓN DE LAS PARTES INTERESADAS .

NTC-ISO9001:2015 Numeral 9.3.2. Literal c1.

NTC- ISO 45001:2018, Numeral 9.3 Literal d

NTC ISO/IEC 27001:2013 Numeral 9.3 Literal b1,d3

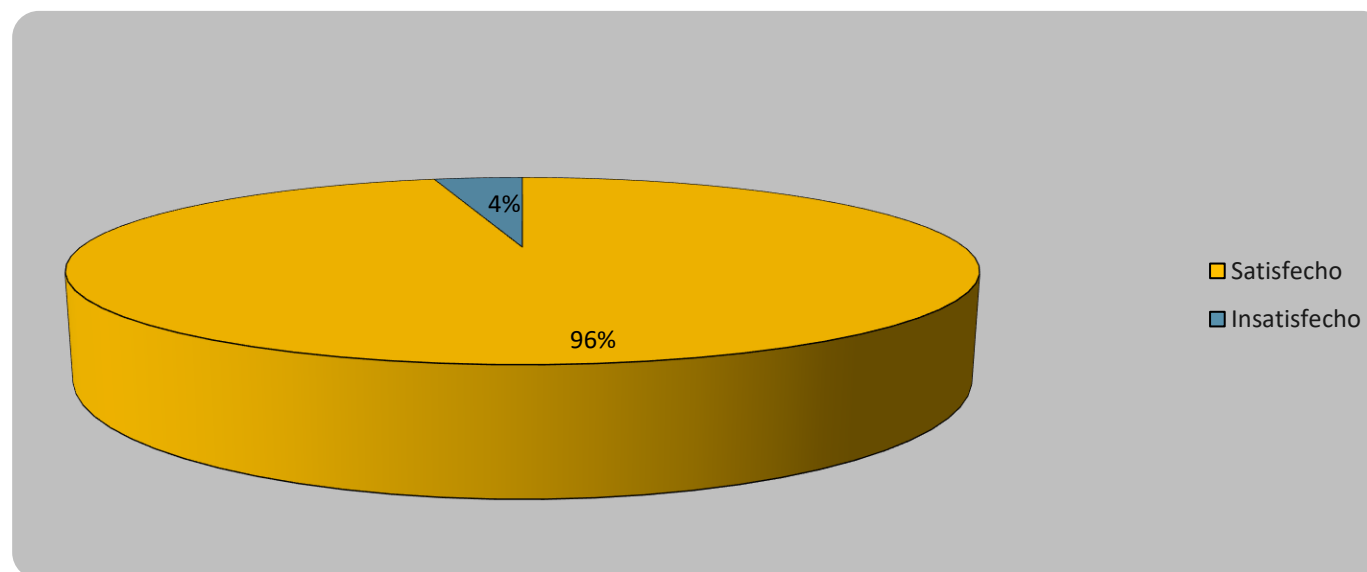
▪

RETROALIMENTACIÓN DE PARTES INTERESADAS INCLUYENDO REQUISITOS LEGALES Y OTROS REQUISITOS DEL SG-SST

El 14 de junio de 2024, se envió la encuesta estructurada a través de un formulario de Google, a los usuarios estratégicos de la entidad, mediante correo electrónico masivo, página web y banner de la web, siendo el plazo máximo para diligenciarla el día 9 de julio del presente año.

El cuestionario estaba conformado por once (11) preguntas; De un total de 3.936 usuarios estratégicos a quienes se les aplicó la encuesta, se recibió respuesta de 178 usuarios, lo cual corresponde al 4,5 % sobre el gran total de usuarios estratégicos de la CGN.

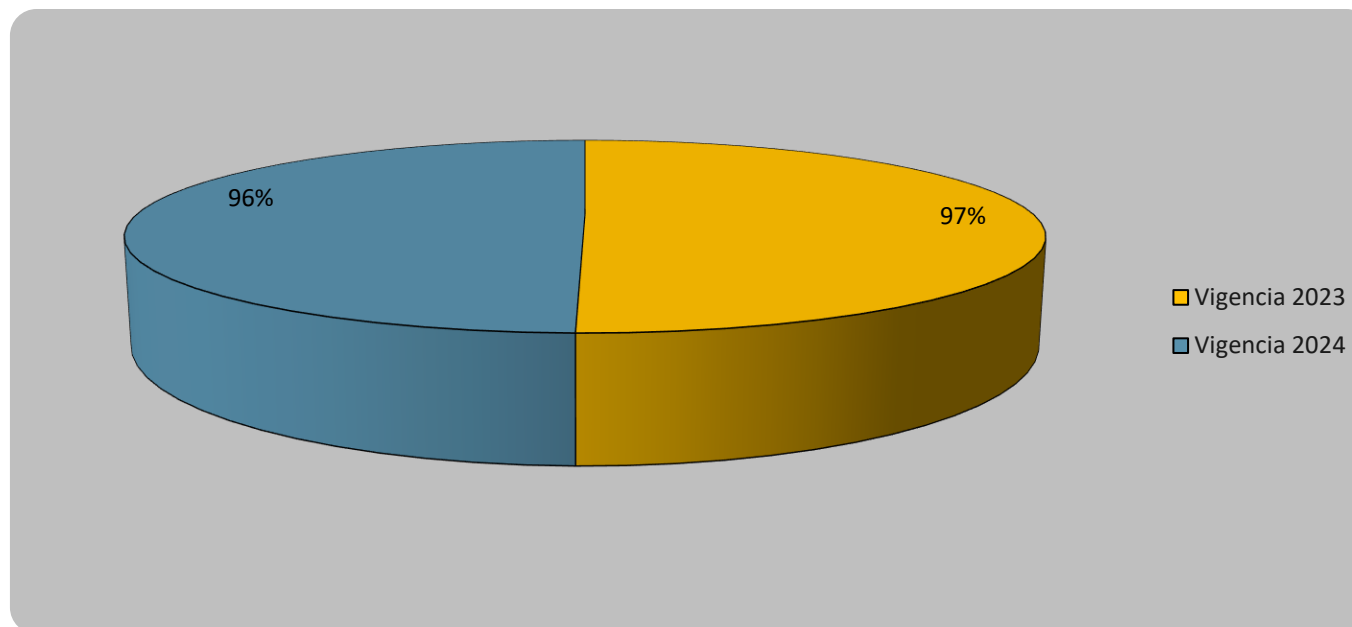
GRADO DE SATISFACCIÓN DE LOS USUARIOS ESTRATÉGICOS FRENTE A LOS SERVICIOS Y PRODUCTOS QUE OFRECE LA U.A.E. CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN- Vigencia 2024



Fuente: Encuesta medición satisfacción del cliente de los servicios y productos que ofrece la CGN a los usuarios estratégicos vigencia 2024

NTC-ISO9001:2015 Numeral 9.3.2. Literal c1.
NTC ISO/IEC 27001:2013 Numeral 9.3 Literal d.

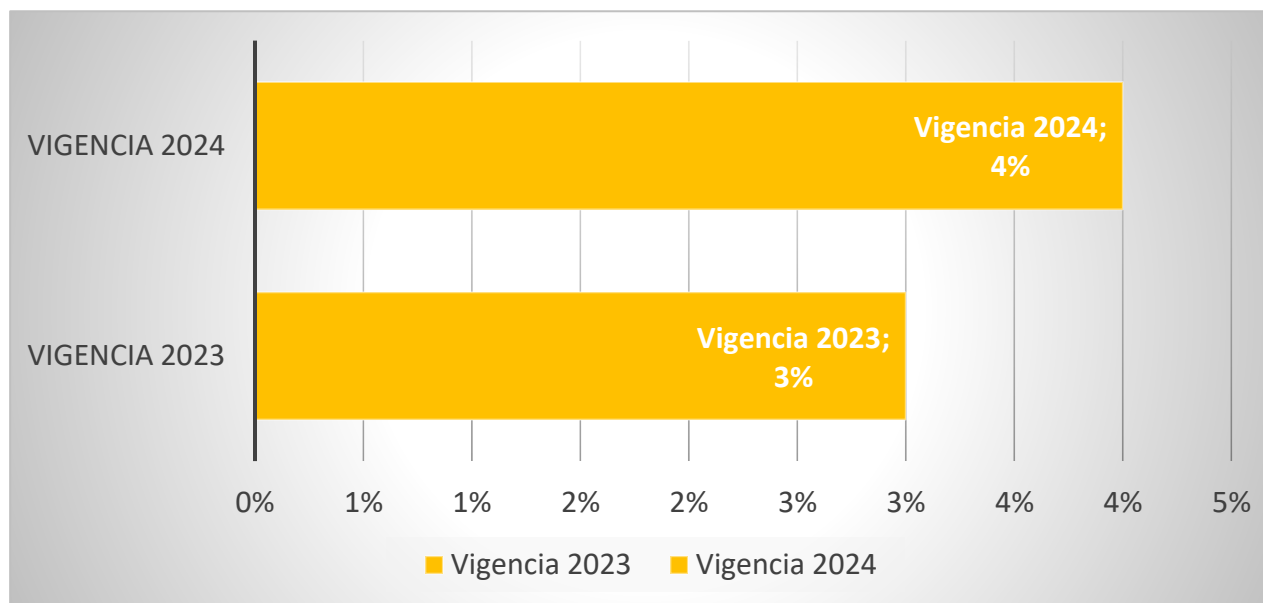
COMPARATIVO 2023 – 2024 GRADO DE SATISFACCIÓN DE LOS USUARIOS ESTRATÉGICOS FRENTE A LOS SERVICIOS Y PRODUCTOS QUE OFRECE LA UAE CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN



Fuente: Encuesta medición satisfacción del cliente de los servicios y productos que ofrece la CGN a los usuarios estratégicos vigencia 2023 y 2024.

NTC-ISO9001:2015 Numeral 9.3.2. Literal c1.
NTC ISO/IEC 27001:2013 Numeral 9.3 Literal d

COMPARATIVO 2023-2024 GRADO DE INSATISFACCIÓN DE LOS USUARIOS ESTRATÉGICOS FRENTE A LOS SERVICIOS Y PRODUCTOS QUE OFRECE LA U.A.E. CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN



Fuente: Encuesta medición satisfacción del cliente de los servicios y productos que ofrece la CGN a los usuarios estratégicos vigencia 2023 y 2024.

RESUMEN RESULTADO POR PREGUNTA

N°	Pregunta	Muy satisfecho	Satisfecho	Poco satisfecho	Insatisfecho
1	Califique su grado de satisfacción en relación con la facilidad para consultar el Régimen de Contabilidad Pública en la página web de la CGN	69	108	1	0
		38,76%	60,67%	0,56%	0,00 %
2	Califique su grado de satisfacción con relación a la oportunidad en la emisión de conceptos contables considerando los plazos legamente establecidos.	51	120	6	1
		28,65%	67,42%	3,37%	0,56%
3	Califique su grado de satisfacción con respecto a la calidad en la asesoría y la asistencia técnica contable brindada a sus requerimientos.	67	103	8	0
		37,64%	57,87%	4,49%	0,00 %
4	Califique el grado de satisfacción frente al uso del Sistema Consolidador de Hacienda e Información Financiera Pública (CHIP), con relación a la Categoría de Información Contable Pública Convergencia.	71	103	4	0
		39,89%	57,87%	2,25%	0,00 %
5	Califique el grado de satisfacción frente al uso del Sistema Consolidador de Hacienda e Información Financiera Pública (CHIP), con relación a categorías diferentes a la de Información Contable Pública Convergencia, tales como: CUIPO, FUT, personal, costos, entre otras.	56	114	7	1
		31,46 %	64,04%	3,93%	0,56%
6	Califique el grado de satisfacción con relación a la atención de incidentes por parte de la CGN asociados a los Macroprocesos contables de SIIF y de SPGR. Nota: aplica para las entidades que hacen parte del ámbito del SIIF y del SPGR.	51	120	3	4
		28,65%	67,42%	1,69%	2,25%

Fuente: Encuesta medición satisfacción del cliente de los servicios y productos que ofrece la CGN a los usuarios estratégicos vigencia 2024

NTC-ISO9001:2015 Numeral 9.3.2. Literal c1.
NTC ISO/IEC 27001:2013 Numeral 9.3Literal d

RESUMEN RESULTADO POR PREGUNTA

Nº	Pregunta	Muy satisfecho	Satisfecho	Poco satisfecho	Insatisfecho
7	Califique su grado de satisfacción con respecto a la utilidad y claridad de los informes de base contable y demás informes consolidados publicados por la CGN.	61	114	3	0
		34,27%	64,04%	1,69%	0,00%
8	Califique su grado de satisfacción con respecto a la utilidad y claridad de las reglas de eliminación de las operaciones recíprocas publicadas trimestralmente en la página web de la CGN.	47	113	16	2
		26,40%	63,48%	8,99%	1,12%
9	Califique su grado de satisfacción con respecto a la utilidad y claridad de los archivos en Excel que evidencian las diferencias presentadas (saldos por conciliar) en las operaciones recíprocas para su respectiva gestión.	48	116	12	2
		26,97%	65,17%	6,74%	1,12%
10	Califique su grado de satisfacción con respecto a los beneficios que ha percibido en cuanto a los servicios en línea que ofrece la CGN en su página web (por ejemplo: reducción de tiempo, costos, desplazamientos a la CGN, reducción de requisitos o pasos para recibir el servicio entre otros).	53	120	3	2
		29,78%	67,42%	1,69%	1,12%
11	Califique su grado de satisfacción con respecto al entorno, navegación y facilidad de uso de nuestros servicios web: www.contaduria.gov.co y www.chip.gov.co .	63	111	4	0
		35,39%	62,36%	2,25%	0,00%

Fuente: Encuesta medición satisfacción del cliente de los servicios y productos que ofrece la CGN a los usuarios estratégicos vigencia 2024

NTC-ISO9001:2015 Numeral 9.3.2. Literal c1.
NTC ISO/IEC 27001:2013 Numeral 9.3 Literal d

CONCLUSIONES

La medición realizada a través de la encuesta del procedimiento PI-PRC15_MEDICIÓN DE SATISFACCIÓN DEL CIUDADANO permitió identificar de manera directa las necesidades más apremiantes de nuestros grupos de valor, así como los aspectos críticos del servicio que requieren mejoras.

Las insatisfacciones y sugerencias recogidas de los usuarios fueron comunicadas a los procesos misionales correspondientes, con el propósito de implementar planes de mejoramiento en colaboración con las personas responsables de cada proceso.

Estas acciones tienen como objetivo fortalecer la relación entre el Estado y el ciudadano, asegurando una mejora continua en la calidad del servicio.

NTC-ISO9001:2015 Numeral 9.3.2. Literal c1.
NTC ISO/IEC 27001:2013 Numeral 9.3 Literal d

RETROALIMENTACIÓN DE PARTES INTERESADAS INCLUYENDO REQUISITOS LEGALES Y OTROS REQUISITOS DEL SG-SST

PLAN DE TRABAJO ADMINISTRADORA DE RIESGOS LABORALES

- Al 23 de octubre, ARL Positiva reportó que para la vigencia 2024, no se ha registrado ningún accidente de trabajo de los servidores de la CGN.
- Se evidencia una ejecución del **77%** del plan de intervención programado para la vigencia 2024, con corte al mes de octubre, relacionado principalmente con actividades de promoción y prevención de ATEL, sistema de vigilancia osteomuscular y auditoria al PESV

EVALUACIÓN ESTANDARES MÍNIMOS DEL SGSST

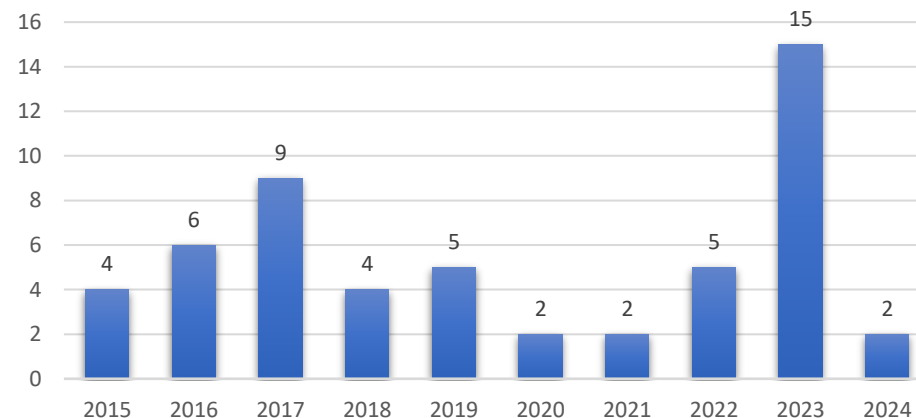
Conforme a la Resolución 312 de 2019, la evaluación correspondió al **98,75% Nivel ACEPTABLE**, la cual fue reportada al Ministerio de Trabajo el 22 de marzo de 2024.

RETROALIMENTACIÓN DE PARTES INTERESADAS INCLUYENDO REQUISITOS LEGALES Y OTROS REQUISITOS DEL SG-SST

AUTO REPORTES DE CONDICIONES ADVERSAS DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO

Para el periodo octubre /2023 a septiembre /2024, se han presentado dos reportes de actos o condiciones inseguras relacionados con reporte de sintomatología osteomuscular, sobre los cuales se ha realizado inspección a puesto de trabajo para establecer acciones de mejora

REPORTE DE CONDICIONES ADVERSAS DE SEGURIDAD



Gráfica No. 01

PRINCIPALES CIRCUNSTANCIAS CAMBIANTES SST VIGENCIA 2024

- **AMPLIACIÓN DE LA PLANTA DE PERSONAL**

- Inspecciones de puesto de trabajo con énfasis osteomuscular
- Inducción y reinducción al Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo SG-SST

- **IMPLEMENTACIÓN MODALIDAD DE TELETRABAJO**

Resolución 171 del 13 de junio de 2023 modificada por la Resolución 246 del 11 de agosto de 2023: 49 teletrabajadores que corresponde al 49.5% de la planta de personal

- Verificación de solicitudes y ejecución de visitas técnicas virtuales a los puestos de trabajo en casa
- Expedición de actos administrativos para la autorización del trabajo en la modalidad de trabajo suplementario
- Seguimiento trimestral a los servidores públicos en modalidad de teletrabajo

NTC- ISO 45001:2018 numeral 9.3 literal b1, d3

PRINCIPALES CIRCUNSTANCIAS CAMBIANTES SST VIGENCIA 2024

Resolución 40595 de 2022: “Por la cual se adopta la metodología para el diseño, implementación y verificación de los Planes Estratégicos de Seguridad Vial y se dictan otras disposiciones.”

- Actualización del procedimiento del Plan Estratégico de Seguridad Vial.
- Actualización de los programas del Plan Estratégico de Seguridad Vial – PESV
 - * Programa cero tolerancias a la conducción bajo los efectos del alcohol y sustancias psicoactivas
 - * Programa de gestión de la velocidad segura
 - * Programa de prevención de la distracción
 - * Programa de la prevención de la fatiga
 - * Programa para la protección de los actores viales

NTC- ISO 45001:2018 numeral 9.3 literal b1, d3

RETROALIMENTACIÓN DE LAS PARTES INTERESADAS SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN

En cumplimiento de la Norma ISO/IEC 27001:2013 (literal d, cláusula 9.3 - Retroalimentación de las Partes Interesadas) y demás disposiciones del MinTIC, la Entidad implementa las medidas necesarias para asegurar la conveniencia, adecuación y eficacia continua del SGSI realizando 2 encuestas a través de formulario de Google Drive.

Para las personas de planta y contratistas de la CGN la encuesta fue realizada el 05 de julio del 2024, enviada a 208 personas, de las cuales el 85% respondieron la encuesta.

SERVIDORES PUBLICOS DE LA CGN – PRINCIPALES RECOMENDACIONES

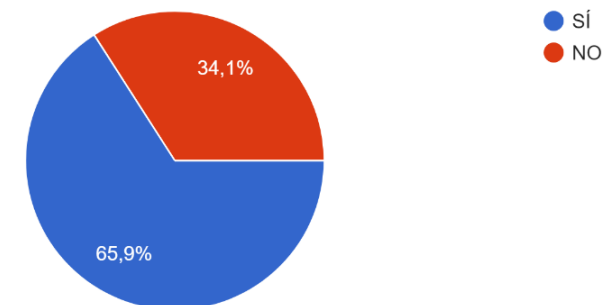
Fortalecer la cultura de la seguridad de la información en la CGN.

Fortalecer las medidas de seguridad para controlar el ingreso y salida de las oficinas del piso 15 de la CGN.

Pregunta No. 7 fue la menos valorada:

7. ¿Conoce el Manual de Seguridad de la Información de la CGN?

176 respuestas



NTC ISO/IEC 27001:2013 Numeral 9.3Literal d

RETROALIMENTACIÓN DE LAS PARTES INTERESADAS SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN

Fue realizada el 09 de julio del 2024, enviada a los correos de 15 proveedores de tecnología de la CGN, los que previamente fueron contactados confirmando el envío del correo y sus direcciones de correo; de los cuales el 67% respondieron la encuesta

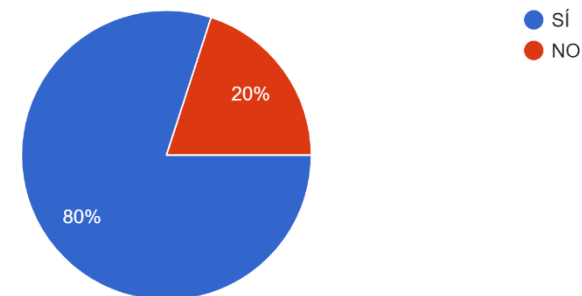
PARA LOS PROVEEDORES DE TECNOLOGÍA DE LA CGN. – PRINCIPALES RECOMENDACIONES

Establecer otros mecanismos para la socialización de las políticas de seguridad de la información con los proveedores de tecnología, cuando se de inicio o durante la prestación de un servicio con la CGN.

Pregunta No. 7 fue la menos valorada:

7. ¿Cree usted que es necesario fortalecer la cultura de la Seguridad de la Información en su empresa?

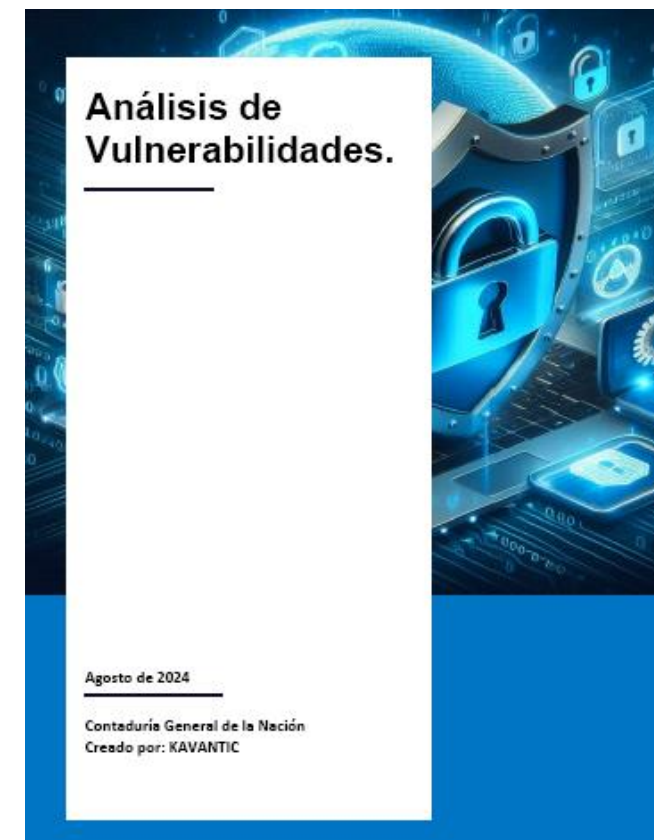
5 respuestas



NTC ISO/IEC 27001:2013 Numeral 9.3Literal d

RETROALIMENTACIÓN DE LAS PARTES INTERESADAS SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN

El proceso Gestión TICs recibe informes periódicos y actualizados de vulnerabilidades, así como de acciones y recomendaciones para asegurar la plataforma tecnológica, durante el mes de agosto se encuentra en análisis y plan de trabajo para su cierre.

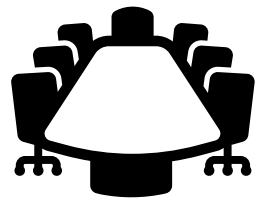


NTC ISO/IEC 27001:2013 Numeral 9.3Literal d

NECESIDADES Y EXPECTATIVAS DE LAS PARTES INTERESADAS INCLUYENDO REQUISITOS LEGALES Y OTROS REQUISITOS SGA

Por medio del ejercicio realizado por parte del GIT de Planeación, denominado "*La CGN le escucha*", se realizó la identificación de las partes interesadas, al igual que sus necesidades y expectativas frente al Sistema de Gestión Ambiental (SGA).

De igual forma, en la matriz de identificación de aspectos legales, se encuentran contemplados todos aquellos que son aplicables a las actividades de la entidad sobre los cuales se realiza seguimiento periódico a su cumplimiento, y con el apoyo del GIT de jurídica se evalúa su vigencia y aplicación.



[Partes Interesadas](#)



[Requisitos Legales](#)

1.4. CUMPLIMIENTO DE POLÍTICAS Y OBJETIVOS DEL SIGI. (Todas las Normas)

NTC-ISO9001:2015 Numeral 9.3.2. Literal c2.
NTC- ISO 45001:2018, NTC ISO 14001:2015 Numeral 9.3 Literal c
NTC ISO/IEC 27001:2013 Numeral 9.3 Literal c4

OBJETIVOS ESTRATÉGICOS DE LA CGN

1. Fortalecer la posición de la CGN como pilar de la Gestión Financiera Pública.
2. Fortalecer el talento humano, la estructura y la cultura organizacional de la CGN.
3. Asegurar la calidad de la información contable pública y su integración con los demás componentes del Sistema de Información para la Gestión Financiera Pública (GFP).
4. Consolidar alianzas estratégicas con diversos organismos para mejorar la calidad de la información financiera y contable pública de las Entidades Contables Públicas (ECP).
5. Mantener y fortalecer la calidad de la regulación contable pública, atendiendo a estándares internacionales y al contexto colombiano.
6. Poner en marcha la definición y producción de información contable pública para la sostenibilidad social y medioambiental.
7. Fortalecer el proceso de consolidación de la información contable pública, para conseguir información consolidada de calidad.
8. Trabajar por la construcción de cultura contable, resaltando la importancia estratégica de la contabilidad pública.
9. Optimizar el desempeño de la CGN en todos sus procesos a través del mantenimiento y mejora de los sistemas del Sistema Integrado de Gestión Institucional (SIGI).
10. Fomentar la innovación en la divulgación de información contable pública, con el objetivo de impulsar la transparencia y la eficiencia en la gestión de los recursos públicos.
11. Fortalecer las herramientas tecnológicas para la armonización e integración de Contabilidad Pública con los demás subsistemas de la Gestión Financiera Pública.

Avance por objetivo estratégico corte trimestre III de 2024

Objetivo Estratégico	Número de iniciativas	Promedio de Cumplimiento Acumulado
1. Fortalecer la posición de la CGN como pilar de la Gestión Financiera Pública.	1	N/A*
2. Fortalecer el talento humano, la estructura y la cultura organizacional de la CGN.	7	74,80%
3. Mejorar la calidad de la información contable pública y su integración con los demás componentes del Sistema de Información para la Gestión Financiera Pública - Gestión Financiera Pública - GFP.	6	30,50%
4. Consolidar alianzas estratégicas con diversos organismos para mejorar la calidad de la información financiera y contable pública de las Entidades Contables Públicas - ECP-.	1	0,0%
5 mantener y fortalecer la calidad de la regulación contable pública, atendiendo a estándares internacionales y al contexto colombiano.	5	61,64%
6. Poner en marcha la definición y producción de información contable pública para la sostenibilidad social y medioambiental.	1	25%
7. Fortalecer el proceso de consolidación de la información contable pública, para conseguir información consolidada de calidad.	2	33%
8. Trabajar por la construcción de cultura contable, resaltando la importancia estratégica de la contabilidad pública.	4	60,43%
9. Optimizar el desempeño de la CGN en todos sus procesos a través del mantenimiento y mejora de los sistemas del SIGI.	10	68,64%
10. Fomentar la innovación en la divulgación de información contable pública, con el objetivo de impulsar la transparencia y la eficiencia en la gestión de los recursos públicos.	3	85,25%
11. Fortalecer las herramientas tecnológicas para la armonización e integración de Contabilidad Pública con los demás subsistemas de la Gestión Financiera Pública.	3	27,83%
Total general	43	56,52%

* El objetivo estratégico 1 se dinamiza a través de una única iniciativa estratégica que se implementará desde el último trimestre de 2024

Avance de Indicadores (Plan de Acción) por sistema

Código	Proceso Responsable	Actividad	Indicador	Sistema Asociado	Avance
CEN-9-2024	Centralización de la Información	Brindar asesoría y asistencia funcional y técnica a usuarios estratégicos	Apoyo funcional a la parametrización de categorías de información en el sistema chip, según las competencias de la CGN	Sistema de Gestión de Calidad	100%
CEN-10-2024	Centralización de la Información	Fortalecer la asistencia técnica con enfoque territorial	Asistencia técnica con enfoque regional	Sistema de Gestión de Calidad	15%
CEN-13-2024	Centralización de la Información	Implementar Gestión del conocimiento y la innovación para la asistencia técnica.	Socializaciones de aspectos claves en la Subcontaduría	Sistema de Gestión de Calidad	75%
CEN-15-2024	Centralización de la Información	Implementar la herramienta Chip 2.0	Etapas ejecutadas para la implementación del sistema chip	Sistema de Gestión de Seguridad de la Información	50%
CEN-16-2024	Centralización de la Información	Implementar lineamientos institucionales para el uso del sistema CHIP y el consumo de su información.	Lineamientos implementados	Sistema de Gestión de Seguridad de la Información	N/A
CPU-1-2024	Comunicación Pública	Cualificar servidores públicos responsables de la información financiera y ciudadanía (Externo)	Percepción satisfacción capacitación externa	Sistema de Gestión de Calidad	93%
CON-13-2024	Consolidación de la Información	Atender los requerimientos de información de los usuarios estratégicos con calidad y oportunidad	Documentos metodológicos	Sistema de Gestión de Calidad	29%
CYE-1-2024	Control Interno	Evaluar la calidad de las auditorías Internas de Gestión	Evaluación de auditorías de gestión	Sistema de Gestión de Calidad	94%
GAD-2-2024	Gestión Administrativa	Estructurar propuesta de procesos y procedimientos no incluidos en el SIGI	Propuesta formulada	Sistema de Gestión de Calidad	75%
GTH-11-2024	Gestión Humana	Implementar el Plan de Trabajo Anual en Seguridad y Salud en el Trabajo	Porcentaje de implementación de Plan de Trabajo Anual en Seguridad y Salud en el Trabajo	Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el trabajo	100%
GTH-3-2024	Gestión Humana	Fortalecer y apropiar integral de Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo - SGSST	Población participante en las actividades del SGSTT	Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el trabajo	91%
GTH-5-2024	Gestión Humana	Fortalecimiento y apropiación integral de Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo (SGSST)	Cumplimiento del plan anual del trabajo	Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el trabajo	100%
GTIs-10-2024	Gestión TICs	Actualizar Implementar el Plan de Tratamiento de Riesgos de Seguridad y Privacidad de la Información	Actualizar Implementar el Plan de Tratamiento de Riesgos de Seguridad y Privacidad de la Información	Sistema de Gestión de Seguridad de la Información	40%
GTIs-11-2024	Gestión TICs	Actualizar Implementar el Plan de Seguridad y Privacidad de la Información	Actualizar Implementar el Plan de Seguridad y Privacidad de la Información	Sistema de Gestión de Seguridad de la Información	40%
GTIs-5-2024	Gestión TICs	Mejoramiento de la mesa de servicio	Mejoramiento de la mesa de servicio	Sistema de Gestión de Seguridad de la Información	68%
GTIs-9-2024	Gestión TICs	Actualizar e Implementar el Plan Estratégico de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones - PETI	Actualizar e Implementar el Plan Estratégico de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones - PETI	Sistema de Gestión de Seguridad de la Información	57%
NR-2-2024	Normalización y Culturización Contable	Incluir la perspectiva de sostenibilidad social y medioambiental en la regulación contable pública.	Expedición de normas o generación de documentos que incorporen aspectos de sostenibilidad social y medioambiental	Sistema de Gestión Ambiental	0%
PL-2-2024	Planeación Integral	Implementar los lineamientos sobre gestión del riesgo contenidos en la guía versión 6 del DAFP	Porcentaje de lineamientos de la guía de gestión del riesgo v6 implementados en la CGN	Sistema de Gestión de Calidad	65%
PL-4-2024	Planeación Integral	Realizar seguimiento y monitoreo para mantener certificada a la CGN en las normas ISO	Sistemas certificados	Sistema de Gestión de Calidad	N/A
PL-7-2024	Planeación Integral	Implementar el PIGA	Porcentaje de implementación del PIGA	Sistema de Gestión Ambiental	88%

ASPECTOS AMBIENTALES SIGNIFICATIVOS

Por medio de la Matriz de Identificación de Aspectos y Valoración de Impactos Ambientales (MIAVIA) se determinó que, de acuerdo con las actividades propias de la entidad, se cuenta con los siguientes aspectos ambientales significativos y sus impactos asociados tanto negativos como positivos:

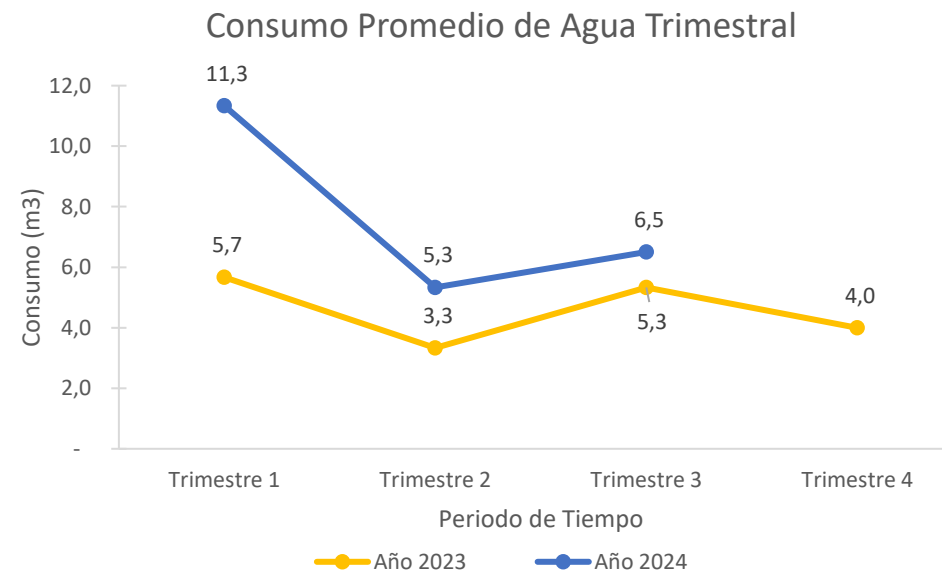
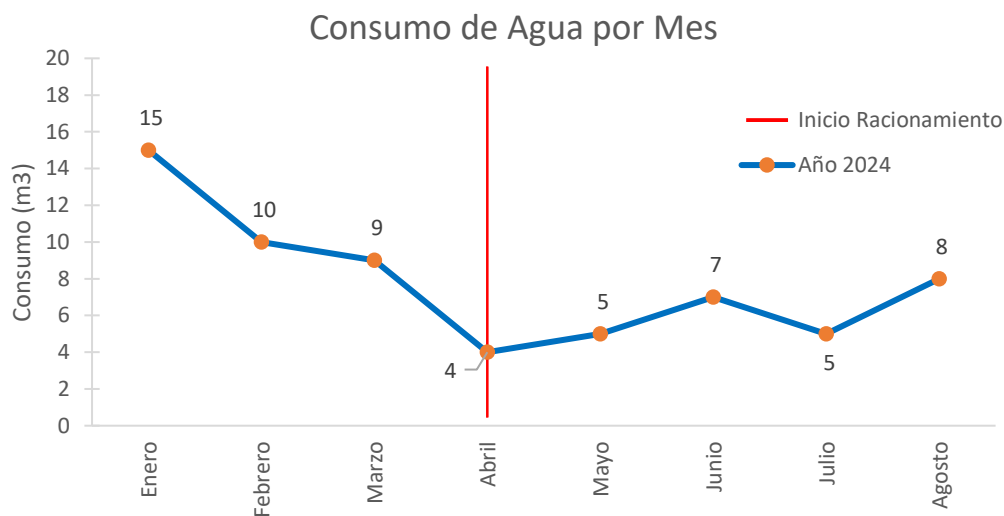
N°	Rango de Importancia	Aspecto Ambiental	Impacto Ambiental	Tipo de Impacto
1	Alta	Consumo de agua	Agotamiento del recurso hídrico	Negativo
2	Moderada	Consumo de energía eléctrica	Agotamiento del recurso hídrico	Negativo
3	Moderada	Generación de residuos aprovechables	Reducción de afectación al ambiente	Negativo
4	Moderada	Consumo de papel	Agotamiento de los recursos naturales	Negativo
5	Alta	Implementación de campañas de educación ambiental	Fortalecimiento de la conciencia ambiental	Positivo
6	Alta	Implementación de sistemas ahorradores de agua	Reducción del consumo hídrico	Positivo
7	Alta	Implementación de sistemas ahorradores de energía	Reducción del consumo energético	Positivo

NTC ISO 14001:2015, numeral 9.3 Literal b3

Consumo de Agua

Durante el 2024 se observa que el consumo del recurso hídrico presenta una tendencia de reducción, con respecto al inicio del año, obteniendo su menor consumo durante abril, sin embargo, se observa que, a partir de este mes, en donde inicio el racionamiento, se presenta incremento en el consumo del recurso.

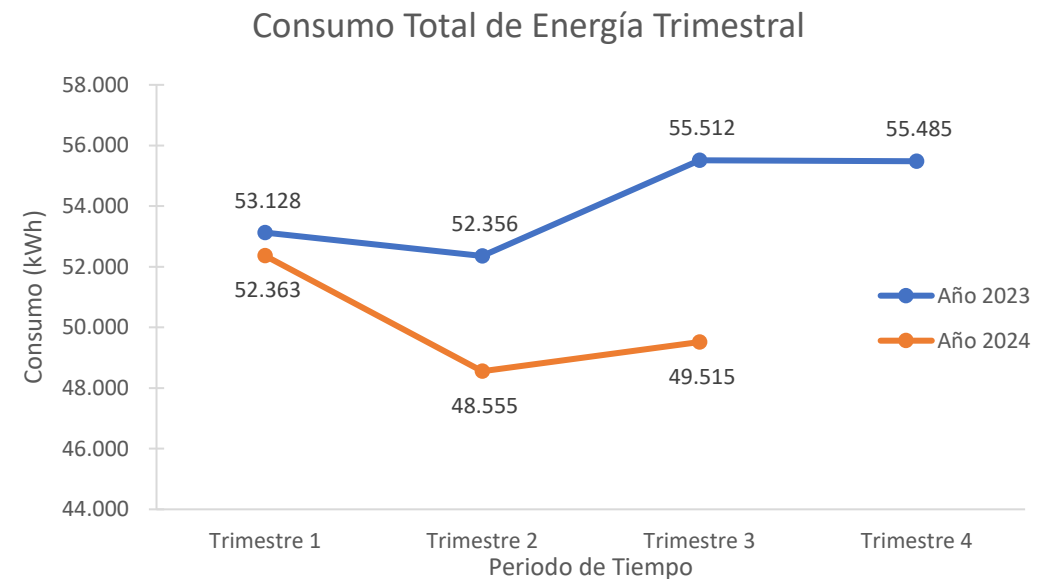
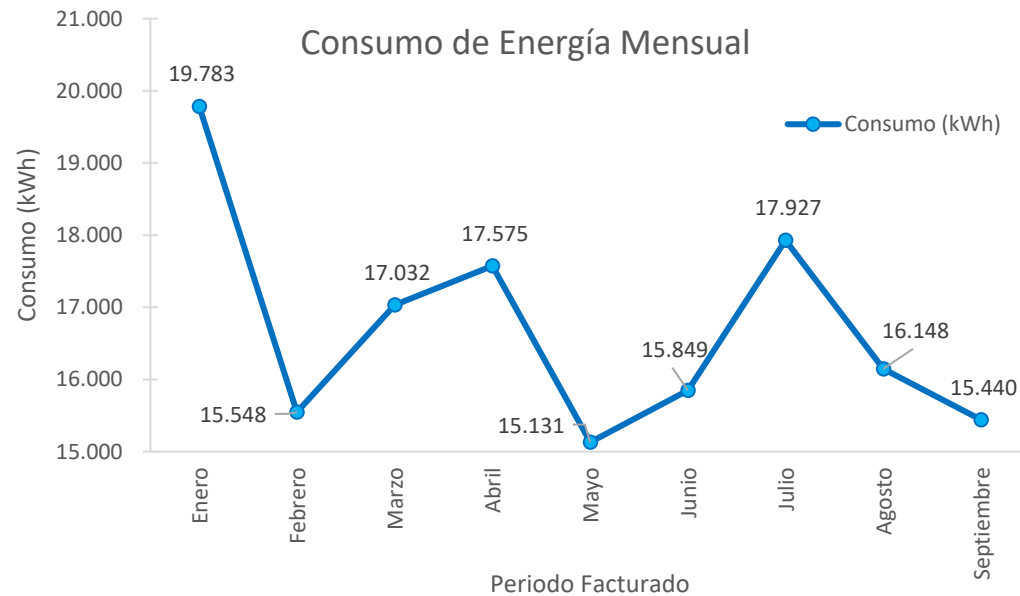
De igual forma, es posible evidenciar que con respecto al año 2023, se observa un comportamiento similar, sin embargo, el consumo promedio es superior.



Consumo de Energía

Se observa que el consumo de energía eléctrica para el año 2024 presenta una tendencia de reducción, con respecto al inicio del año, donde se presentó el mayor consumo registrado.

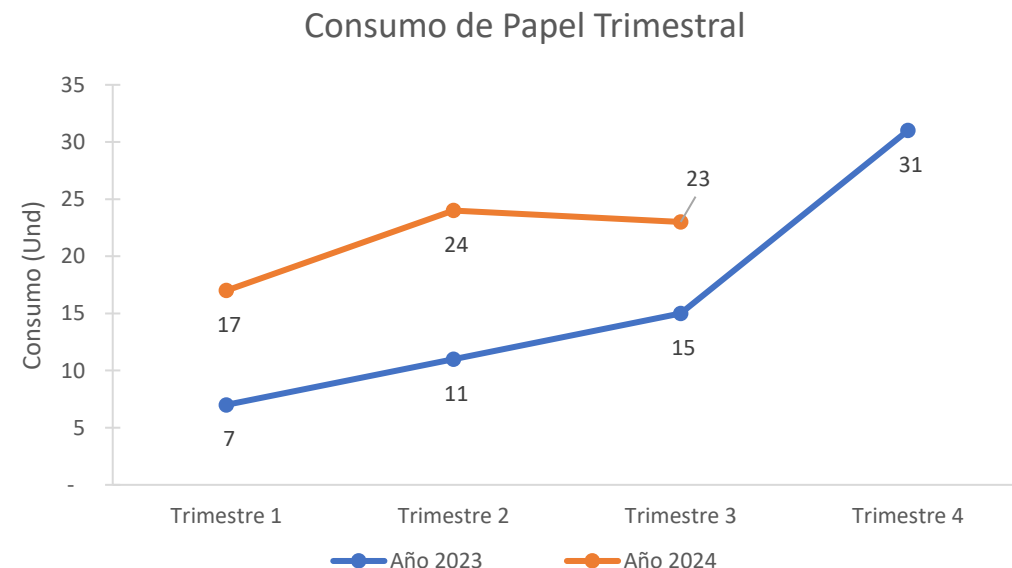
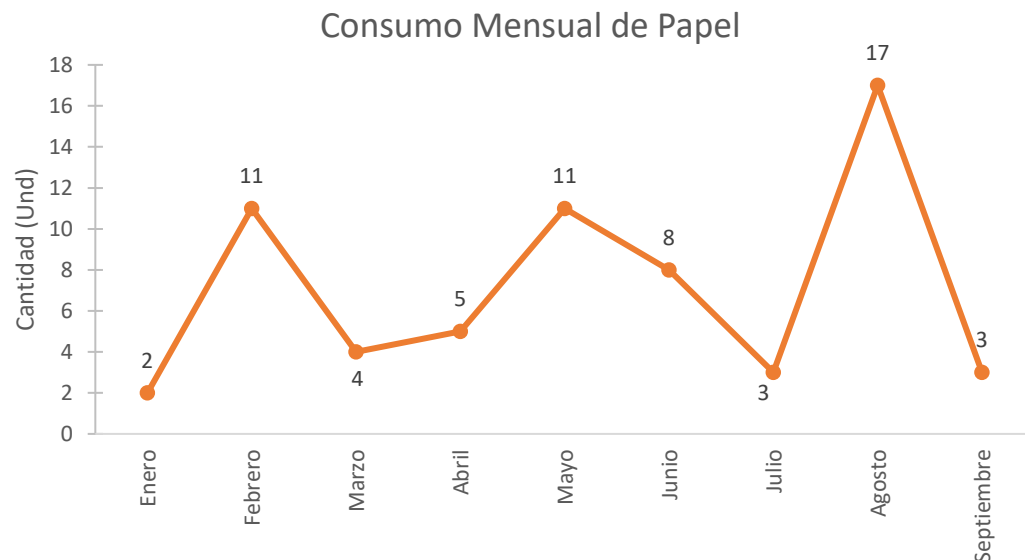
Por otra parte, con respecto al año 2023, se observa que el consumo es menor para cada uno de los trimestres, sin embargo, la reducción aumenta de manera significativa a partir del segundo trimestre.



Consumo de Papel

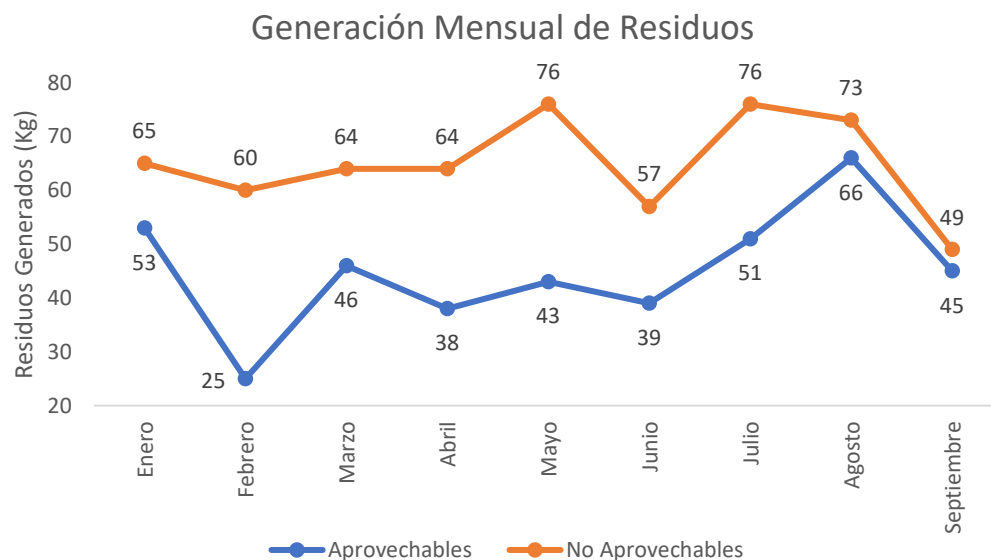
Para el año 2024 se observa que el consumo de papel presenta una tendencia de aumento, con un promedio anual de 7 resmas por mes. El mes con mayor consumo registrado corresponde a Agosto, superando en promedio anual hasta en un 140%.

Por otro lado, a pesar de presentarse un comportamiento incremental para 2023 y 2024, se observa que el consumo de resmas de papel para el 2024 supera de manera significativa el gasto presentado en el año 2023.



Aprovechamiento de Residuos

Se observa que la generación de residuos en la entidad predomina los No Aprovechables, sin embargo, la disposición de aquellos de carácter aprovechable (papel, cartón y plástico) se realiza por medio de gestores autorizados para su aprovechamiento. Por tanto, es correcto afirmar que la entidad realiza el reciclaje del 41% de los residuos generados.



Tipo de Residuo	Representatividad en el Aprovechamiento
Papel	36,7%
Cartón	33,0%
Plástico	30,3%

CUMPLIMIENTO DE POLÍTICAS Y OBJETIVOS DEL SG-SST

OBJETIVO DEL SG-SST

Promover, mantener y mejorar la salud y condiciones laborales de los servidores públicos de la U.A.E CGN en el desarrollo de sus funciones, mediante la identificación, valoración y control de peligros y riesgos, procurando su bienestar físico, mental y social. Así mismo la protección de los demás recursos de la entidad, acciones enmarcadas por la mejora continua y cumplimiento a la normatividad vigente aplicable.

METAS DEL SG-SST

	Trimestre 1	Trimestre 2	Trimestre 3	Trimestre 4
1. Mantener en cero (0), los indicadores de enfermedad y accidentalidad laboral.	0%	0%	0%	
2. Dar cumplimiento al plan de trabajo del SGSST en el 95%.	100%	100%	100%	

NTC- ISO 45001:2018 numeral 9.3 literal c-d2

RESULTADOS DE SEGUIMIENTO Y MEDICIÓN SG-SST

N°	NOMBRE	FÓRMULA	FRECUENCIA	META	CÁLCULO			
					Trimestre 1	Trimestre 2	Trimestre 3	Trimestre 4
1	Incidencia Sistema de vigilancia epidemiológica	$(\text{Población Sana Expuesta} - \text{Número de casos nuevos de enfermedad laboral Calificados (99)}) / \text{Número de Trabajadores expuestos a factores de riesgo (99)} * 100.$	TRIMESTRAL	100%	100%	100%	100%	
2	Investigación de Accidentes e Incidentes de Trabajo.	Actividades de Investigación de accidentes e incidentes de trabajo Realizadas (0) / Total de Accidentes e incidentes Presentados (0).	TRIMESTRAL	100%	No se presentaron	No se presentaron	No se presentaron	
3	Prevalencia Sistema de Vigilancia Epidemiológica	$(\text{Total funcionarios EXPUESTOS} - (\text{Número de Casos Nuevos y antiguos de Enfermedad laboral})) (99) / \text{Total de Trabajadores Expuestos a factores de Riesgo (99)} * 100$	TRIMESTRAL	100%	100%	100%	100%	
4	Promoción y prevención en salud	Actividades de Promoción y prevención en salud Realizadas (66) / Actividades de promoción y prevención en salud programadas (66) * 100	TRIMESTRAL	100%	100%	100%	100%	
5	COPASST	$\text{Número de actividades del foco de acción del COPASST ejecutadas (10)} / \text{Número de actividades del foco de acción del COPASST Programadas (10)} * 100$	TRIMESTRAL	100%	100%	100%	100%	

NTC- ISO 45001:2018 numeral 9.3 literal d2

RESULTADOS DE SEGUIMIENTO Y MEDICIÓN SG-SST

PROGRAMA	TRIMESTRE 1		TRIMESTRE 2		TRIMESTRE 3		TRIMESTRE 4	
	PROGRAMADO	EJECUTADO	PROGRAMADO	EJECUTADO	PROGRAMADO	EJECUTADO	PROGRAMADO	EJECUTADO
RIESGO CARDIOVASCULAR	2	100%	2	100%	2	100%		
ESTILO DE VIDA Y TRABAJO SALUDABLE	3	100%	5	100%	5	100%		
PVE DESORDENES MUSCULOESQUELÉTICOS	2	100%	2	100%	2	100%		
PLAN ESTRATÉGICO SEGURIDAD VIAL	2	100%	2	100%	2	100%		
PVE PSICOSOCIAL	0	0%	1	100%	3	100%		
PREPARACION Y RESPUESTA ANTE EMERGENCIAS	1	100%	3	100%	4	100%		

NTC- ISO 45001:2018 numeral 9.3 literal d2

RESULTADOS DE SEGUIMIENTO Y MEDICIÓN SG-SST

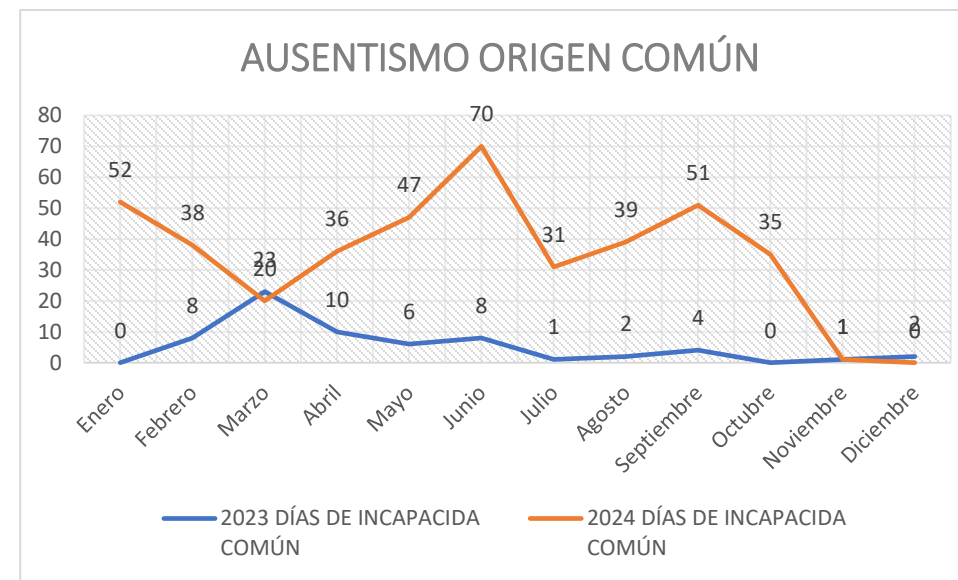
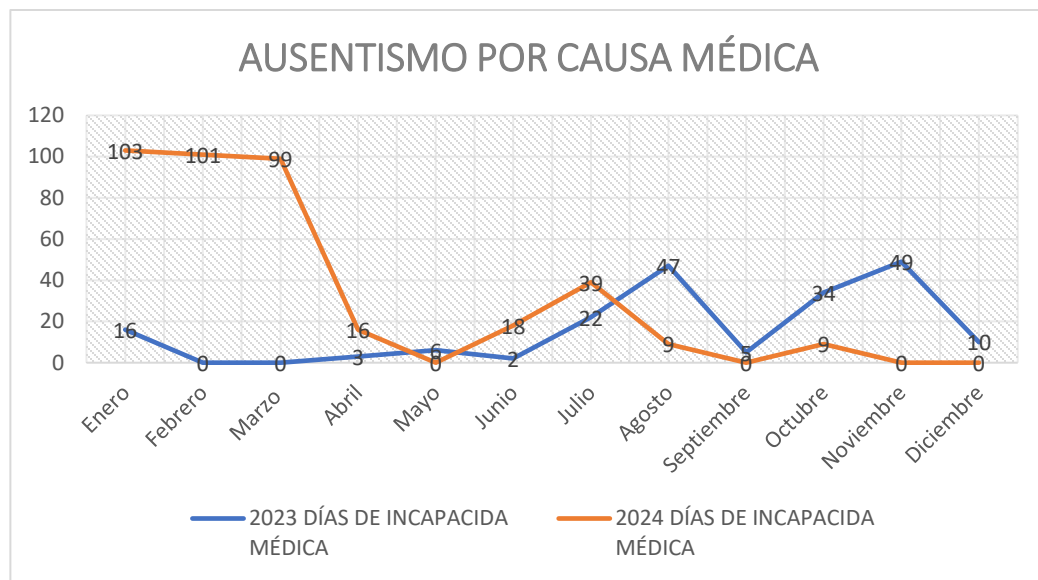
INDICADORES DE GESTIÓN –RESOLUCIÓN 0312 DE 2019

Mes	Accidente de trabajo	Casos nuevos de EL.	Casos antiguos de EL.	Días Ausentismo con incapacidad común	Días Ausentismo con incapacidad AT	Días Ausentismo con incapacidad EL	Accidentes de trabajo mortales
Octubre - 2023	0	0	0	34	0	0	0
Noviembre - 2023	0	0	0	49	0	0	0
Diciembre - 2023	0	0	0	10	0	0	0
Enero - 2024	0	0	0	35	0	0	0
Febrero - 2024	0	0	0	9	0	0	0
Marzo - 2024	0	0	0	12	0	0	0
Abril - 2024	0	0	0	16	0	0	0
Mayo - 2024	0	0	0	20	0	0	0
Junio - 2024	0	0	0	18	0	0	0
Julio - 2024	0	0	0	39	0	0	0
Agosto - 2024	0	0	0	9	0	0	0
Septiembre - 2024	0	0	0	15	0	0	0
Octubre - 2024	0	0	0	9	0	0	0
TOTAL	0	0	0	275	0	0	0

NTC- ISO 45001:2018 numeral 9.3 literal d2

RESULTADOS DE SEGUIMIENTO Y MEDICIÓN SG-SST

INDICADORES DE GESTIÓN –RESOLUCIÓN 0312 DE 2019



NTC- ISO 45001:2018 numeral 9.3 literal d2

POLÍTICA DEL SGSI DE LA CGN

POLÍTICA GENERAL DE SEGURIDAD Y PRIVACIDAD DE LA INFORMACIÓN Y SEGURIDAD DIGITAL

La CGN, como órgano rector de la contabilidad pública en Colombia, con autoridad doctrinaria en la materia, que normaliza, centraliza y consolida la contabilidad del sector público, para elaborar el Balance General de la Nación y de la Hacienda Pública, reconoce la información como un activo fundamental que debe ser protegido frente a amenazas internas o externas que puedan comprometer la confidencialidad, integridad y disponibilidad de esta.

Por lo anterior, la CGN establece estrategias y controles lógicos, físicos y digitales en el marco de un Sistema de Gestión de Seguridad de la Información (SGSI) basado en la Norma ISO/IEC 27001, para asegurar la infraestructura crítica que soporta los procesos misionales, garantizando la disposición de recursos requeridos y adoptando un enfoque basado en la gestión de riesgos de seguridad de la información, la gestión de incidentes de seguridad de la información y la mejora continua del SGSI.

En cumplimiento de lo manifestado, la CGN se compromete a garantizar, verificar y cumplir todos los requisitos legales, reglamentarios, regulatorios, contractuales y de gestión documental, orientados a la mejora continua, la eficacia del SGSI, y al cumplimiento de los objetivos de seguridad de la información establecidos por la Alta Dirección.

Política actualizada por equipo de apoyo al oficial de seguridad de la información y aprobada en el comité CIGD (Octubre de 2024)

1.5. INFORMACIÓN SOBRE EL DESEMPEÑO Y LA EFICACIA DEL SIGI

NTC-ISO9001:2015 Numeral 9.3.2. Literal c3.
NTC-ISO9001:2015 Numeral 9.3.2. Literal c5.
NTC- ISO 45001:2018, 14001:2015 Numeral 9.3 Literal d2
NTC ISO/IEC 27001:2013 Numeral 9.3 Literal c2


▪

1.5.1. DESEMPEÑO INSTITUCIONAL

NTC-ISO9001:2015 Numeral 9.3.2. Literal c3.

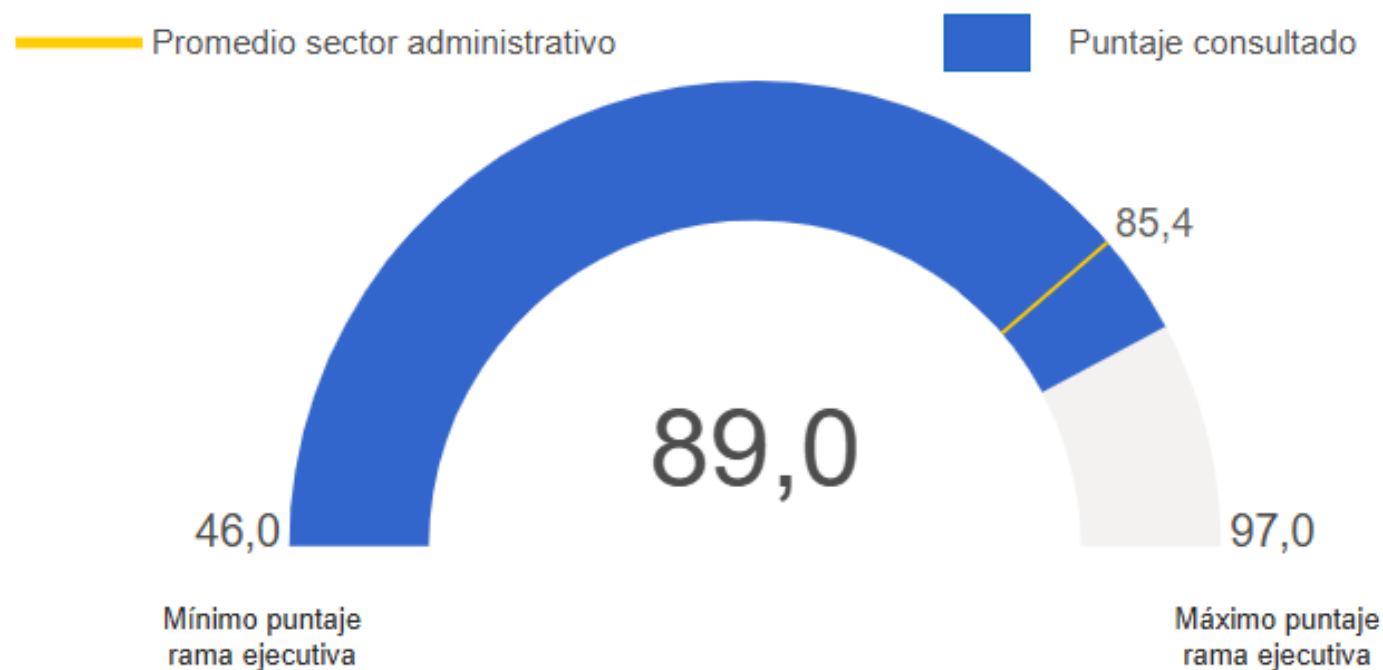
RESULTADOS FURAG 2023

RANKING SECTOR HACIENDA	CALIFICACIÓN DEL SECTOR	INDICE DE DESEMPEÑO ENTIDADES NACIONALES	CALIFICACIÓN CGN
10	89	84,4	89

HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO	
UNIDAD DE PROYECCION NORMATIVA Y ESTUDIOS DE REGULACION FINANCIERA	93,9
INSTITUTO COLOMBIANO DE CREDITO EDUCATIVO Y ESTUDIOS TECNICOS EN EL EXTERIOR "MARIANO OSPINA PEREZ"	93,9
FINANCIERA DE DESARROLLO TERRITORIAL S.A.	92,9
SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA	92,6
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES	92,4
EMPRESA NACIONAL PROMOTORA DEL DESARROLLO TERRITORIAL	91,2
FONDO NACIONAL DE GARANTIAS S.A.	90,8
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE GESTION PENSIONAL Y CONTRIBUCIONES PARAFISCALES DE LA PROTECCION SOCIAL	89,9
FONDO DE GARANTIAS DE ENTIDADES COOPERATIVAS	89,6
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL CONTADURIA GENERAL DE LA NACION 	89,0
MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO	88,3
FONDO NACIONAL DE AHORRO	86,9
FONDO DE GARANTIAS DE INSTITUCIONES FINANCIERAS	86,4
CENTRAL DE INVERSIONES S.A.	86,0
SUPERINTENDENCIA DE LA ECONOMIA SOLIDARIA	85,9
POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS S.A.	85,4
LA PREVISORA S.A. COMPAÑIA DE SEGUROS	85,1
SOCIEDAD FIDUCIARIA DE DESARROLLO AGROPECUARIO S.A.	82,1
FONDO PARA EL FINANCIAMIENTO DEL SECTOR AGROPECUARIO.	80,4
FIDUCIARIA LA PREVISORA S.A.	79,8
BANCO DE COMERCIO EXTERIOR DE COLOMBIA S.A.	79,3
AGENCIA DEL INSPECTOR GENERAL DE TRIBUTOS, RENTAS Y CONTRIBUCIONES PARAFISCALES	78,8
FONDO ADAPTACION	78,7

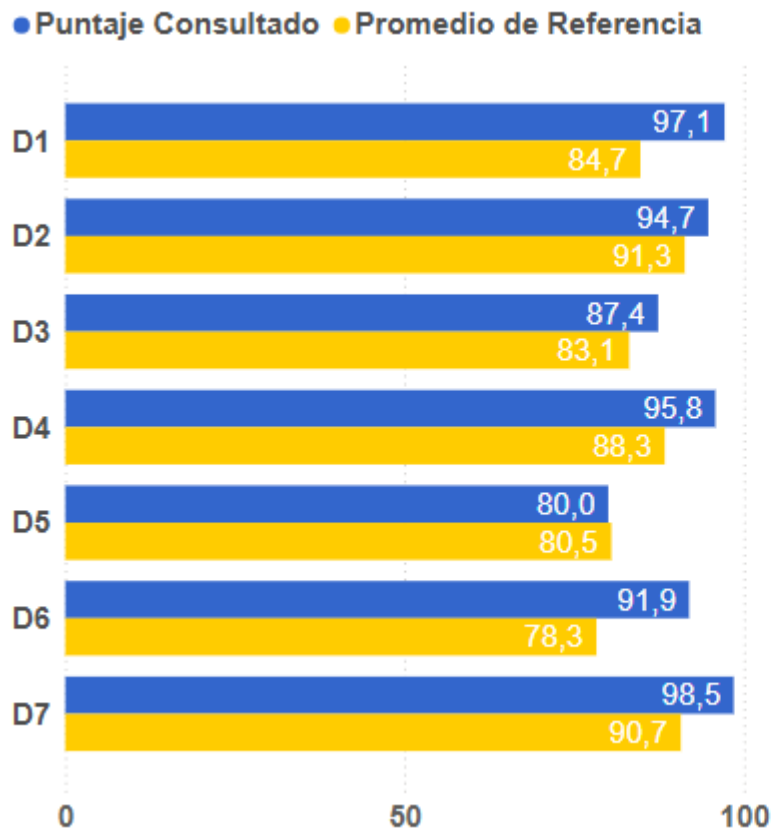
ÍNDICE DE DESEMPEÑO INSTITUCIONAL 2023 - CGN

Índice de Desempeño Institucional



NTC ISO 9001:2015, numeral 9.3.2 Literal c3

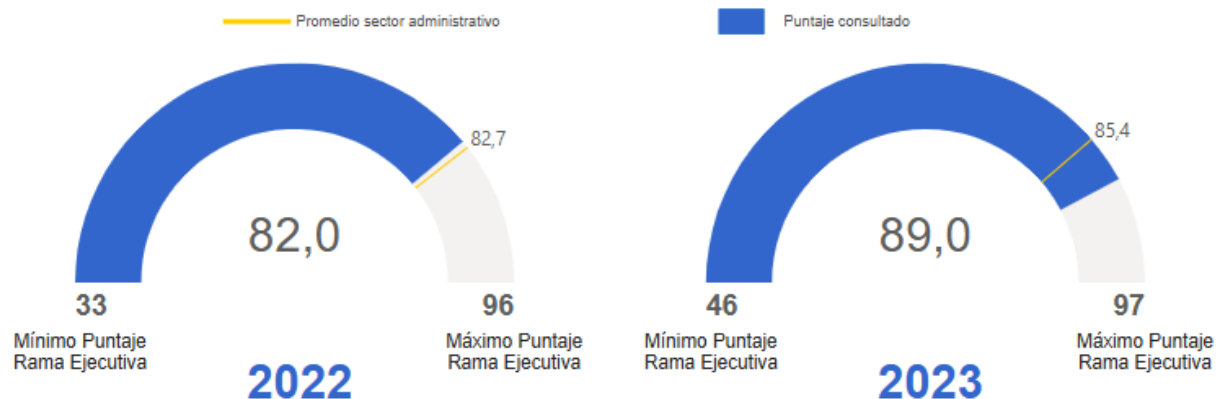
ÍNDICE DE LAS DIMENSIONES DE GESTIÓN Y DESEMPEÑO CGN 2023



Dimensión	Puntaje Consultado
▲	
D1: Talento humano	97,1
D2: Direccionamiento estratégico y planeación	94,7
D3: Gestión para resultados con valores	87,4
D4: Evaluación de resultados	95,8
D5: Información y comunicación	80,0
D6: Gestión del conocimiento	91,9

NTC ISO 9001:2015, numeral 9.3.2 Literal c3

I. Índice de Desempeño Institucional

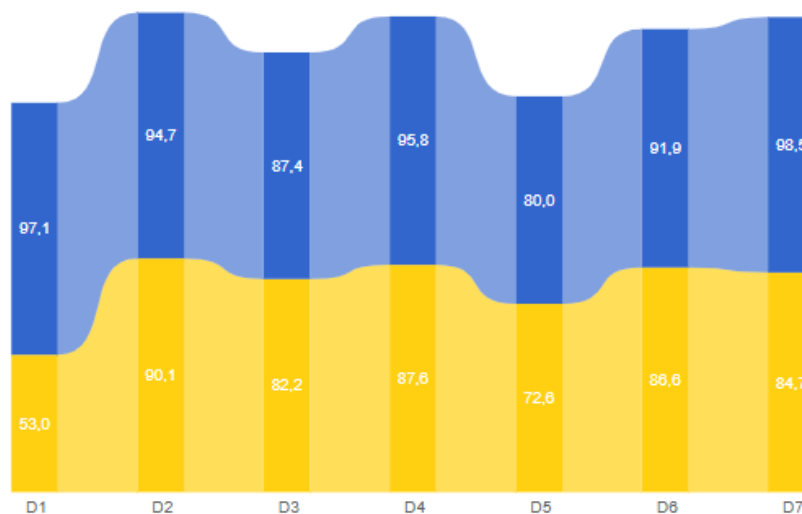


RESULTADOS DE DESEMPEÑO INSTITUCIONAL FURAG 2023 en comparación con 2022

II. Índices de las dimensiones de gestión y desempeño

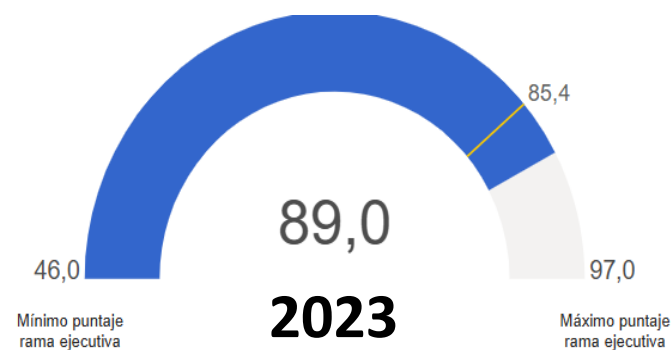
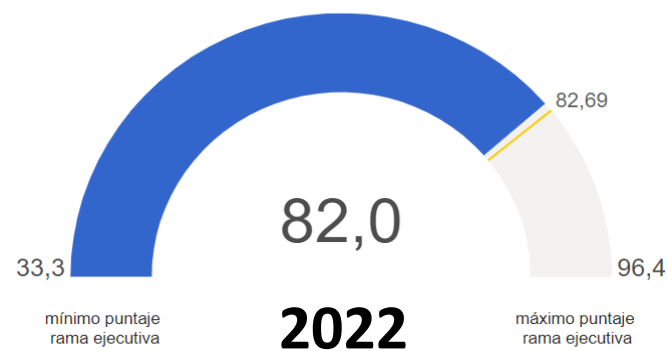
Dimensión

- D1: Talento humano
- D2: Direccionamiento estratégico y planeación
- D3: Gestión para resultados con valores
- D4: Evaluación de resultados
- D5: Información y comunicación
- D6: Gestión del conocimiento
- D7: Control interno



NTC ISO 9001:2015, numeral 9.3.2 Literal c3

COMPARATIVO DE EVALUACIÓN POR COMPONENTE ENTRE 2019 - 2020 - 2021 -2022-2023



ÍNDICE DE DESEMPEÑO INSTITUCIONAL

Conclusiones

1. La CGN presentó un significativo aumento de 7 puntos en el índice de desempeño institucional
2. La CGN ocupó el puesto quince (11) en el ranking del Sector Hacienda con un índice de desempeño institucional de 89,0 puntos cuatro puestos más que en la vigencia anterior.
3. El puntaje obtenido por la CGN en el índice de desempeño del año 2023 ya incluye políticas como la de compras y contratación pública, Mejora Normativa y Gestión de la Información Estadística, que son recientes en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión.
4. La estrategia para la mejora del IDI liderada por el GIT de planeación, estuvo fundamentada en la etapa previa al diligenciamiento, toma de conciencia, revisión de acciones de mejora de la vigencia anterior y la etapa de alistamiento tuvo un rotundo éxito en la medición de la vigencia 2023.

1.5.2. RESULTADO DE SEGUIMIENTO DE INDICADORES 2024

NTC-ISO9001:2015 Numeral 9.3.2. Literal c5.
NTC- ISO 45001:2018, 14001:2015 Numeral 9.3 Literal d2
NTC ISO/IEC 27001:2013 Numeral 9.3 Literal c2

▪

RESULTADOS SEGUIMIENTO Y MEDICIÓN DE LOS INDICADORES

El Cuadro de Mando Integral (**CMI**) muestra el resultado de los Indicadores correspondientes a cada proceso, teniendo en cuenta su alineación con los objetivos estratégicos y los planes de acción de la Entidad.

Durante lo corrido del año **2024**, el comportamiento por trimestres de estos indicadores ha sido el siguiente:

NTC-ISO9001:2015 Numeral 9.3.2. Literal c5.
NTC ISO/IEC 27001:2013 Numeral 9.3 Literal C2.
NTC ISO4500:2018, NTC14001:2015 Numeral 9.3
Literal d2

PARTES INTERESADAS

1. Fortalecer la posición de la CGN como pilar de la Gestión Financiera Pública.

4. Consolidar alianzas estratégicas con diversos organismos para mejorar la calidad de la información financiera y contable pública de las Entidades Contables Públicas – ECP-

5. Mantener y fortalecer la calidad de la regulación contable pública, atendiendo a estándares internacionales y al contexto colombiano.

APRENDIZAJE Y CONOCIMIENTO

8. Trabajar por la construcción de cultura contable, resaltando la importancia estratégica de la contabilidad pública

10. Fomentar la innovación en la divulgación de información contable pública, con el objetivo de impulsar la transparencia y la eficiencia en la gestión de los recursos públicos

PROCESOS

2. Fortalecer el talento humano, la estructura y la cultura organizacional de la CGN.

6. Poner en marcha la definición y producción de información contable pública para la sostenibilidad social y medioambiental.

7. Fortalecer el proceso de consolidación de la información contable pública, para conseguir información consolidada de calidad.

3. Mejorar la calidad de la información contable pública y su integración con los demás componentes del Sistema de Información para la Gestión Financiera Pública – GFP.

11. Fortalecer las herramientas tecnológicas para la armonización e integración de Contabilidad Pública con los demás subsistemas de la Gestión Financiera Pública.

9. Optimizar el desempeño de la CGN en todos sus procesos a través del mantenimiento y mejora de los sistemas del SIGI.

RESULTADOS SEGUIMIENTO Y MEDICIÓN DE LOS INDICADORES – PERSPECTIVA PARTES INTERESADAS

Perspectiva	Objetivo estratégico asociado	Nombre de la iniciativa	Proceso Responsable	Meta Cuatrienio	Avance
Partes Interesadas	1. Fortalecer la posición de la CGN como pilar de la Gestión Financiera Pública.	Visibilización de la información Contable Pública ante los usuarios estratégicos	Consolidación de la Información	4.5	N/A
Partes Interesadas	4. Consolidar alianzas estratégicas con diversos organismos para mejorar la calidad de la información financiera y contable pública de las Entidades Contables Públicas – ECP-.	Alianzas estratégicas para la mejora de la calidad de la información financiera y contable pública	Consolidación de la Información	100	0%
Partes Interesadas	5 mantener y fortalecer la calidad de la regulación contable pública, atendiendo a estándares internacionales y al contexto colombiano.	Depuración del normograma de la regulación contable	Gestión Jurídica	4	25%
Partes Interesadas	5 mantener y fortalecer la calidad de la regulación contable pública, atendiendo a estándares internacionales y al contexto colombiano.	Mantener y fortalecer la calidad de la regulación contable pública	Normalización y Culturización Contable	0	100%
Partes Interesadas	5 mantener y fortalecer la calidad de la regulación contable pública, atendiendo a estándares internacionales y al contexto colombiano.	Orientar la aplicación de las normas contables a casos específicos de las entidades de manera oportuna (Conceptos emitidos)	Normalización y Culturización Contable	2400	47%
Partes Interesadas	5 mantener y fortalecer la calidad de la regulación contable pública, atendiendo a estándares internacionales y al contexto colombiano.	Orientar la aplicación de las normas contables a casos específicos de las entidades de manera oportuna (Oportunidad en los conceptos)	Normalización y Culturización Contable	100	100%
Partes Interesadas	5 mantener y fortalecer la calidad de la regulación contable pública, atendiendo a estándares internacionales y al contexto colombiano.	Proyectar regulación contable que atienda a los estándares internacionales y a las necesidades del contexto del sector público colombiano	Normalización y Culturización Contable	50	36%

RESULTADOS SEGUIMIENTO Y MEDICIÓN DE LOS INDICADORES – PERSPECTIVA APRENDIZAJE Y CONOCIMIENTO

Perspectiva	Objetivo estratégico asociado	Nombre de la iniciativa	Proceso Responsable	Meta Cuatrienio	Avance
Aprendizaje y Conocimiento	8. Trabajar por la construcción de cultura contable, resaltando la importancia estratégica de la contabilidad pública.	Estrategia de comunicación de aspectos contables claves	Centralización de la información	83	58%
Aprendizaje y Conocimiento	8. Trabajar por la construcción de cultura contable, resaltando la importancia estratégica de la contabilidad pública.	Fortalecer la competencia de la ciudadanía y demás partes interesadas para aplicar la regulación y utilizar la información contable pública en pro de la transparencia en la gestión de recursos públicos.	Comunicación Pública	1	93%
Aprendizaje y Conocimiento	10. Fomentar la innovación en la divulgación de información contable pública, con el objetivo de impulsar la transparencia y la eficiencia en la gestión de los recursos públicos.	Medir la percepción de la ciudadanía y demás partes interesadas sobre la información y comunicación externa gestionada por la CGN.	Comunicación Pública	1	82%
Aprendizaje y Conocimiento	10. Fomentar la innovación en la divulgación de información contable pública, con el objetivo de impulsar la transparencia y la eficiencia en la gestión de los recursos públicos.	Brindar información contable pública de manera innovadora que facilite su entendimiento y uso, creando valor público.	Consolidación de la Información	5	N/A
Aprendizaje y Conocimiento	8. Trabajar por la construcción de cultura contable, resaltando la importancia estratégica de la contabilidad pública.	Generar cultura contable pública a través de diferentes modalidades de capacitación, la cátedra nacional de contabilidad pública y el congreso nacional de contabilidad pública. (Personas Capacitadas)	Normalización y Culturización Contable	12700	77%
Aprendizaje y Conocimiento	8. Trabajar por la construcción de cultura contable, resaltando la importancia estratégica de la contabilidad pública.	Generar cultura contable pública a través de diferentes modalidades de capacitación, la cátedra nacional de contabilidad pública y el congreso nacional de contabilidad pública. (Cursos virtuales asincrónicos)	Normalización y Culturización Contable	7	14%
Aprendizaje y Conocimiento	10. Fomentar la innovación en la divulgación de información contable pública, con el objetivo de impulsar la transparencia y la eficiencia en la gestión de los recursos públicos.	Medir la percepción de la ciudadanía y demás partes interesadas sobre la información y comunicación interna gestionada por la CGN.	Comunicación Pública	1	89%

RESULTADOS SEGUIMIENTO Y MEDICIÓN DE LOS INDICADORES – PERSPECTIVA PROCESOS

Perspectiva	Objetivo estratégico asociado	Nombre de la iniciativa	Proceso Responsable	Meta Cuatrienio	Avance
Procesos	3. Mejorar la calidad de la información contable pública y su integración con los demás componentes del Sistema de Información para la Gestión Financiera Pública - Gestión Financiera Pública - GFP.	Perfilamiento de ECP y focalización estratégica (Esquema de perfilamiento)	Centralización de la información	1	N/A
Procesos	3. Mejorar la calidad de la información contable pública y su integración con los demás componentes del Sistema de Información para la Gestión Financiera Pública - Gestión Financiera Pública - GFP.	Perfilamiento de ECP y focalización estratégica (Esquema de asistencia)	Centralización de la información	4	N/A
Procesos	3. Mejorar la calidad de la información contable pública y su integración con los demás componentes del Sistema de Información para la Gestión Financiera Pública - Gestión Financiera Pública - GFP.	Fortalecimiento de la asistencia técnica con enfoque territorial	Centralización de la información	200	2%
Procesos	3. Mejorar la calidad de la información contable pública y su integración con los demás componentes del Sistema de Información para la Gestión Financiera Pública - Gestión Financiera Pública - GFP.	Posicionar el sistema de Evaluación Institucional - SEI	Centralización de la información	2	50%
Procesos	9. Optimizar el desempeño de la CGN en todos sus procesos a través del mantenimiento y mejora de los sistemas del SIGI.	Gestión del conocimiento y la innovación para la asistencia técnica. (Protocolos de gestión)	Centralización de la información	4	100%
Procesos	9. Optimizar el desempeño de la CGN en todos sus procesos a través del mantenimiento y mejora de los sistemas del SIGI.	Gestión del conocimiento y la innovación para la asistencia técnica. (Socializaciones de aspectos claves en la Subcontaduría)	Centralización de la información	18	33%
Procesos	9. Optimizar el desempeño de la CGN en todos sus procesos a través del mantenimiento y mejora de los sistemas del SIGI.	Matriz de roles y perfiles para la administración funcional del sistema CHIP	Centralización de la información	1	100%
Procesos	11. Fortalecer las herramientas tecnológicas para la armonización e integración de Contabilidad Pública con los demás subsistemas de la Gestión Financiera Pública.	Chip 2.0	Centralización de la información	1	17%
Procesos	11. Fortalecer las herramientas tecnológicas para la armonización e integración de Contabilidad Pública con los demás subsistemas de la Gestión Financiera Pública.	Lineamientos institucionales para el uso del sistema CHIP y el consumo de su información.	Centralización de la información	1	0%
Procesos	3. Mejorar la calidad de la información contable pública y su integración con los demás componentes del Sistema de Información para la Gestión Financiera Pública - Gestión Financiera Pública - GFP.	Establecimiento de las bases de integración de la información Contable Pública	Consolidación de la Información	2	N/A
Procesos	7. Fortalecer el proceso de consolidación de la información contable pública, para conseguir información consolidada de calidad.	Mejora en la calidad de los productos finales (Dictamen de la CGR al Balance General de la Nación)	Consolidación de la Información	Sin Salvedades	66%

RESULTADOS SEGUIMIENTO Y MEDICIÓN DE LOS INDICADORES – PERSPECTIVA PROCESOS

Perspectiva	Objetivo estratégico asociado	Nombre de la iniciativa	Proceso Responsable	Meta Cuatrienio	Avance
Procesos	7. Fortalecer el proceso de consolidación de la información contable pública, para conseguir información consolidada de calidad.	Mejora en la calidad de los productos finales (Percepción de la calidad de los productos finales.)	Consolidación de la Información	4.5	0%
Procesos	2. Fortalecer el talento humano, la estructura y la cultura organizacional de la CGN.	Ampliación de la planta de personal de la CGN (Viabilidad técnica)	Gestión Administrativa	1	100%
Procesos	2. Fortalecer el talento humano, la estructura y la cultura organizacional de la CGN.	Crear planta temporal	Gestión Administrativa	1	40%
Procesos	9. Optimizar el desempeño de la CGN en todos sus procesos a través del mantenimiento y mejora de los sistemas del SIGI.	Estructuración de propuesta de procesos y procedimientos no incluidos en el SIGI	Gestión Administrativa	1	75%
Procesos	2. Fortalecer el talento humano, la estructura y la cultura organizacional de la CGN.	Ampliación de la planta de personal de la CGN (Viabilidad presupuestal)	Gestión de recursos financieros	1	100%
Procesos	2. Fortalecer el talento humano, la estructura y la cultura organizacional de la CGN.	Crear planta temporal (Viabilidad presupuestal)	Gestión de recursos financieros	1	40%
Procesos	2. Fortalecer el talento humano, la estructura y la cultura organizacional de la CGN.	Ampliación de la planta de personal de la CGN (Cargos Provistos)	Gestión Humana	1	94%
Procesos	2. Fortalecer el talento humano, la estructura y la cultura organizacional de la CGN.	Crear planta temporal(Cargos Provistos)	Gestión Humana	1	N/A
Procesos	9. Optimizar el desempeño de la CGN en todos sus procesos a través del mantenimiento y mejora de los sistemas del SIGI.	Fortalecimiento y apropiación integral de Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo - SGSST	Gestión Humana	0,8	55%

RESULTADOS SEGUIMIENTO Y MEDICIÓN DE LOS INDICADORES – PERSPECTIVA PROCESOS

Perspectiva	Objetivo estratégico asociado	Nombre de la iniciativa	Proceso Responsable	Meta Cuatrienio	Avance
Procesos	9. Optimizar el desempeño de la CGN en todos sus procesos a través del mantenimiento y mejora de los sistemas del SIGI.	Fortalecimiento y apropiación integral de Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo (SGSST)	Gestión Humana	0,95	94%
Procesos	3. Mejorar la calidad de la información contable pública y su integración con los demás componentes del Sistema de Información para la Gestión Financiera Pública - Gestión Financiera Pública - GFP.	Implementación de una aplicación de software para la autogestión de las operaciones recíprocas durante el reporte de información contable a la CGN	Gestión TICs	1	40%
Procesos	9. Optimizar el desempeño de la CGN en todos sus procesos a través del mantenimiento y mejora de los sistemas del SIGI.	Implementar una herramienta informática para la gestión de los sistemas del SIGI	Gestión TICs	1	0%
Procesos	11. Fortalecer las herramientas tecnológicas para la armonización e integración de Contabilidad Pública con los demás subsistemas de la Gestión Financiera Pública.	Renovación tecnológica de la plataforma misional	Gestión TICs	1	67%
Procesos	6. Poner en marcha la definición y producción de información contable pública para la sostenibilidad social y medioambiental.	Incluir la perspectiva de sostenibilidad social y medioambiental en la regulación contable pública.	Normalización y Culturización Contable	4	25%
Procesos	2. Fortalecer el talento humano, la estructura y la cultura organizacional de la CGN.	Análisis diagnóstico de la estructura organizacional de la CGN	Planeación Integral	1	N/A
Procesos	9. Optimizar el desempeño de la CGN en todos sus procesos a través del mantenimiento y mejora de los sistemas del SIGI.	Mantenimiento y mejora del SIGI (Sistemas certificados)	Planeación Integral	4	100%
Procesos	9. Optimizar el desempeño de la CGN en todos sus procesos a través del mantenimiento y mejora de los sistemas del SIGI.	Mantenimiento y mejora del SIGI (gestión del riesgo versión 6 del DAFP)	Planeación Integral	1	60%
Procesos	9. Optimizar el desempeño de la CGN en todos sus procesos a través del mantenimiento y mejora de los sistemas del SIGI.	Sistema de seguimiento a la planeación institucional	Planeación Integral	1	N/A

RESULTADO POR TIPO DE INDICADOR AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024

Perspectiva y Objetivos	Avance
Aprendizaje y Conocimiento	68,7%
10. Fomentar la innovación en la divulgación de información contable pública, con el objetivo de impulsar la transparencia y la eficiencia en la gestión de los recursos públicos.	85,3%
8. Trabajar por la construcción de cultura contable, resaltando la importancia estratégica de la contabilidad pública.	60,4%
Partes Interesadas	51,4%
1. Fortalecer la posición de la CGN como pilar de la Gestión Financiera Pública.	N/A
4. Consolidar alianzas estratégicas con diversos organismos para mejorar la calidad de la información financiera y contable pública de las Entidades Contables Públicas – ECP-.	0,0%
5 mantener y fortalecer la calidad de la regulación contable pública, atendiendo a estándares internacionales y al contexto colombiano.	61,6%
Procesos	54,7%
11. Fortalecer las herramientas tecnológicas para la armonización e integración de Contabilidad Pública con los demás subsistemas de la Gestión Financiera Pública.	27,8%
2. Fortalecer el talento humano, la estructura y la cultura organizacional de la CGN.	74,8%
3. Mejorar la calidad de la información contable pública y su integración con los demás componentes del Sistema de Información para la Gestión Financiera Pública - Gestión Financiera Pública - GFP.	30,5%
6. Poner en marcha la definición y producción de información contable pública para la sostenibilidad social y medioambiental.	25,0%
7. Fortalecer el proceso de consolidación de la información contable pública, para conseguir información consolidada de calidad.	33,0%
9. Optimizar el desempeño de la CGN en todos sus procesos a través del mantenimiento y mejora de los sistemas del SIGI.	68,6%
Total general	56,5%

NTC-ISO9001:2015 Numeral 9.3.2. Literal c5.

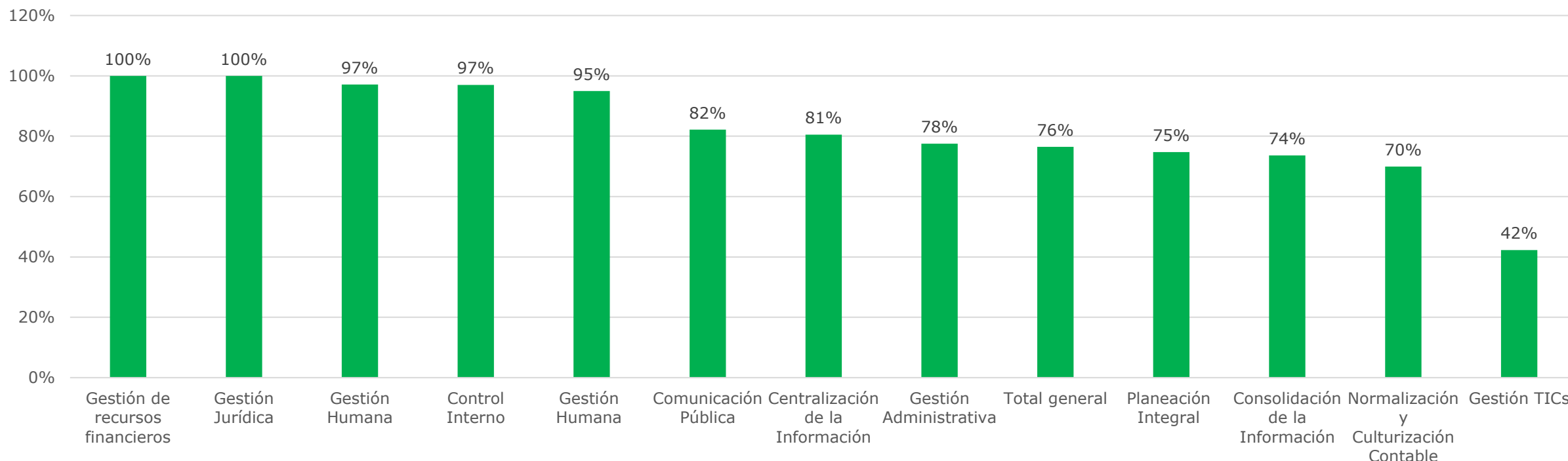
NTC ISO/IEC 27001:2013 Numeral 9.3 Literal C2.

NTC ISO4500:2018, NTC14001:2015 Numeral 9.3 Literal d2

Avance del plan de acción institucional por proceso corte trimestre III de 2024

El avance promedio del plan de acción en lo corrido de la vigencia 2024 con corte a septiembre es del 76%, a continuación, se muestra el avance promedio de los indicadores de cada uno de los procesos de la CGN:

Avance promedio de los indicadores del Plan de Acción por proceso



NTC-ISO9001:2015 Numeral 9.3.2. Literal c5.

NTC ISO/IEC 27001:2013 Numeral 9.3 Literal C2.

NTC ISO4500:2018, NTC14001:2015 Numeral 9.3 Literal d2

CONCLUSIONES SOBRE EL RESULTADO DE LOS INDICADORES III TRIMESTRE

- Se concluye que la planeación estratégica de la entidad tiene un avance promedio de 56,5 respecto de lo programado en el horizonte de la planeación (2023-2026)
- Se concluye del presente reporte correspondiente al tercer trimestre que el promedio general de cumplimiento del plan de acción es del 76% de lo planeado para el total del año, atendiendo de manera adecuada al ejercicio de formulación de plan de acción de la vigencia 2024.
- Por otro lado, atendiendo al principio de planeación y mejora continua, la CGN se encuentra actualizando su planeación estratégica; por lo que, para la medición realizada en el último trimestre del año, se evidenciarán ajustes que afectarán no solo la estructura de las iniciativas estratégicas del PEI 2023-2026 sino también el plan de acción 2024.

NTC-ISO9001:2015 Numeral 9.3.2. Literal c5.

NTC ISO/IEC 27001:2013 Numeral 9.3 Literal C2.

NTC ISO4500:2018, NTC14001:2015 Numeral 9.3 Literal d2

RESULTADOS SEGUIMIENTO Y MEDICIÓN DE LOS INDICADORES

INDICADOR DE SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN

Perdida de disponibilidad, integridad y confidencialidad de la información.

Cuyo objetivo es preservar la confidencialidad, integridad y disponibilidad de la información de la CGN. (Objetivo SGSI), el resultado de esta medición se realiza seleccionando 15 políticas relevantes del manual y cuya verificación se realiza de forma mensual.

La medición de enero a julio fue del 93,33% ya que no se contaba con el servicio de custodia de medios; desde el mes de agosto se da cumplimiento del 100% de todas las políticas.

No	Numeral de la Política	Detalle de la Política de Seguridad Informática
1	10.14 d) e) y 10.36 b)	Todos los usuarios deben ser autorizados e identificados previamente con un usuario de acceso a la red
2	10.14 h)	Módems, Cable-módems o dispositivos de índole similar no deben ser utilizados para las comunicaciones de la Contaduría, a menos que tenga un firewall
3	10.37 f)	El acceso de usuarios remotos debe ser autorizado por el jefe inmediato y el coordinador del GIT de Apoyo Informático
4	10.15 b), d) 10.26 e)	Los sistemas de cómputo entregados por la Contaduría deben ser utilizados únicamente para propósitos propios de la entidad y son propiedad del Estado. Autorizados por la Contaduría para instalar son los funcionarios y técnicos de soporte
5	10.15 c)	No se pueden almacenar, instalar o utilizar juegos en los equipos de cómputo de la Contaduría General de la Nación.
6	10.26 b)	Es responsabilidad de cada usuario utilizar el software para diagnosticar la presencia de virus en la información que provenga por diferentes medios
7	10.19 i), g)	Todo el personal interno que ingrese al Datacenter de la Contaduría General de la Nación deberá tener acompañamiento y registro
8	10.15 e)	Los cambios, ajustes o mejoras en la infraestructura física o lógica de aplicaciones de la Contaduría, deberán registrarse en el formato GTI02-FOR04 Administración de cambios de TI
9	10.27 a)	La Contaduría General de la Nación es responsable por suministrar un sistema efectivo de antivirus
10	10.18 d)	Los funcionarios o contratistas a quienes les sean asignados tokens, deben ser utilizados por el personal autorizado
11	10.31 c)	Todo el personal de la Contaduría General de la Nación debe estar vigilante respecto a los incidentes o debilidades de seguridad
12	10.33 d)	En equipos servidores se debe bloquear la sesión si se pretende dejar desatendido por un periodo de tiempo considerable.
13	10.39 b)	Se firmarán acuerdos de confidencialidad con los Servidores públicos y/o Contratistas
14	10.34 j), K)	Deberá existir un lugar de almacenamiento de medios, externo con información crítica de la entidad para propósitos de recuperación contra desastres
15	10.37 a)	Todos los sistemas conectados a la red de la Contaduría General de la Nación deben solicitar el usuario de acceso a la red y contraseña

NTC ISO/IEC 27001:2013 Numeral 9.3 Literal C2.

1.5.3. PQRSD

NTC-ISO9001:2015 Numeral 9.3.2. Literal c1
NTC- ISO 45001:2018, 14001:2015 Numeral 9.3 Literal f
NTC ISO/IEC 27001:2013 Numeral 9.3 Literal d

PQRSD, GESTIÓN 2024

NOMBRE	Trimestre 1	Trimestre 2	Trimestre 3	Totales
PETICIONES	238	218	188	644
Peticiones generales	173	171	147	491
Peticiones de información	23	13	10	46
Peticiones de documentos	8	15	8	31
Consultas	10	7	14	31
Denuncias	6	4	3	13
Quejas	4	1	5	10
Demandas	1	0	0	1
Reclamos	4	1	0	5
Sugerencias	1	2	1	4
Solicitudes Externas	8	4	0	12
TOTAL	238	218	188	644
CONTESTADAS DENTRO DEL TÉRMINO	235	216	188	639
CONTESTADOS FUERA DEL TÉRMINO	3	2	0	5

NTC ISO4500:2018, NTC14001:2015 Numeral 9.3 Literal d2

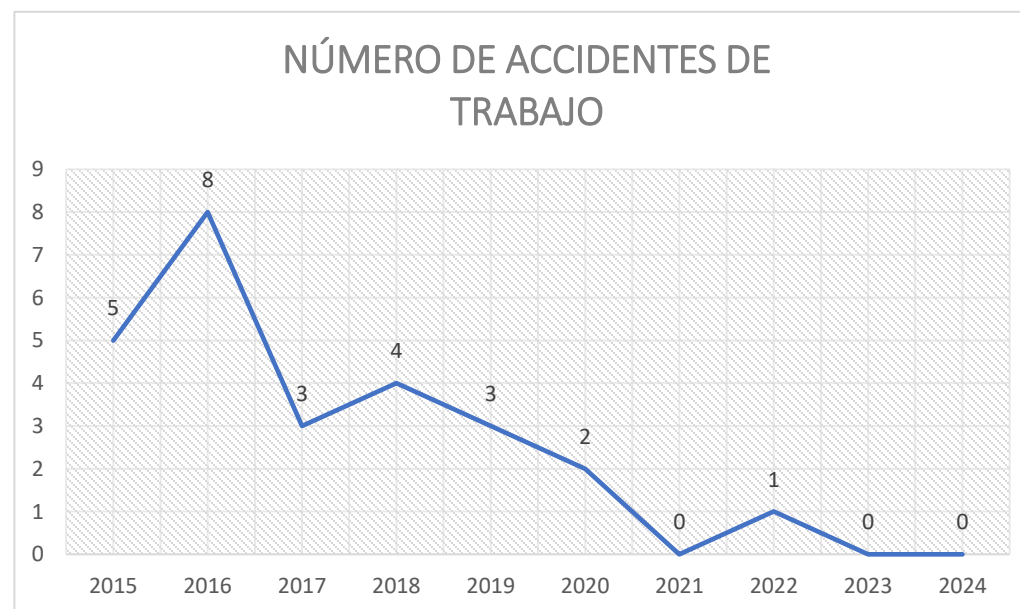
1.5.4. INCIDENTES

NTC- ISO 45001:2018, Numeral 9.3 Literal d1
NTC ISO/IEC 27001:2013 Numeral 9.3 Literal e

INCIDENTES, NO CONFORMIDADES, ACCIONES CORRECTIVAS Y MEJORA CONTINUA EN SG-SST

ACCIDENTES

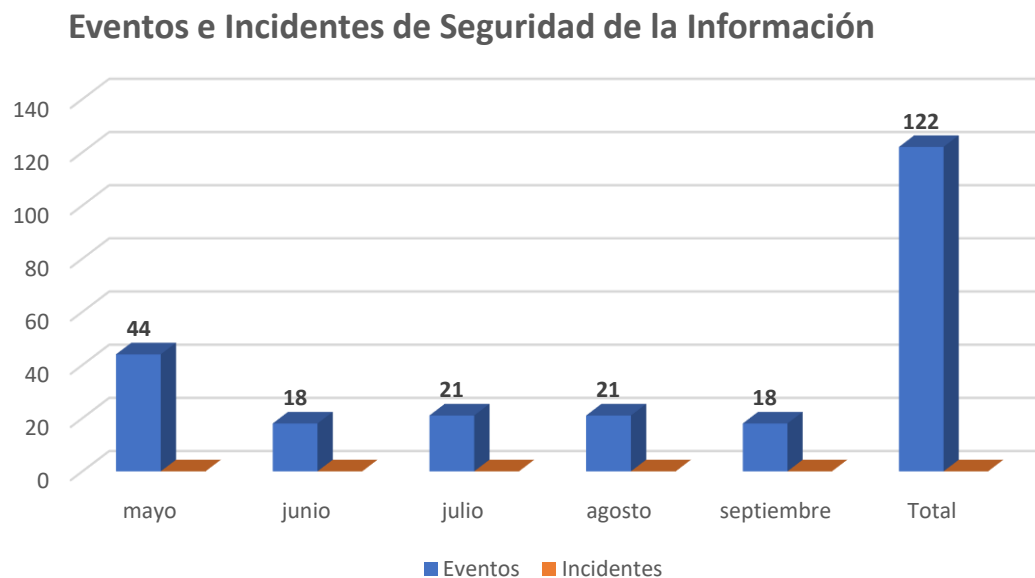
Durante la vigencia 2024 no se ha presentado accidentes de trabajo ni enfermedad laboral, esto debido a las actividades de promoción y prevención.



NTC- ISO 45001:2018 numeral 9.3 literal d1

EVENTOS E INCIDENTES DE SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN 2024

Durante el periodo comprendido entre mayo y septiembre del 2024 se presentaron ciento veintidós (122) eventos y ningún incidente de seguridad de la información, los cuales se encuentran gestionados y cerrados.



1.5.5. NO CONFORMIDADES EXTERNAS Y ACCIONES CORRECTIVAS DE LOS SISTEMAS DE GESTIÓN (Icontec noviembre 2023)

NTC-ISO9001:2015 Numeral 9.3.2. Literal c4.
NTC- ISO 45001:2018, NTC ISO 14001:2015 Numeral 9.3 Literal d1.
NTC ISO/IEC 27001:2013 Numeral 9.3 Literal c1.

▪

NO CONFORMIDADES EXTERNAS Y ACCIONES CORRECTIVAS DE LOS SISTEMAS DE GESTIÓN (Icontec noviembre 2023)

PROCESO	FUENTE DE EVALUACIÓN	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO O SITUACIÓN DETECTADA	DESCRIPCIÓN ACCIÓN A REALIZAR	FECHA INICIACIÓN DE LA ACCIÓN	FECHA FINALIZACIÓN DE LA ACCIÓN	RESPONSABLE DE LA ACCIÓN	SEGUIMIENTO	ESTADO
GESTIÓN TICS	INFORMES DE AUDITORÍAS INTERNAS Y EXTERNAS	1. En la revisión por la dirección no se evidencia la retroalimentación de todas las partes interesadas (9.3.d) ni el estado de los planes de tratamiento de riesgos (9.3.e). NTC ISO IEC 27001:2013.	Corrección. Complementar la información que se envía de las partes interesadas y de los planes de tratamiento de riesgos como retroalimentación para el informe de revisión por la dirección del proceso de Gestión TICS.	1/10/2024	31/10/2024	Coordinador GIT de Apoyo Informático	Se recopiló la información existente relacionada con el producto esperado.	Cerrada
			1. Convalidar y/o ajustar las partes interesadas y el estado de tratamiento de riesgos pertinentes del proceso Gestión TICS	10/05/2024	10/06/2024			
			2. Recibir y verificar la información de las partes interesadas y estado del tratamiento de riesgos para ser enviada a la revisión por la dirección	1/10/2024	15/10/2024			
			3. Analizar la información y generar reporte de partes interesadas y estado del tratamiento de riesgos para envío a la revisión por la dirección	16/10/2024	21/10/2024			
			4. Enviar la información completa del proceso de Gestión TIC's, de acuerdo al formato PI17-FOR04 listado de verificación de elementos de entradas, para el informe de revisión por la dirección	22/10/2024	25/10/2024			

NTC-ISO9001:2015 Numeral 9.3.2. Literal c4.

NTC ISO/IEC 27001:2013 Numeral 9.3 Literal c1.

NTC ISO4500:2018, NTC14001:2015 Numeral 9,3 Literal d1

NO CONFORMIDADES EXTERNAS Y ACCIONES CORRECTIVAS DE LOS SISTEMAS DE GESTIÓN (Icontec noviembre 2023)

PROCESO	FUENTE DE EVALUACIÓN	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO O SITUACIÓN DETECTADA	DESCRIPCIÓN ACCIÓN A REALIZAR	FECHA INICIACIÓN DE LA ACCIÓN	FECHA FINALIZACIÓN DE LA ACCIÓN	RESPONSABLE DE LA ACCIÓN	SEGUIMIENTO	ESTADO
GESTIÓN TICs	INFORMES DE AUDITORÍAS INTERNAS Y EXTERNAS	2. No se realizó verificación de cierre de las vulnerabilidades técnicas. NTC ISO IEC 27001:2013.	Corrección. Realizar el re-test asegurando que el escaneo se realice al mismo conjunto de direcciones IP utilizados en el test inicial.	1/03/2024	28/03/2024	Coordinador GIT de Apoyo Informático	Se recibieron los documentos que soportan el cierre del hallazgo	Cerrada
			1. Elaborar un procedimiento de gestión de vulnerabilidades técnicas que incluya la secuencia de actividades para realizar el ejercicio de análisis de vulnerabilidades, remediación y re-test de validación.	1/03/2024	28/03/2024			
			2. Capacitar y/o socializar a los servidores públicos y contratistas del GIT de Apoyo Informático acerca del procedimiento de gestión de vulnerabilidades técnicas.	1/04/2024	15/04/2024			
			3. Evaluar y establecer acciones de mejora (si es necesario), a partir de la aplicación del procedimiento de la gestión de vulnerabilidades y pruebas del re-test	2/05/2024	15/05/2024			

NTC-ISO9001:2015 Numeral 9.3.2. Literal c4.
 NTC ISO/IEC 27001:2013 Numeral 9.3 Literal c1.
 NTC ISO4500:2018, NTC14001:2015 Numeral 9,3 Literal d1

NO CONFORMIDADES EXTERNAS Y ACCIONES CORRECTIVAS DE LOS SISTEMAS DE GESTIÓN (Icontec noviembre 2023)

PROCESO	FUENTE DE EVALUACIÓN	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO O SITUACIÓN DETECTADA	DESCRIPCIÓN ACCIÓN A REALIZAR	FECHA INICIACIÓN DE LA ACCIÓN	FECHA FINALIZACIÓN DE LA ACCIÓN	RESPONSABLE DE LA ACCIÓN	SEGUIMIENTO	ESTADO
GESTIÓN TICs	INFORMES DE AUDITORÍAS INTERNAS Y EXTERNAS	3. No se evidencia el aprendizaje obtenido de los incidentes de seguridad de la información. NTC ISO IEC 27001:2013.	Corrección. Completar en el formato de incidentes de seguridad las lecciones aprendidas en el respectivo campo, con la información relativa al conocimiento adquirido a partir de los incidentes de seguridad dados durante el año 2023.	1/03/2024	29/03/2024	Coordinador GIT de Apoyo Informático	Se recibió el flujograma e instructivo Se recibieron los documentos que soportan el cierre del hallazgo	Cerrada
			1. Revisar y ajustar el flujograma y el instructivo de gestión de incidentes de seguridad, incluyendo el diligenciamiento del campo de lecciones aprendidas.	5/02/2024	15/02/2024			
			2. Capacitar y socializar a los servidores públicos y/o contratistas del GIT de Apoyo Informático, en el diligenciamiento del campo de lecciones aprendidas de los incidentes de seguridad de la información.	4/03/2024	14/03/2024			
			3. Verificar el diligenciamiento del campo de lecciones aprendidas	2/05/2024	15/05/2024			
			4. Aplicar las acciones de mejora (si es necesario), a partir del análisis de lecciones aprendidas	16/05/2024	20/05/2024			

NTC-ISO9001:2015 Numeral 9.3.2. Literal c4.

NTC ISO/IEC 27001:2013 Numeral 9.3 Literal c1.

NTC ISO4500:2018, NTC14001:2015 Numeral 9,3 Literal d1

NO CONFORMIDADES EXTERNAS Y ACCIONES CORRECTIVAS DE LOS SISTEMAS DE GESTIÓN (Icontec noviembre 2023)

PROCESO	FUENTE DE EVALUACIÓN	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO O SITUACIÓN DETECTADA	DESCRIPCIÓN ACCIÓN A REALIZAR	FECHA INICIACIÓN DE LA ACCIÓN	FECHA FINALIZACIÓN DE LA ACCIÓN	RESPONSABLE DE LA ACCIÓN	SEGUIMIENTO	ESTADO
GESTION ADMINISTRATIVA	INFORMES DE AUDITORÍAS INTERNAS Y EXTERNAS	4. No se evidencia que se estén tomando medidas de control para garantizar que, a partir de los mantenimientos realizados a los servidores de TIC, UPS y aires acondicionados por parte de contratistas, se genere la verificación de control para la disposición final de los productos reemplazados (baterías de remplazo y gas refrigerante), así como el uso de equipos de protección personal adecuados por parte de los contratistas. NTC-ISO 14001:2015 NTC-ISO 45001:2018	Corrección. El contratista debe hacer llegar certificación de la empresa que le realiza la disposición final de los RESPEL.	16/01/2024	12/02/2024	Coordinador GIT de Servicios Generales, Administrativos y Financieros	Se recibieron los documentos que soportan el cierre del hallazgo	Cerrada
			Corrección. Documento de disposición final de los productos reemplazados (RAEE).	16/01/2024	12/02/2024	Coordinador GIT de Servicios Generales, Administrativos y Financieros	Se recibieron los documentos que soportan el cierre del hallazgo	Cerrada
			1. Inspección de los elementos de protección personal utilizado por los contratistas externos, que realicen el mantenimiento a los servidores, aires acondicionados de la entidad. (TICS – Gestión Humana)	15/03/2024	30/11/2024	Coordinador GIT de Servicios Generales, Administrativos y Financieros - Gestión TIC	Se recibieron los documentos que soportan el cierre del hallazgo	Abierta
			2. Solicitar el registro de la gestión del contratista, relacionado con el manejo de residuos de aparatos eléctricos y electrónicos, (Baterías y Gas Refrigerante).	15/03/2024	30/11/2024	Coordinador GIT de Servicios Generales, Administrativos y Financieros	Se recibieron los documentos que soportan el cierre del hallazgo	Cerrada
			3. Capacitación y/o socialización con servidores y colaboradores de las TIC de la Contaduría General de la Nación, sobre el instructivo para la gestión de residuos de aparatos electrónicos y eléctricos (RAEE).	2/04/2024	30/04/2024	Coordinador GIT de Servicios Generales, Administrativos y Financieros	Se recibieron los documentos que soportan el cierre del hallazgo	Cerrada

NTC-ISO9001:2015 Numeral 9.3.2. Literal c4.

NTC ISO/IEC 27001:2013 Numeral 9.3 Literal c1.

NTC ISO4500:2018, NTC14001:2015 Numeral 9,3 Literal d1

NO CONFORMIDADES EXTERNAS Y ACCIONES CORRECTIVAS DE LOS SISTEMAS DE GESTIÓN (Icontec noviembre 2023)

PROCESO	FUENTE DE EVALUACIÓN	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO O SITUACIÓN DETECTADA	DESCRIPCIÓN ACCIÓN A REALIZAR	FECHA INICIACIÓN DE LA ACCIÓN	FECHA FINALIZACIÓN DE LA ACCIÓN	RESPONSABLE DE LA ACCIÓN	SEGUIMIENTO	ESTADO
PLANEACIÓN INTEGRAL	INFORMES DE AUDITORÍAS INTERNAS Y EXTERNAS	5. No se asegura de evaluar el cumplimiento y emprender las acciones que fueran necesarias; y de mantener el conocimiento y la comprensión de su estado de cumplimiento. NTC-ISO 14001:2015	Corrección Realizar evaluación del cumplimiento a los requisitos legales y otros requisitos aplicables al SGA y levantar evidencia de implementación.	1/03/2024	15/03/2024	Coordinador GIT de Planeación	Se recibieron los documentos que soportan el cierre del hallazgo	Cerrada
			1. Incluir en la matriz de identificación de requisitos legales y otros requisitos una columna para registrar la evaluación del cumplimiento.	1/03/2024	15/03/2024			
			2. Capacitar y/o socializar a los servidores públicos y contratistas de los procesos relacionados acerca de los cambios revisados a la Matriz de identificación de requisitos legales y otros requisitos.	2/04/2024	30/04/2024			

NTC-ISO9001:2015 Numeral 9.3.2. Literal c4.

NTC ISO/IEC 27001:2013 Numeral 9.3 Literal c1.

NTC ISO4500:2018, NTC14001:2015 Numeral 9,3 Literal d1

1.5.6. RESULTADOS DE LA AUDITORÍA A LOS SISTEMAS DE GESTIÓN

NTC-ISO9001:2015 Numeral 9.3.2. Literal c6.

NTC- ISO 45001:2018 Numeral 9.3 Literal d4, 14001:2015 Numeral 9.3 Literal d4.

NTC ISO/IEC 27001:2013 Numeral 9.3 Literal c3.

▪

REALIZACIÓN DE LAS AUDITORÍAS INTERNAS COMBINADAS AL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN 2024

En 2024 se ejecutaron dos ciclos de auditoría:

- Primero: del 6 de mayo al 24 de mayo aplicable a cinco procesos: Comunicación Pública, Gestión Recursos Financieros, Gestión Humana, Gestión Jurídica, y Gestión Administrativa.
- Segundo: del 9 al 27 de septiembre aplicable a seis procesos: Normalización y Culturización Contable, Consolidación de la Información, Control y Evaluación, Planeación Integral, Centralización de la Información, y Gestión TICs.

El ejercicio de auditoría se realizó cumpliendo con el cronograma establecido y una buena disposición por parte de todos los líderes de cada proceso.

NTC-ISO9001:2015 Numeral 9.3.2. Literal c6.

NTC ISO/IEC 27001:2013 Numeral 9.3 Literal C3.

NTC ISO4500:2018, NTC14001:2015 Numeral 9,3

Literal d4

RESULTADO DE LA AUDITORÍA INTERNA COMBINADA REALIZADA AL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN (Ciclo 1)

No	Proceso	Resumen hallazgos de auditoría			Total hallazgos
		No Conformidades	Observación	Oportunidades de mejora	
1	Comunicación Pública	0	1	1	2
2	Gestión Recursos Financieros	0	1	2	3
3	Gestión Humana	0	3	2	5
4	Gestión Jurídica	0	2	1	3
5	Gestión Administrativa	4	3	4	11
Total		4	10	10	24

NTC-ISO9001:2015 Numeral 9.3.2. Literal c6.

NTC ISO/IEC 27001:2013 Numeral 9.3 Literal C3.

NTC ISO4500:2018, NTC14001:2015 Numeral 9,3 Literal d4

RESULTADO DE LA AUDITORÍA INTERNA COMBINADA REALIZADA AL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN (Ciclo 2)

No	Proceso	Resumen hallazgos de auditoría			Total hallazgos
		No Conformidades	Observación	Oportunidades de mejora	
1	Planeación Integral	0	1	0	1
2	Normalización y Culturización contable	1	2	0	3
3	Consolidación de la Información	2	4	2	8
4	Centralización de la Información	0	3	3	6
5	Gestión TICs	1	7	6	14
6	Control y Evaluación	0	1	1	2
Total		4	18	12	34

NTC-ISO9001:2015 Numeral 9.3.2. Literal c6.

NTC ISO/IEC 27001:2013 Numeral 9.3 Literal C3.

NTC ISO4500:2018, NTC14001:2015 Numeral 9,3 Literal d4

COMPARACIÓN RESULTADO DE AUDITORÍA INTERNAS AL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN

COMPARATIVO 2023- 2024				
No.	Proceso	2023	2024	Diferencia
1	Gestión Recursos Financieros	4	3	-1
2	Control y Evaluación	3	2	-1
3	Planeación Integral	6	1	-5
4	Gestión Administrativa	7	11	4
5	Comunicación Pública	2	2	0
6	Gestión Jurídica	2	3	1
7	Gestión Humana	14	5	-9
8	Gestión Tics	5	14	9
9	Normalización y Culturización contable	2	3	1
10	Centralización de la Información	2	6	4
11	Consolidación de la Información	3	8	5
TOTAL		50	58	8

NTC-ISO9001:2015 Numeral 9.3.2. Literal c6.

NTC ISO/IEC 27001:2013 Numeral 9.3 Literal C3.

NTC ISO4500:2018, NTC14001:2015 Numeral 9,3 Literal d4

EVALUACIÓN DE AUDITORES 2024

PREGUNTA	CUMPLIMIENTO (Ciclo 1)		CUMPLIMIENTO (Ciclo 2)	
	Si	No	Si	No
¿Se cumplió con el horario establecido para realizar la auditoría?	100%	0%	100%	0%
¿Existió claridad en las preguntas realizadas durante la auditoría?	100%	0%	100%	0%
¿Hubo claridad en la explicación de las no conformidades, observaciones y oportunidades de mejora levantadas?	100%	0%	100%	0%
¿El auditor fue imparcial y respetuoso con los entrevistados?	100%	0%	100%	0%
¿Existió coherencia entre los procedimientos y métodos de auditoría aplicados y el alcance planteado?	80%	20%	100%	0%
¿La actitud fue propositiva y de colaboración permanente al proceso de auditoría?	100%	0%	100%	0%
Promedio	97%	20%	100%	100%

NTC-ISO9001:2015 Numeral 9.3.2. Literal c6.
 NTC ISO/IEC 27001:2013 Numeral 9.3 Literal C3.
 NTC ISO4500:2018, NTC14001:2015 Numeral 9.3
 Literal d4

CONCLUSIONES DE LAS AUDITORÍAS INTERNAS

- Una vez realizado el ejercicio de auditoría interna a los sistemas que componen el Sistema Integrado de Gestión Institucional – SIGI, puede concluirse que el Sistema Integrado de Gestión Institucional cumple con los requisitos de las Normas NTC ISO 9001:2015, NTC ISO 14001:2015, NTC ISO 45001:2018 e ISO/IEC 27001:2013, y que se demostraron evidencias de su continuo mejoramiento, eficacia, eficiencia y efectividad de los procesos que lo componen.
- La auditoría fue realizada mediante el método de muestreo a juicio de los auditores por lo cual es necesario que los responsables de los procesos mantengan la mejora continua en cuanto a sus responsabilidades de cumplimiento con el sistema, para evitar la aparición de hallazgos en futuras auditorías.
- Gracias a la madurez de los sistemas y la experiencia de los auditores, se observa una mayor exigencia en el proceso de auditoría.

NTC-ISO9001:2015 Numeral 9.3.2. Literal c6.

NTC ISO/IEC 27001:2013 Numeral 9.3 Literal C3.

NTC ISO4500:2018, NTC14001:2015 Numeral 9.3 Literal d4

CONCLUSIONES DE LAS AUDITORÍAS INTERNAS

- Se destaca una serie de hallazgos relacionados con la actualización de la información documentada, la necesidad de mejorar la toma de conciencia de las personas frente al SIGI y sus sistemas, y el ambiente de trabajo necesario para una eficaz operación de los procesos.
- Los informes de auditoría se socializaron con el líder de cada proceso explicando cada uno de los hallazgos identificados.
- Para los hallazgos identificados se elaboraron y posteriormente se cerraron los planes de mejoramiento.

NTC-ISO9001:2015 Numeral 9.3.2. Literal c6.

NTC ISO/IEC 27001:2013 Numeral 9.3 Literal C3.

NTC ISO4500:2018, NTC14001:2015 Numeral 9.3 Literal d4

OTROS RESULTADOS DE LAS AUDITORÍAS

Visita Secretaría Distrital de Ambiente (SDA)

En el marco del proceso N° 6326819, la CGN fue objeto de visita por parte de la SDA con el fin de evaluar su cumplimiento normativo frente a la gestión de residuos durante las vigencias 2023 y 2024. Como resultado se obtuvo hallazgos frente a la gestión de los RESPEL y RAEE acumulados, con respecto al decreto 284 de 2018. Actualmente se adelantan acciones para su cumplimiento.

1.5.7. DESEMPEÑO DE LOS PROVEEDORES EXTERNOS

NTC-ISO9001:2015 Numeral 9.3.2. Literal c7.

.

EVALUACIÓN DE PROVEEDORES

La CGN gestionó la planeación, estructuración y adquisición de los bienes y servicios necesarios para el cumplimiento de sus objetivos y actividades que conllevan al cumplimiento de la misión, a través de la selección de proveedores mediante el Proceso de Gestión Administrativa.

La evaluación de los proveedores tiene como punto de partida la elaboración de los requisitos habilitantes en los estudios y documentos previos, a través de los cuales, se selecciona al proponente que cumple con los términos señalados en los pliegos de condiciones y estos redunde en garantizar una debida ejecución en términos de calidad y oportunidad.

La gestión de evaluación de su desempeño se realiza mensualmente mediante la entrega de resultados y la firma de revisión de los cumplidos por parte de cada supervisor de contrato, en el ejercicio de la actividad de vigilancia y control que ejercen los supervisores desde la perspectiva técnica, administrativa, jurídica y financiera.

En relación con los contratistas que se desempeñan en los diferentes procesos para el año 2024 se contó con 171 contratistas persona natural y 25 contratos con personas jurídicas.

En cuanto a los bienes y servicios adquiridos por el Proceso de Gestión Administrativa, se realizan los procesos contractuales de acuerdo a los requisitos establecidos en la Ley 80 de 1993, Ley 1150 de 2007, Ley 1882 de 2018 Decreto 1082 de 2015 y demás disposiciones emitidas por la agencia de contratación pública - Colombia Compra Eficiente, con la asignación de un supervisor para cada contrato u orden, y el seguimiento a los entregables y recibido a satisfacción.

NTC-ISO9001:2015 Numeral 9.3.2. Literal c7

1.5.8. ADECUACIÓN DE LOS RECURSOS

NTC-ISO9001:2015 Numeral 9.3.2. Literal d.
NTC- ISO 45001:2018 /NTC ISO 14001:2015 Numeral 9.3 Literal e

INVERSIÓN EN EL SISTEMA DE GESTIÓN - 2024

PROYECTO: FORTALECIMIENTO E INTEGRACIÓN DE LOS SISTEMAS DE GESTIÓN Y CONTROL DE LA CGN A TRAVÉS DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN INSTITUCIONAL - SIGI NACIONAL - Inversión en el Sistema de Gestión

ACTIVIDAD	MONTO
Diseño e implementación de sistemas de gestión y de desempeño institucional	\$585.489.110
Medición y evaluación de los Sistemas del SIGI	\$30.000.000
Sensibilizar y capacitar en los Sistemas del SIGI	\$85.000.000
TOTAL	\$700,489,110

- PROYECTO: FORTALECIMIENTO DE LA PLATAFORMA TECNOLÓGICA PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE LA CGN NACIONAL

ACTIVIDAD	MONTO
Actualizar la estrategia de seguridad de la información de la CGN	\$480.000.000
TOTAL	\$480,000,000

TOTAL INVERSIÓN	\$1.180,489,110
------------------------	------------------------

Fuente: Plataforma Integrada de Inversión Pública - PIIP

NTC-ISO9001:2015 Numeral 9.3.2. Literal d.

NTC- ISO 45001:2018 NTC ISO 14001:2015 Numeral 9.3Literal e

INVERSIÓN EN EL SISTEMA DE GESTIÓN - SGSST

De los recursos asignado a Bienestar, fueron destinados al Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo \$ 40.000.000 para el desarrollo de las actividades del sistema. Al mes de octubre de 2024, se han ejecutado las siguientes:

ACTIVIDADES PROGRAMADAS	VALOR EJECUTADO
Exámenes Periódicos 2024	\$ 11.089.300,00
Actividades de Abril a Diciembre 2024	\$ 13.906.522,00
Semana de la Salud 2024	\$ 1.382.800,00
Exámenes Ingreso 2025	\$ 13.595.400,00
Total	\$ 39.974.022,00
Presupuesto Asignado	\$ 40.000.000,00
Saldo por ejecutar	\$ 25.978,00

Adicionalmente se han ejecutado con recursos del fondo ICETEX y de funcionamiento, las siguientes actividades:

ACTIVIDADES PROGRAMADAS	VALOR EJECUTADO
Capacitación Brigada de Emergencia Recursos fondo ICETEX	\$ 27.988.800,00
Psicóloga Especialista en SST	\$ 15.000.000,00

1.5.9. LA CONSULTA Y PARTICIPACIÓN DE LOS TRABAJADORES

NTC- ISO 45001:2018, Numeral 9.3 Literal d5

CONSULTA Y PARTICIPACIÓN DE LOS TRABAJADORES

1. Se conformó el Comité Paritario de Seguridad y Salud en el Trabajo (Resolución 445 de 21 – 12 - 2023)
2. Se conformó el Comité de Convivencia Laboral (Resolución 444 de 21 – 12 - 2023)
3. Presentación mensual de la gestión del SGSST en el Comité Institucional de Gestión y Desempeño
4. Semana de la Salud:

ACTIVIDAD	TOTAL, PERSONAS PARTICIPANTES
Simulacro Distrital	75
Video Tips Primeros Auxilios	Toda la entidad
Charla Manejo Estrés	55
Kick Boxing	13
Charla de Comunicación Asertiva	48
Club Nutrición - Preparación Receta	20
Tips de Conservación Visual	Toda la entidad
Pilates	19
Charla - Equilibrio entre la Vida Laboral y la Vida Personal	67

5. Teletrabajo. Del total de servidores públicos, el 49.5% realizan teletrabajo.
6. Capacitación de la Brigada de Emergencia con el Cuerpo de Bomberos Voluntarios de Mosquera

NTC- ISO 45001:2018 numeral 9.3 literal d5

1.6. EFICACIA DE LAS ACCIONES TOMADAS PARA ABORDAR LOS RIESGOS Y OPORTUNIDADES EN TODO EL SISTEMA, VALORACIÓN Y TRATAMIENTO DE RIESGOS

NTC-ISO9001:2015 Numeral 9.3.2. Literal e.
NTC ISO 14001:2015 Numeral 9.3 Literal b4
NTC- ISO 45001:2018, Numeral 9.3 Literal b3,d6
NTC ISO/IEC 27001:2013 Numeral 9.3 Literal e

GESTIÓN DEL RIESGO CGN

La revisión y/o seguimiento a los riesgos de Gestión, Corrupción y Seguridad de la Información, se llevó a cabo en el mes de junio a través del Informe de gestión, análisis y cambios en los Riesgos de gestión, corrupción, seguridad de la información y de proyectos

Es importante mencionar que el segundo seguimiento se desarrollara durante los meses de noviembre y diciembre del presente año. Por consiguiente, los resultados que se reflejan a continuación son del primer seguimiento 2024.

Para la revisión de los riesgos de la Entidad se tomó como base la **Guía de DAFP v4**. Es importante mencionar que la entidad se encuentra en proceso de actualización de su matriz de riesgos para el 2025 haciendo la migración a la **Guía del DAFP V6**.

Del seguimiento se han obtenido los siguientes resultados:

NTC-ISO9001:2015 Numeral 9.3.2. Literal e.

SEGUIMIENTO RIESGOS DE GESTIÓN, CORRUPCIÓN, PROYECTOS y SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN 2024

La CGN en la actualidad tiene identificados:

Riesgos	Cantidad
Gestión	37
Corrupción	14
Proyectos	21
Seguridad de la Información	22

En el mapa riesgos de gestión de la CGN se encuentran consignados los **RIESGOS RESIDUALES**, los cuales son el producto de la disminución en la probabilidad e impacto una vez se aplican los controles. Está compuesto por 4 niveles de riesgo (**BAJO, MODERADO, ALTO Y EXTREMO**).

Nivel	Cantidad
Bajo	11
Moderado	19
Alto	7
Extremo	0

NTC-ISO9001:2015 Numeral 9.3.2. Literal e.

RIESGOS INSTITUCIONALES

En el mapa de riesgos institucional de la CGN cuenta con las siguientes características:

- De los **37 riesgos de gestión identificados** por la Entidad, **7 son institucionales en nivel residual Alto, 19 de moderado y 11 de bajo.**
- Cada uno de los procesos cuenta con una identificación de riesgos de gestión y corrupción. Los riesgos de proyectos están directamente relacionados con los procesos misionales de la entidad.

NTC-ISO9001:2015 Numeral 9.3.2. Literal e.

RIESGOS DE CORRUPCIÓN

Los **14** riesgos de **CORRUPCIÓN** identificados por los procesos, 13 se encuentran ubicados en nivel **ALTO** y 1 en nivel **EXTREMO**, por ende, es necesario continuar ejerciendo control sobre las causas asociadas a cada uno de ellos, involucrando en su gestión a todos los servidores públicos y contratistas pertenecientes a cada uno de los procesos.

Estos riesgos jamás serán aceptables para la entidad, por ende, siempre permanecerán en nivel **ALTO y EXTREMO.**

RIESGOS DE PROYECTOS

- El mapa de riesgos se consolida a partir de aquellos riesgos de los proyectos de inversión identificados en la etapa de prefactibilidad y con independencia de la valoración que se realice para cada uno de estos. (utilizando la metodología MGA).

Proyecto CGN	Riesgos por proyecto	Valor Impacto				
		Insignificante	Menor	Moderado	Mayor	Catastrófico
Fortalecimiento de la Generación de Información desde el Sistema de Información Misional de la CGN Bogotá	3			3		
Capacitación Divulgación y Asistencia Técnica en el Modelo Colombiano de Regulación Contable Pública Nacional	3				3	
Mejoramiento del sistema contable público para atender los requerimientos de los usuarios estratégicos de la Contaduría General de la Nación Nacional	6			2	4	
Fortalecimiento de la regulación contable pública con los avances internacionales y el contexto del sector público Colombiano Nacional	3				3	
Fortalecimiento e Integración de los Sistemas de Gestión y Control de la CGN a través del Sistema Integrado de Gestión Institucional - SIGI Nacional	3			2	1	
Fortalecimiento de la plataforma tecnológica para la prestación de los servicios de la CGN Nacional	3				2	1
TOTAL	21	0	0	7	13	1

Durante el primer seguimiento no se presentaron cambios en los riesgos de Proyectos, puesto que estos se levantan en la etapa de prefactibilidad de los proyectos y luego se hace gestión sobre los mismos en las demás etapas de los proyectos.

EFICACIA DE OTRAS ACCIONES TOMADAS EN MATERIA DE RIESGOS

El uso de tecnologías de la información y las comunicaciones ha desempeñado un papel fundamental en el mantenimiento y gestión de los riesgos de la entidad. Gracias a estas tecnologías, se ha logrado garantizar de manera efectiva la continuidad de las operaciones.

La participación de los líderes de procesos en las mesas de trabajo de riesgos, y en el seguimiento interno de estos ha sido fundamental para la administración de riesgos.

Se han tomado acciones frente a las materializaciones de los riesgos presentadas durante lo corrido por parte de los líderes de proceso y del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de la CGN.

RIESGOS DE SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN

El mapa de riesgos de seguridad de la información de la CGN cuenta con 22 riesgos y 1 oportunidad, los cuales aplican para los 3 procesos misionales de Normalización y Culturización Contable, Centralización de la Información, Consolidación de la Información y el proceso de Gestión Tics.

Actividades realizadas:

Nivel	Cantidad
Bajo	10
Moderado	7
Alto	3
Extremo	2

Valoración de riesgo residual

- Septiembre 2024: Actualización de la información de algunos campos en la matriz en riesgo, descripción, amenaza, análisis de las causas/vulnerabilidades, consecuencias, acciones, soporte, responsable, calificación del riesgo inicial o inherente y en la oportunidad .
- Renombramiento de matriz: Mapa y plan de tratamiento de riesgo de seguridad de la información - seguridad digital.
- Octubre 2024: Se aprobó en el comité CICCI.

NTC ISO 9001:2015, numeral 9.3.2 Literal e

RIESGOS SISTEMA DE GESTIÓN DE SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN

En el mes de septiembre de 2024, se realizó seguimiento por el Proceso Gestión TICs a la matriz de riesgos de seguridad de la información con los siguientes resultados:

Ajuste en la información de los campos de la matriz de riesgo en la descripción, amenaza, análisis de las causas/vulnerabilidades, consecuencias, acciones, soporte, responsable, calificación del riesgo inicial o inherente y en la oportunidad, así como la inclusión de conceptos de seguridad digital en los riesgos.



NTC ISO 9001:2015, numeral 9.3.2 Literal e

2. SALIDAS DE LA REVISIÓN POR LA DIRECCIÓN: DECISIONES, ACCIONES, CONSIDERACIONES

NTC-ISO9001:2015 Numeral 9.3.2. Literal f/ 9.3.3 Literal a,b,c.
NTC- ISO 45001:2018/ NTC ISO 14001:2015 Numeral 9.3
NTC ISO/IEC 27001:2013 Numeral 9,3

.

OPORTUNIDADES DE MEJORA PARA EL AÑO 2025

OPORTUNIDAD	RESPONSABLE	FECHA SEGUIMIENTO
1. Fortalecimiento de competencias de los responsables del SGI y de los auditores internos especialmente en lo relacionado con el SGSI (NTC-ISO-IEC 27001:2022)	Oficial de seguridad de la información, Gestión TICs, Gestión Humana	Agosto 2025
2. Fortalecer la culturización y sensibilización de la importancia del Sistema Integrado de Gestión Institucional-SIGI en los servidores públicos y colaboradores	Planeación Integral-Gestión TICs- Gestión Administrativa- Gestión Humana	Mayo y Octubre de 2025
3. Mantener recurso humano calificado que soporte la mejora del SIGI	Gestión administrativa-Gestión Humana-Planeación Integral	Septiembre 2025

OPORTUNIDADES DE MEJORA PARA EL AÑO 2025

OPORTUNIDAD	RESPONSABLE	FECHA SEGUIMIENTO
4. Fortalecer los espacios de promoción y prevención en temas de salud mental para los servidores públicos y colaboradores.	Gestión Humana	Julio y octubre de 2025
5. Establecer mecanismos para la Gestión de Conocimiento e innovación de la CGN para fomentar el aprendizaje organizacional.	Planeación Integral- Gestión Tics	Septiembre de 2025
6. Mejorar el reporte de implementación de controles de los riesgos, así como las acciones para su fortalecimiento.	Planeación Integral- Todos los procesos	Julio de 2025

OPORTUNIDADES DE MEJORA PARA EL AÑO 2025

OPORTUNIDAD	RESPONSABLE	FECHA SEGUIMIENTO
7. Se considera pertinente incluir acciones de ingeniería (infraestructura, sustitución tecnológica) con el fin de lograr los objetivos y metas ambientales propuestas	Planeación Integral	Septiembre de 2025
8. Consolidar en un único programa la gestión de residuos en la CGN	Planeación Integral	Septiembre de 2025
9. Promover la implementación de acciones orientadas a la cuantificación o medición de su huella de carbono teniendo en cuenta que se presentan altos consumos de energía	Planeación Integral	Septiembre de 2025

NECESIDADES DE CAMBIO PARA CADA SISTEMA

NORMA	NECESIDAD DE CAMBIO
Sistema de Gestión de la Calidad NTC- ISO 9001:2015	NO
Sistema de Gestión Ambiental NTC-ISO 14001:2015	NO
Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo NTC-ISO 45001:2018	NO
Sistema de Gestión de la Seguridad de la Información NTC-ISO-IEC 27001:2013	Migrar hacia la versión 2022 de la norma NTC-ISO-IEC 27001

NECESIDADES DE RECURSOS PARA 2025 (Millones)

Código BPIN	DESCRIPCIÓN	Valor cuota
	Política macroeconómica y fiscal	4.980.000.000
202300000000070	Mejoramiento del Sistema Contable Público para atender Los requerimientos de los usuarios estratégicos de La Contaduría General de la Nación Nacional	2.000.000.000
202300000000131	Fortalecimiento de la Regulación Contable Pública con los avances internacionales y el contexto del Sector Público colombiano Nacional	980.000.000
2018011000348	Fortalecimiento de la generación de información desde el Sistema de Información Misional de la CGN Bogotá	1.000.000.000
2018011000110	Capacitación divulgación y asistencia técnica en el modelo colombiano de regulación contable pública Nacional	1.000.000.000
	Fortalecimiento de la gestión y dirección del Sector Hacienda	3.720.000.000
2018011000191	Fortalecimiento e integración de los sistemas de gestión y control de la CGN a través del Sistema Integrado de Gestión Institucional - SIGI Nacional	720.000.000
2018011000307	Fortalecimiento de la Plataforma Tecnológica para la prestación de los servicios de la CGN Nacional	3.000.000.000
	Total	8.700.000.000

Nuestras certificaciones



GRACIAS

POR PERMITIRNOS HACER PÚBLICO LO PÚBLICO

 **@ContaduriaGeneraldeLaNacionCGN**

 **@Contaduria_CGN**  **CGNOficial**

 **Contáctenos** [**www.contaduria.gov.co**](http://www.contaduria.gov.co)

Coloque **aquí**
el código QR



CONTADURÍA
GENERAL DE LA NACIÓN

Cuentas Claras, Estado Transparente