

Secretaría General

Gerencia de Planeamiento

Subgerencia de Planeamiento y Programación de Inversiones

INFORME DE SEGUIMIENTO DEL PLAN ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL 2018-2024

PERIODO: I SEMESTRE 2018

Lima, octubre de 2018



CONTENIDO

			Pág.
	PRE	ESENTACIÓN	1
SOUTH GENERAL D	TO REAL	MARCO ESTRATÉGICO	2
SONTRAL SONTRAN SONTRAL SONTRAL SONTRAL SONTRAL SONTRAL SONTRAL SONTRAL SONTRA		CUMPLIMIENTO DE LOS INDICADORES A NIVEL DE OBJETIVOS ESTRATÉGICOS	3
Concide plane	ATTILITY OF	2.2. Cumplimiento de objetivos estratégicos por cada indicador	4
	3.	CUMPLIMIENTO DE LOS INDICADORES A NIVEL DE ACCIONES ESTRATÉGICAS	6
		3.1. Progreso en los indicadores de Acciones Estratégicas del Objetivo Estratégico 1	6
ENERAL DE	2	3.2. Progreso en los indicadores de Acciones Estratégicas del Objetivo Estratégico 2	10
OHACE - 199		3.3. Progreso en los indicadores de Acciones Estratégicas del Objetivo Estratégico 3	13
PS.	mic.	3.4. Progreso en los indicadores de Acciones Estratégicas del Objetivo Estratégico 4	14
A Subsemple of a	4.	EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DEL GASTO	15
A Comment	5.	LIMITACIONES QUE AFECTARON EL CUMPLIMIENTO DEL PLAN ESTRATÉGICO	16
	6.	CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES	17
		6.1. Conclusiones	17
		6.2. Recomendaciones	18



PRESENTACIÓN



De conformidad con el Decreto Legislativo N° 1088, Ley del Sistema Nacional de Planeamiento Estratégico y el Centro Nacional de Planeamiento Estratégico – CEPLAN; y con la Guía para el Planeamiento Institucional modificada por Resolución de Presidencia del Consejo Directivo N° 062-2017/CEPLAN/PCD, la Contraloría General de la República (en adelante la Contraloría) presenta el Informe de Seguimiento del PEI 2018 - 2024 para el I semestre de 2018.

El PEI de la Contraloría 2018 - 2024, materia del presente seguimiento, fue aprobado mediante Resolución de Contraloría N° 039-2018-CG del 01 de febrero de 2018, considerando 04 objetivos y 18 acciones estratégicas, cuyas mediciones involucran un total de 57 indicadores a lo largo del período de planeamiento.

El Informe de Seguimiento del PEI se ha elaborado en cumplimiento de la fase 4 del ciclo de planeamiento estratégico para la mejora continua: Seguimiento y Evaluación de Políticas y Planes, ítem 4.5. de la Guía para el Planeamiento Institucional. Como indica la citada Guía, la Contraloría deberá registrar la información para el seguimiento del PEI de manera semestral.

Asimismo, conforme al artículo 48 numeral e) del Reglamento de Organización y Funciones vigente, la Subgerencia de Planeamiento y Programación de Inversiones tiene como función "Efectuar el seguimiento al avance de las actividades y servicios en el Plan Operativo Institucional, y de las acciones estratégicas programadas en el Plan Estratégico Institucional, identificando las desviaciones y retrasos en el cumplimiento de las metas e indicadores, proponiendo las medidas correctivas correspondientes."

La información del presente informe corresponde al avance reportado por las diversas unidades orgánicas responsables de la ejecución de los objetivos y acciones estratégicas, en términos del progreso de sus indicadores, cuyos resultados se han contrastado con el valor de los indicadores anuales programados en el Plan Estratégico.



1. MARCO ESTRATÉGICO

Mediante Resolución de Contraloría N° 039-2018-CG, del 01.FEB.2018, se aprobó el Plan Estratégico de la Contraloría General de la República para el período 2018 - 2024, encargando al Departamento de Planeamiento (actual Subgerencia de Planeamiento y Programación de Inversiones) la evaluación de su ejecución.

Son componentes del Plan Estratégico:

Misión



Dirigir, supervisar y ejecutar el control a las entidades públicas para contribuir al uso eficaz, eficiente y transparente de los recursos públicos.

Objetivos Estratégicos, Acciones Estratégicas e Indicadores programados

El PEI 2018 - 2024 contiene 4 Objetivos Estratégicos, los cuales se subdividen en 18 Acciones Estratégicas, cada uno de estos componentes cuenta con indicadores y metas programadas para el período multianual. Los objetivos y acciones estratégicas involucran un total de 57 indicadores distribuidos de la siguiente forma:



Cuadro N° 01: Indicadores por Objetivo Estratégico y Acción Estratégica

OEI	Código AEI	Acción Estratégica	N° de indicador	Total	%
		a la mejora de la gestión de los procesos y sistemas de las entidades acción de la inconducta funcional y corrupción	4 3	31	54.4
	AEI.01.01	Acciones de prevención de inconductas funcionales y actos de corrupción, implementadas en las entidades públicas	3		
	AEI.01.02	Servicios de control oportunos y efectivos a entidades públicas	6		
	AEI.01.03	Servicios de control oportunos y efectivos a entidades públicas para atender situaciones de emergencia	1		
	AEI.01.04	Adecuada cobertura de control descentralizado	1		
	AEI.01.05	Adecuada identificación de indicios de corrupción y lavado de activos en las entidades públicas, utilizando técnicas de análisis masivo de información	2		
	AEI.01.06	Atención oportuna y efectiva de denuncias de los ciudadanos y servidores públicos	3		
	AEI.01.07	Sanción efectiva y oportuna a servidores públicos	5		
	AEI.01.08	Control interno implementado adecuadamente por las entidades públicas	3		
	AEI.01.09	Estudios utilizados para la toma de decisiones de las entidades públicas y del Sistema Nacional de Control	1		
	AEI.01.10	Auditorias de desempeño focalizadas a las prioridades de la política pública de las entidades gubernamentales	2		and files
OEI.02	2: Fortalecer	la gestión institucional de la Contraloría General de la República	2	21	36.8
	AEI.02.01	Procesos optimizados de gestión administrativa y de apoyo	6		
	AEI.02.02	Actualización técnico-normativa	1		
	AEI.02.03	Capital humano adecuadamente administrado y fortalecido	4		
	AEI.02.04	Adecuado soporte de infraestructura y tecnologías de la información	2		



OEI	Código AEI	Acción Estratégica	N° de indicador	Total	%
	AEI.02.05	Comunicación organizacional efectiva	5		
	AEI.02.06	Control Interno implementado en la CGR	1		
OEI.03	3: Fortalecer	el alineamiento estratégico externo	1	2	3.5
	AEI.03.01	Coordinación interinstitucional fortalecida	1		
OEI.04	4: Implemen	2	3	5.3	
	AEI.04.01	Implementación del Plan de Contingencias para la minimización de impactos en la gestión institucional como producto de desastres	1		
		TOTAL	57	57	100.0



Elaborado por: Subgerencia de Planeamiento y Programación de Inversiones

Según se aprecia, el 54.4% de los indicadores se concentran al interior del objetivo estratégico misional 1 "Contribuir a la mejora de la gestión de los procesos y sistemas de las entidades públicas y a la reducción de la inconducta funcional y corrupción"; y un 36.8% en el objetivo 2 de soporte a la función misional "Fortalecer la gestión institucional de la Contraloría General de la República", absorbiendo en conjunto el 91.2% del total de indicadores de desempeño.

2. CUMPLIMIENTO DE LOS INDICADORES A NIVEL DE OBJETIVOS ESTRATÉGICOS

2.1. Cumplimiento general

El progreso en los indicadores de desempeño (8) a nivel de objetivos estratégicos, reportados por los órganos responsables muestra un comportamiento variable, identificando que 3 indicadores (38%) se encuentran en el rango de 67-99%, asimismo, hay 4 indicadores (25%) que no aplican su medición en el presente año.

Cuadro N° 2: Avance Global de los indicadores a nivel de Objetivos Estratégicos, al I Semestre 2018

Objetivo Estratégico		Cantidad de	Rango de avance de indicadores						
		indicadores	0%	1 a 33%	34 a 66%	67 a 99%	>=100%	No aplica	
1.	Contribuir a la mejora de la gestión de los procesos y sistemas de las entidades públicas y a la reducción de la inconducta funcional y corrupción	4	1	0	1	1	0	1	
2.	Fortalecer la gestión institucional de la Contraloría General de la República	2	0	0	0	1	0	1	
3.	Fortalecer el alineamiento estratégico externo	1	0	0	0	1	0	0	
4.	Implementar la gestión interna de riesgos de desastres	1	0	1	0	0	0	0	
	Total	8	1	1	1	3	0	2	
	%	100%	13%	13%	13%	38%	0%	25%	

Fuente: Información proporcionada por las unidades orgánicas de la Contraloría General Elaborado por: Subgerencia de Planeamiento y Programación de Inversiones



2.2. Cumplimiento de Objetivos Estratégicos por cada indicador

El progreso en los indicadores (8) de desempeño a nivel de objetivos estratégicos, reportados por las unidades orgánicas responsables muestra un comportamiento variable, considerando que hay 1 indicador cuyo valor está muy por debajo de la meta programada, 3 indicadores han superado la meta anual programada, 2 indicadores que no aplican para el año 2018.

Es de precisar que, el nivel de avance de algunos indicadores se sustenta en:

 Indicador de "Porcentaje de recomendaciones de identificación de responsabilidades implementadas de los informes de control". Tomando en consideración la fórmula original del indicador en el documento del PEI se tiene el valor de 69.97%, para lo cual se ha calculado bajo el numerador denominado número de recomendaciones de informes de control implementadas (195,098) y su denominador es número de recomendaciones de informes de control emitidas (278,839).

Por otro lado, es necesario indicar que conforme lo informado por la Subgerencia de Modernización, considerando las recomendaciones que establecen responsabilidad (administrativa y legal), el porcentaje de avance es de 71.82%, debiendo precisar que en este cálculo se han considerado todas las recomendaciones clasificadas como "Administrativa Entidad" (185,269 de recomendaciones de informes de control que identifican responsabilidad implementadas versus 257,959 recomendaciones de informes de control que identifican responsabilidad emitidas).

- Indicador de "Porcentaje de recomendaciones de mejora de gestión implementadas". Se tiene un total de 20,880 recomendaciones de mejora de gestión identificadas, de las cuales se han implementado 9,829 al periodo evaluado.
- Indicador de "Porcentaje de intervenciones implementadas entre la Contraloría y entidades aliadas estratégicas (Comisión de Alto Nivel Anticorrupción, Poder Judicial, Ministerio Público, Congreso, Centro Nacional de Planeamiento Estratégico, Unidad de Inteligencia Financiera, Ministerio de Economía y Finanzas, entre otros.)". Se ha registrado la ejecución de un total de 31 intervenciones entre la Contraloría y entidades aliadas estratégicas, mientras que se programaron 39, por lo que el indicador tiene un valor de 79.49%, para el periodo evaluado. Entre las entidades aliadas tenemos a los Ministerios de Economía y Finanzas, Educación, Vivienda, Construcción y Saneamiento, Ambiente, Interior; Congreso de la República; Inacal; SBS; SUNAT; SUNARP; Universidades de Piura, ESAN, Mayor de San Marcos; entre otras entidades.





Cuadro N° 3: Avance porcentual de los indicadores a nivel de Objetivos Estratégicos, al I Semestre 2018

	Objetivo	Indicador	Fórmula de cálculo	Meta PEI 2018	Ejecución I Semestre 2018	% Avance	Órgano responsable
Andreas Contractor and the Contractor of the Con		Porcentaje de recomendaciones de identificación de responsabilidades implementadas de los informes de control	Número de recomendaciones de Informes de control implementadas / Número de recomendaciones de Informes de control emitidas	50%	69.97%	139.94%	Subgerencia de Modernización
1	OEI.01 Contribuir a la mejora de la gestión de los procesos y sistemas de las	Porcentaje de administrados con sanción consentida o confirmada	Número de administrados con sanción consentida o confirmada/ Número de administrados con procedimiento concluido (No incluye inadmisibles ni improcedentes)	40%	79.55%	198.9%	Gerencia de Responsabilidades
	entidades públicas y a la reducción de la inconducta funcional y corrupción	Porcentaje de recomendaciones de mejora de gestión implementadas	Número de recomendaciones de mejora de gestión implementadas / Número de recomendaciones de mejora de gestión identificadas	30%	47.07%	156.7%	Subgerencia de Modernización
The Port of	-	Porcentaje de riesgos identificados en el Control de Gestión (Control Interno) con acciones de respuesta implementadas	Riesgos identificados en el Control de Gestión (Control Interno) con acciones de respuesta implementadas / Riesgos identificados en el Control de Gestión (Control Interno)	No aplica	No aplica		Subgerencia de Control Interno
	OEI.02 Fortalecer la gestión	Porcentaje de cumplimiento del objetivo estratégico 1	Porcentaje de cumplimiento del PEI anual correspondiente al objetivo 1	100%	66%	66%	Subgerencia de Planeamiento y Programación de Inversiones
	institucional de la Contraloría General de la República	Porcentaje de usuarios encuestados con nivel aceptable de satisfacción	Número de usuarios encuestados con nivel aceptable de satisfacción / total de usuarios encuestados	No aplica	No aplica		Gerencia de Capital Humano
	OEI.03 Fortalecer el alineamiento estratégico externo	Porcentaje de intervenciones implementadas entre la Contraloría y entidades aliadas estratégicas (Comisión de Alto Nivel Anticorrupción, Poder Judicial, Ministerio Público, Congreso, Centro Nacional de Planeamiento Estratégico, Unidad de Inteligencia Financiera, Ministerio de Economía y Finanzas, entre otros.)	Número de intervenciones implementadas entre la Contraloría y entidades aliadas estratégicas/ Número de intervenciones programadas entre la Contraloría y entidades aliadas estratégicas	70%	79.49%	113.6%	Subgerencia de Coordinación Interinstitucional
	OEI.04 Implementar la gestión interna de riesgos de	Porcentaje de la Gestión por Riesgos de Desastres (GRD) implementada	Porcentaje de implementación de la GRD	100%	10%	10.0%	Subgerencia de Seguridad Integral

Fuente: Información proporcionada por las unidades orgánicas de la Contraloría General Elaborado por: Subgerencia de Planeamiento y Programación de Inversiones



Cabe precisar que hay dos indicadores de los Objetivos Estratégicos 1 y 2 que no reportaron avances al primer semestre de 2018, debido a que la programación multianual previó su inicio recién a partir del año 2019, siendo éstos:

- Indicador OEI.01: Porcentaje de riesgos identificados en el Control de Gestión (Control Interno) con acciones de respuesta implementadas; y,
- Indicador OEI.02: Porcentaje de usuarios encuestados con nivel aceptable de satisfacción.

3. CUMPLIMIENTO DE LOS INDICADORES A NIVEL DE ACCIONES ESTRATÉGICAS

A nivel de acciones estratégicas, el progreso en los indicadores de desempeño reportados por las unidades orgánicas responsables muestra un comportamiento variable dentro de cada objetivo estratégico.

3.1 Progreso en los indicadores de Acciones Estratégicas del Objetivo Estratégico 1

El avance en los indicadores (27) definidos para las acciones estratégicas del objetivo 1 "Contribuir a la mejora de la gestión de los procesos y sistemas de las entidades públicas y a la reducción de la inconducta funcional y corrupción", muestra un comportamiento variable tomando en cuenta que existen 4 indicadores que tienen un nivel muy por debajo de la meta programada, 4 indicadores que no tienen nivel de avance, debido a que en algunos casos su meta está programada a partir del año 2019, 1 indicador que sobrepasa el 900% de avance al periodo evaluado, 6 indicadores que superan el avance programado para meta anual, 4 indicadores que superan el 90% de avance anual, entre otros.

Es de precisar que, el nivel de avance de algunos indicadores se sustenta en:

- El indicador de "Porcentaje de megaproyectos coberturados con el Plan integral de control" se ha calculado considerando el valor promedio del porcentaje de proyectos de APP coberturados en el Plan Integral de control (5%), porcentaje de proyectos de Obras por Impuestos coberturados con el Plan Integral de control (17%) y el porcentaje de megaproyectos coberturados con el Plan Integral de control (4%). Entre las principales limitaciones para el cumplimiento del indicador están: el personal que ingresó a inicios del año, tuvo una curva de aprendizaje de 6 me ses, para adecuarse a los procesos de control de megaproyectos, asimismo, la insuficiente especialización del personal acorde a la complejidad de los proyectos y los mecanismos de contratación.
- Indicador de "Porcentaje de servicios de control iniciados con carpeta de servicio de control".
 Se tiene un total de 241 servicios de control ejecutados en el periodo evaluado, de los cuales 116 corresponden a servicios de control iniciados con carpeta de servicio de control y 125 servicios de control iniciados sin carpeta de control. La brecha del indicador (5% versus 48%), que generó un nivel de avance del 960%, se debe a la ejecución intensiva de servicios de control en la modalidad de auditoría de cumplimiento a nivel nacional.
- Indicador de "Porcentaje de Servicios de Control Concurrente ejecutados a las intervenciones del Plan de Control para la Reconstrucción con Cambios (PIRCC)". El nivel de avance de las metas previstas para el periodo evaluado, solo es de un 3.6% (redondeo 4%), en razón a que hay unidades ejecutoras, a cargo de las 471 intervenciones programadas para el año 2018, de las cuales solo 17 de ellas recibieron las correspondientes transferencias de recursos





presupuestales, debiendo resaltar que todas ellas (17) fueron objeto del servicio de control concurrente. Una de las limitaciones a nivel externo, son las distintas modificaciones al Plan Integral de Reconstrucción con Cambios (PIRCC) que emitió la PCM, las cuales generaron variaciones en la información inicial, en cuanto al alcance de las intervenciones y la asignación presupuestaria a unidades ejecutoras en los diferentes niveles de gobierno.

Respecto al indicador de "Porcentaje de informes de pronunciamiento elevados al Órgano Sancionador admitidos", la Gerencia de Responsabilidades señala que dicho indicador no es aplicable porque la figura de la admisión del Informe de Pronunciamiento solo se da para el inicio del Procedimiento Sancionador, debido a que todos los Informes de Pronunciamiento emitidos en Fase Instructiva son materia de evaluación en la Fase Sancionadora.

El indicador de "Porcentaje de auditorías de desempeño ejecutadas" tiene un avance de 0%, debido a que hay 4 auditorías de desempeño programadas, de las cuales 3 han sido canceladas y 1 está activa. No hay ninguna auditoría de desempeño concluida en el periodo evaluado.

El indicador de "Porcentaje de recomendaciones de auditorías de desempeño implementadas" se ha calculado tomando en consideración los informes emitidos desde el año 2015, donde se tienen 27,964 recomendaciones implementadas de un total de 60,324. Es de precisar que, se ha excluido las recomendaciones de estado "Inaplicable por Causal Sobreviniente" y "No Aplicable".



Acción Estratégica	Indicador	Fórmula de cálculo	Meta PEI 2018	Ejecución I Semestre 2018	% Avance	Órgano responsable
	Porcentaje de entidades públicas con código de conducta aprobado	Número de entidades públicas con código de conducta aprobado / Número total de entidades públicas	3%	No aplica	0%	Gerencia de Prevención
AEI.01.01 Acciones de prevención de inconductas funcionales y actos de corrupción, implementadas en las	Porcentaje de obras menores a 2.4 millones de Soles del Plan de control de RCC con al menos una visita de monitores ciudadanos	Número de obras menores a 2.4 millones de Soles de la RCC con al menos una visita de monitores ciudadanos/ Número total de obras menores a 2.4 millones de la RCC	8%	Sin información	0%	Subgerencia de Denuncias y Participación Ciudadana
entidades públicas	Porcentaje de entidades públicas que cumplen con la presentación del Informe de Rendición de Cuentas (IRC) Anual	Número de entidades públicas que presentan el IRC Anual / Número de entidades obligadas a presentar IRC Anual	60%	57.0%	95.0%	Subgerencia de Fiscalización Patrimonial







Acción Estratégica	Indicador	Fórmula de cálculo	Meta PEI 2018	Ejecución I Semestre 2018	% Avance	Órgano responsable
	Porcentaje de servicios de control simultáneo ejecutados	Número de servicios de control simultáneo ejecutados / Número de servicios de control simultáneo programados	94%	90%	95.7%	Subgerencia de Planeamiento y Programación de Inversiones
	Porcentaje de auditorías de cumplimiento ejecutadas	Número de auditorías de cumplimiento ejecutadas / Número de auditorías de cumplimiento programadas	88%	39%	44.3%	Subgerencia de Planeamiento y Programación de Inversiones
1.01.02 Prvicios de control	Porcentaje de solicitudes de autorización, apelación e informe previo atendidas oportunamente	Número de solicitudes de autorización, apelación e informe previo atendidas oportunamente / Número de solicitudes de autorización, apelación e informe previo ingresadas	100%	100%	100%	Subgerencia de Control de Asociaciones Público Privadas y Obras por impuestos
Prvicios de control Proritunos y efectivos a entidades públicas	Porcentaje de megaproyectos coberturados con el Plan integral de control	Número de megaproyectos coberturados a través de la actividad de seguimiento del Plan integral de control / Número de total de megaproyectos	10%	8.7%	86.7%	Gerencia.de Control de Megaproyectos
	Porcentaje de servicios de control iniciados con carpeta de servicio de control	Número de servicios de control iniciados con carpeta de servicio de control / Número total servicios de control iniciados	5%	48%	960.0%	Subgerencia de Planeamiento y Programación de Inversiones
	Porcentajes de administrados con Resolución de Inicio en el Órgano Instructor	Número de administrados con Resolución de Inicio en el Órgano Instructor / Número de administrados con Resolución de Inicio, Inadmisibles o Improcedentes en el Órgano Instructor	85%	80.2%	94.3%	Gerencia de Responsabilida des
AEI.01.03 Servicios de control oportunos y efectivos a entidades públicas para atender situaciones de emergencia	Porcentaje de Servicios de Control Concurrente ejecutados a las intervenciones del Plan de Control para la Reconstrucción con Cambios (PIRCC)	Cantidad de Servicios de Control Concurrente realizados a las intervenciones/ Número total de Intervenciones programadas en el Plan de Control para la Reconstrucción con cambios. (Mayores a S/ 2.4 millones)	30%	4%	13.3%	Subgerencia de Control de Emergencias y Desastres
AEI.01.04 Adecuada cobertura de control descentralizado	Porcentaje de gobiernos locales priorizados (1,646) que reciben cobertura de control	Número de gobiernos locales priorizados que reciben cobertura de control / Número de gobiernos locales priorizados programados para recibir cobertura de control	95%	76%	80.0%	Subgerencia de Planeamiento y Programación de Inversiones



0.000	Acción Estratégica	Indicador	Fórmula de cálculo	Meta PEI 2018	Ejecución I Semestre 2018	% Avance	Órgano responsable
	AEI.01.05 Adecuada identificación de indicios de corrupción y lavado de activos en las entidades	Porcentaje de informes de desbalance patrimonial aceptados por el Ministerio Público o Procuraduría	Número de informes de fiscalización aceptados por el Ministerio Público o Procuraduría / Número de informes de fiscalización emitidos	20%	0%	0.0%	Subgerencia de Fiscalización Patrimonial
	públicas, utilizando técnicas de análisis masivo de información	Porcentaje de informes que utilizan análisis masivo de información con casos identificados	Número de informes de fiscalización que utilizan análisis masivo de información / Número total de informes de fiscalización	No aplica	No aplica		Subgerencia de Fiscalización Patrimonial
	AEI.01.06	Tiempo promedio de atención de denuncias reducido	Suma del tiempo de atención de las denuncias atendidas / Número total de denuncias atendidas	8 meses	5 meses	Cumplió al 100%	Subgerencia de Denuncias y Participación Ciudadana
1	Atención oportuna y efectiva de denuncias de los ciudadanos y servidores públicos	Porcentaje de denuncias no admitidas	Número de denuncias no admitidas / Número total de denuncias ingresadas	50%	27%	54.0%	Subgerencia de Denuncias y Participación Ciudadana
		Porcentaje de alertas implementadas	Número de alertas implementadas / Número total de alertas emitidas	35%	44%	125.7%	Subgerencia de Denuncias y Participación Ciudadana
A CONTRACT OF THE PROPERTY OF		Porcentaje de informes de pronunciamiento elevados al órgano sancionador admitidos	Número de administrados con informe de pronunciamiento elevados al órgano sancionador admitidos / Número de administrados con informe de pronunciamiento elevados al órgano sancionador	80%	No aplica		Gerencia de Responsabilida des
	AEI.01.07 Sanción efectiva y oportuna a servidores públicos	Porcentaje de administrados con sanción confirmada por el Tribunal Superior de Responsabilidad Administrativa (TSRA)	Número de administrados con sanción confirmada por el TSRA / Número de administrados con sanción resuelta al TSRA	75%	80.69%	107.6%	Gerencia de Responsabilida des
		Tiempo promedio de emisión de resolución desde el acuse de recibo reducido	Suma del tiempo de emisión de resolución desde el acuse de recibo de todas las resoluciones emitidas / Número total de resoluciones emitidas	100d	85d	Cumplió al 100%	Secretaría Técnica
The same of the sa		Porcentaje de efectividad de los informes de control con responsabilidad penal	Número de informes de control con responsabilidad penal y Formalización de Denuncias / Número de informes de control con responsabilidad penal derivados al Ministerio Público	50%	50%	100.0%	Procuraduría Pública





Acción Estratégica	Indicador	Fórmula de cálculo	Meta PEI 2018	Ejecución I Semestre 2018	% Avance	Órgano responsable
AEI.01.07 Sanción efectiva y oportuna a servidores públicos	Porcentaje de efectividad de los Informes de control con responsabilidad civil	Número de informes de control con responsabilidad civil derivados al Poder Judicial y demanda admitida / Número de informes de control con responsabilidad civil derivados al Poder Judicial	50%	46%	92.0%	Procuraduría Pública
	Porcentaje de entidades públicas que han implementado sistemas de Control de Gestión (Control Interno)	Número de Entidades públicas con Sistema de Control de gestión (Control Interno) Implementado / Número de Entidades públicas	No aplica	No aplica		Subgerencia de Control Interno
AEI.01.08 Control interno implementado adecuadamente por las entidades públicas	Porcentaje de entidades públicas priorizadas con Sistemas de Control de Gestión (Control Interno) implementado	Número de Entidades priorizadas con Sistemas de Control de Gestión (Control Interno) implementado / Total de Entidades públicas priorizadas	80%	2.25%	2.8%	Subgerencia de Control Interno
AEI 01 09	Porcentaje de entidades públicas priorizadas que desarrollan Gestión de Riesgos en los procesos críticos de gestión	Número de Entidades seleccionadas que desarrollan Gestión de Riesgos en los procesos críticos de gestión / Total Entidades públicas priorizadas	80%	5.90%	7.4%	Subgerencia de Control Interno
AEI.01.09 Estudios utilizados para la toma de decisiones de las entidades públicas y del Sistema Nacional de Control	Porcentaje de estudios, investigaciones o boletines publicados	Número de estudios, investigaciones o boletines publicados / Número de estudios, investigaciones o boletines programados	100%	43%	43.0%	Subdirección de Estudios e Investigaciones
AEI.01.10 Auditorías de	Porcentaje de auditorías de desempeño ejecutadas	Numero de auditorías de desempeño ejecutadas / Número de auditorías de desempeño programadas	100%	0%	0.0%	Subgerencia de Planeamiento y Programación de Inversiones
desempeño focalizadas a las prioridades de la política pública de las entidades gubernamentales	Porcentaje de recomendaciones de auditorías de desempeño implementadas	Número total de recomendaciones implementadas hasta el año / Número total de recomendaciones que deben implementarse	41%	46%	112.2%	Subgerencia de Planeamiento y Programación de Inversiones

Fuente: Información proporcionada por las unidades orgánicas de la Contraloría General Elaborado por: Subgerencia de Planeamiento y Programación de Inversiones

3.2 Progreso en los indicadores de Acciones Estratégicas del Objetivo Estratégico 2

hasta el año

El avance en los indicadores (18) definidos para las acciones estratégicas del objetivo 2 "Fortalecer la gestión institucional de la Contraloría General de la República", muestra un comportamiento variable tomando en cuenta que existen 6 indicadores que superan el valor de la meta programada para el año 2018, 1 indicador muy por debajo de su valor programado, 2 indicadores que no presentan avances debido a que su meta está programada para el año 2019.



Es de precisar que, el nivel de avance de algunos indicadores se sustenta en:

- El indicador "Porcentaje de proyectos de TI ejecutados" tiene una ejecución de 62.5%, obtenido de 2.5 'proyectos de TI ejecutados versus 4 proyectos de TI programados. La ejecución corresponde a: Módulo de Cuadro de Necesidades de Bienes y Servicios; Módulo Operativo Salud; y Módulo Operativo Reconstrucción.
- El indicador de "Variación porcentual del alcance y seguidores en redes sociales oficiales", se ha calculado con el valor promedio (48.6%) de la variación de facebook (103%), twitter (11%) y youtube (32%). El marcado avance en el indicador de la red social Facebook obedece a que se compartió información de valor en los nuevos formatos acorde a las necesidades del público objetivo, asimismo se contó con dos campañas digitales con pauta (enero y marzo).
- Indicador de "Porcentaje de menciones positivas (posicionamiento positivo) en medios", tienen un nivel de ejecución del 97%, lo cual se explica por la gestión realizada y la disposición de los medios de comunicación a difundir la información y resultados obtenidos por la institución la que en su mayoría tiene un tratamiento positivo.
- Indicador de "Porcentaje de usuarios satisfechos con la gestión de comunicación interna" no registra avance, por cuanto la encuesta de satisfacción se aplicará en el cuarto trimestre del presente año.



Cuadro N° 5: Avance de indicadores de Acciones Estratégicas del Objetivo Estratégico 2, al I Semestre 2018

Acción Estratégica	Indicador	Fórmula de cálculo	Meta PEI 2018	Ejecución I Semestre 2018	% Avance	Órgano responsable
	Porcentaje de procesos de la CGR que cuentan con el modelo de gestión por resultados implementados	Procesos de la CGR que cuentan con el modelo de gestión por resultados / Total de procesos de la CGR	15%	0%	0.0%	Subgerencia de Modernización
	Ratio de ingresos y costos por asistencias técnicas y recursos no reembolsables obtenidos	Ingresos por asistencias técnicas y recursos no reembolsables obtenidos / Costos incurridos por operatividad del proceso	1	0.7	70.0%	Subgerencia de Cooperación y Relaciones Internacionales
AEI.02.01 Procesos optimizados de	Porcentaje de la gestión presupuestal ejecutada	Porcentaje de ejecución de la gestión presupuestal	95%	39.9%	42.0%	Subgerencia de Finanzas
gestión administrativa y	Porcentaje de obras ejecutadas	Obras ejecutadas / obras programadas	90%	71.7%	79.7%	Subgerencia de Ingeniería
de apoyo	Porcentaje de procedimientos de gestión administrativa, apoyo y asesoría aprobados en el plazo establecido	Cantidad de procedimientos de gestión administrativa, apoyo y asesoría aprobados en el plazo establecido / Total de procedimientos solicitados	60%	100%	166.7%	Subgerencia de Modernización
¥	Porcentaje de procedimientos con aceptación del usuario	Procedimientos con aceptación del usuario / Procedimientos elaborados	60%	100%	166.7%	Subgerencia de Modernización



Acción Estratégica	Indicador	Fórmula de cálculo	Meta PEI 2018	Ejecución I Semestre 2018	% Avance	Órgano responsable
AEI.02.02 Actualización técnico- normativa	Porcentaje de documentos técnico-normativo aprobados	Número de documentos técnico-normativo aprobados / Números de documentos técnico- normativo elaborados	85%	100%	117.6%	Subgerencia de Normatividad
	Porcentaje de alumnos inscritos en cursos y programas	Número de alumnos inscritos en cursos y programas / Número de vacantes ofertadas	80%	80.6%	100.7%	Escuela Nacional de Control
6 p.02.03 5 pital humano apecuadamente doministrado y fortalecido	Porcentaje de auditores que cumplen con las horas planificadas para capacitación	Número de auditores que cumplen con las horas planificadas para capacitación / Número total de auditores	100%	Sin información	0%	Escuela Nacional de Control
	Porcentaje de cursos ejecutados con grado de satisfacción buena o muy buena	Número de cursos ejecutados que obtuvieron en promedio la calificación buena y muy buena / Número total de cursos ejecutados	92%	97.2%	105.6%	Escuela Nacional de Control
	Porcentaje de personal capacitado según Plan Anual de Capacitación	Número de personal capacitado según Plan Anual de Capacitación / Número de personal a capacitar	100%	51%	51.0%	Subgerencia de Políticas y Desarrollo Humano
AEI.02.04 Adecuado	Porcentaje del Plan de renovación tecnológica de la CGR ejecutado	Porcentaje de ejecución del Plan de renovación tecnológica de la CGR	No aplica	No aplica		Gerencia de Tecnologías de la Información
soporte de infraestructura y tecnologías de la información	Porcentaje de proyectos de TI ejecutados	Número de proyectos de TI ejecutados / Número de proyectos de TI programados	100%	62%	62.0%	Gerencia de Tecnologías de la Información
	Porcentaje del Plan integral de comunicación de la CGR implementado	Porcentaje de implementación del Plan integral de comunicación	20%	15%	75.0%	Subgerencia de Imagen y Relaciones Corporativas
	Porcentaje del Plan Estratégico de Comunicación Institucional implementado	Porcentaje de implementación del Plan Estratégico de Comunicación Institucional	20%	15%	75.0%	Subgerencia de Imagen y Relaciones Corporativas
AEI.02.05 Comunicación organizacional efectiva	Variación porcentual del alcance y seguidores en redes sociales oficiales	Variación porcentual del alcance en redes sociales oficiales respecto al año anterior Facebook: - Número de personas que vieron el contenido de la página en Facebook	5%	103%	2060%	Subgerencia de Prensa y medio digitales
		Twitter: - Número de seguidores de la cuenta @ContraloriaPeru	20%	11%	55%	Subgerencia de Prensa y medio digitales
		Youtube: - Número de veces que se reproduce un video de la cuenta de la CGR	20%	32%	160%	Subgerencia de Prensa y medio digitales



	Acción Estratégica	Indicador	Fórmula de cálculo	2018	Semestre 2018	% Avance	Órgano responsable
	AEI.02.05 Comunicación organizacional efectiva	Porcentaje de menciones positivas (posicionamiento positivo) en medios	Número de menciones positivas en medios / Número total de menciones en medios	85%	97%	114.1%	Subgerencia de Prensa y medio digitales
PEPUBLICA.		Porcentaje de usuarios satisfechos con la gestión de comunicación interna	Número de usuarios satisfechos con la gestión de comunicación interna/ Número total de usuarios encuestados	61%	0%	0.0%	Gerencia de Comunicación Corporativa
STOWN CH.	AEI.02.06 Control Interno implementado en la CGR	Porcentaje de riesgos identificados en el Control de Gestión (Control Interno) con acciones de respuesta implementadas	Número de riesgos identificados en el Control de Gestión (Control Interno) con acciones de respuesta implementadas / Número de riesgos identificados en el Control de Gestión (Control Interno)	30%	No aplica		Subgerencia de Control Interno

Fuente: Información proporcionada por las unidades orgánicas de la Contraloría General Elaborado por: Subgerencia de Planeamiento y Programación de Inversiones

3.3 Progreso en los indicadores de Acciones Estratégicas del Objetivo Estratégico 3

El avance en los indicadores (2) definidos para las acciones estratégicas del **objetivo 3** "Fortalecer el alineamiento estratégico externo", muestra el indicador de "Porcentaje de acompañamientos ejecutados a congresistas por parte de la Contraloría durante las semanas de representación y actos oficiales" con un valor de 93.27% que supera la meta anual programada, debido principalmente a las actividades de acompañamiento a congresistas durante las semanas de representación y en actos oficiales, de los cuales se efectuaron 46 eventos de acompañamiento a nivel nacional.

Cuadro N° 6: Avance de indicadores de Acciones Estratégicas del Objetivo Estratégico 3, al I Semestre 2018

Acción Estratégica	Indicador	Fórmula de cálculo	Meta PEI 2018	Ejecución I Semestre 2018	% Avance	Órgano responsable	
AEI.03.01 Coordinación interinstitucion al fortalecida	Porcentaje de acompañamientos ejecutados a congresistas por parte de la Contraloría durante las semanas de representación y actos oficiales	Número de acompañamientos ejecutados a congresistas durante las semanas de representación y actos oficiales/ Número de acompañamientos programados a congresistas durante las semanas de representación y actos oficiales	80%	93.27%	116.6%	Subgerencia de Coordinación Parlamentaria	



Acción Estratégica	Indicador	Fórmula de cálculo	Meta PEI 2018	Ejecución I Semestre 2018	% Avance	Órgano responsable	
AEI.03.01 Coordinación interinstitucion al fortalecida	Porcentaje de requerimientos presentados por Congresistas de la República que han sido atendidos por la Contraloría (solicitudes de información, denuncias y solicitudes de intervención)	Número de requerimientos presentados por Congresistas de la República que han sido atendidos por la Contraloría / Número de requerimientos presentados por Congresistas de la República	80%	39%	48.8%	Subgerencia de Coordinación Parlamentaria	

ente: Información proporcionada por las unidades orgánicas de la Contraloría General aborado por: Subgerencia de Planeamiento y Programación de Inversiones

3.4 Progreso en los indicadores de Acciones Estratégicas del Objetivo Estratégico 4



El indicador definido para la acción estratégica del objetivo 4 "Implementar la gestión interna de riesgos de desastres", muestra un nivel de avance del 20% debido a que en el periodo evaluado, solo se visitaron 7 locales de la Contraloría General, efectuando las Inspecciones Técnicas de Seguridad de Edificaciones (ITSE), quedando pendiente varias sedes de Lima y provincias, para lo cual solo se cuenta con dos especialistas ITSE.

Cuadro N° 7: Avance de indicador de Acción Estratégica del Objetivo Estratégico 4, al I Semestre 2018

Acción Estratégica	Indicador	Fórmula de cálculo	Meta PEI 2018	Ejecución I Semestre 2018	% Avance	Órgano responsable	
AEI.04.01 Implementación del Plan de Contingencias para la minimización de impactos en la gestión institucional como producto de desastres	Porcentaje de informes de resultados del Plan de Contingencia por componente aprobados	Número de informes de resultados del Plan de Contingencia por componente aprobados / Número de informes de resultados de Plan de Contingencia programados	100%	20%	20.0%	Subgerencia de Seguridad Integral	

Fuente: Información proporcionada por las unidades orgánicas de la Contraloría General Elaborado por: Subgerencia de Planeamiento y Programación de Inversiones

Cabe anotar que, en general, tres indicadores de las Acciones Estratégicas (AEI) no reportaron avances al primer semestre de 2018, debido a que la programación multianual previó su inicio recién a partir del año 2019, siendo éstos:

- Indicador AEI.01.05: Porcentaje de informes que utilizan análisis masivo de información con casos identificados;
- Indicador AEI.01.08: Porcentaje de entidades públicas que han implementado sistemas de Control de Gestión (Control Interno); y,
- Indicador AEI.02.04: Porcentaje del Plan de renovación tecnológica de la CGR ejecutado.



4. EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DEL GASTO

Al 30 de junio de 2018, la Contraloría General ha tenido una ejecución que asciende a S/ 249'083,051 soles y representa el 39.9% de avance con relación al PIM por toda fuente de financiamiento.



La ejecución del presupuesto al mes de junio de 2018 (etapa devengado), ascendió a un importe total de S/ 249'083,051 soles, de la cual corresponde a la fuente de Recursos Ordinarios un importe de S/ 229'229,506 soles, que representa una ejecución de 43.7% con relación a su PIM, en la fuente de Recursos Directamente Recaudados se realizó una ejecución de S/ 139,878 soles, que representa el 2.8% con relación a su PIM, en la Fuente de Recursos por Operaciones Oficiales de Crédito se tuvo una ejecución de S/ 9'441,537 soles, que representa el 42.6% con relación a su PIM y en la fuente de Recursos Determinados se tuvo una ejecución de S/ 10'272,130 soles, que representa el 14.2% con relación a su PIM, tal como se observa en el cuadro siguiente:



Cuadro N° 08: Ejecución Presupuestal por Fuente de Financiamiento Al 30 de Junio de 2018 (En Soles)

	Fuente de	PIM	Certificado	Certificado		Compromiso Anual		Compromiso Mensual		Devengado	
	nanciamiento		s/ -	%	S/	%	s/ -	%	5/	%	
1.	Recursos Ordinarios	525,121,752	506,592,275	96.5%	480,873,545	91.6%	250,407,855	47.7%	229,229,506	43.7%	
2.	Recursos Directamente Recaudados	5,000,000	615,969	12.3%	295,082	5.9%	295,082	5.9%	139,878	2.8%	
3.	Recursos por Operaciones Oficiales de Crédito	22,141,283	15,119,828	68.3%	15,101,997	68.2%	11,382,803	51.4%	9,441,537	42.6%	
5.	Recursos Determinados	72,472,710	65,803,607	90.8%	53,882,699	74.3%	12,262,867	16.9%	10,272,130	14.2%	
	Total	624,735,745	588,131,679	94.1%	550,153,323	88.1%	274,348,607	43.9%	249,083,051	39.9%	

Fuente: SIAF

Elaboración: Subgerencia de Finanzas

Cabe precisar, que en la fuente de financiamiento de Recursos Por Operaciones Oficiales de Crédito se presentaron demoras por parte del MEF en la gestión para la emisión del dispositivo legal, a fin de atender el financiamiento de la continuidad de inversiones del Proyecto de inversión "Mejoramiento del Sistema Nacional de Control para una Gestión Pública Eficaz e Integra", el Decreto de Urgencia Nº 006-2018, fue aprobado con fecha 24 de mayo de 2018, el cual autorizó una transferencia de partidas a favor del pliego 019 CGR por un monto de S/ 10,1961,20 soles, para ser destinados a financiar la ejecución del citado proyecto, dicha demora ocasiono un bajo nivel de ejecución.

Adicionalmente, es importante mencionar que en la fuente de financiamiento de Recursos Determinados se presentó similar problema para atender el financiamiento del Plan de Acción de Control de la Reconstrucción con Cambios, mediante Decreto Supremo N° 025-2018-EF, con fecha 09 de febrero de 2018, se autoriza un crédito suplementario por un monto de S/ 60,574,210 soles, con la finalidad de financiar las intervenciones a cargo de la Contraloría General comprendidas y aprobadas en el mencionado Plan.



5. LIMITACIONES QUE AFECTARON EL CUMPLIMIENTO DEL PLAN ESTRATÉGICO

El contexto de ejecución del Plan Estratégico al primer semestre de 2018 estuvo marcado por cambios en la organización, adecuaciones funcionales, operativas y modificación de los documentos de gestión, resultantes de la implementación de la Ley de Fortalecimiento de la Contraloría y de la adopción de un Nuevo Modelo de Control Descentralizado, que conllevó a dimensionar los cuadros profesionales de los órganos del Sistema Nacional de Control.

La reestructuración institucional planteó diversas limitaciones a la ejecución del PEI agrupadas en: factores organizativos, funcionales, operativos y del modelo de gestión, como se detalla a continuación:

Factor Organizativo

La ejecución del PEI se efectuó en un contexto de cambios en la organización producto de la aprobación de la Ley N° 30742, de Fortalecimiento de la Contraloría General de la República y del Sistema Nacional de Control, por la cual se autorizó a la Contraloría a su reorganización y adecuación de los documentos de gestión institucional, a cuyo efecto mediante Resolución de Contraloría N° 137-2018-CG del 03 de mayo, se aprobó la nueva estructura orgánica y correspondiente Reglamento de Organización y Funciones - ROF, lo que conllevó a reasignar las responsabilidades asumidas en el PEI aprobado con R. C. N° 039-2018-CG en el mes de febrero.

En cumplimiento de la Ley de Fortalecimiento de la CGR y del SNC, también se inició la reformulación del PEI 2018 - 2024 aprobado, en un proceso participativo conducido por la Gerencia de Planeamiento, que concluyó con la aprobación del PEI Modificado de la CGR 2019 - 2024 el 14 de setiembre de 2018. Esta situación, condicionó la poca difusión del PEI 2018 - 2024, dificultando su interiorización en todos los niveles de la organización.

Factor Funcional

La aprobación del nuevo ROF institucional (Resolución de Contraloría N° 137-2018-CG, del 03 de mayo de 2018), por lo general, permitió identificar las nuevas unidades orgánicas responsables de los indicadores de cumplimiento de los objetivos y acciones estratégicas. Sin embargo, esto no sucedió así en todos los casos, particularmente cuando las funciones asignadas a una unidad orgánica se hicieron transversales o cuando varió su dependencia superior jerárquica, casos en los que, inicialmente, se diluyó la responsabilidad.

Los requerimientos de información para determinadas variables que definen el cálculo de los indicadores del PEI 2018 - 2024, no son provistos por la configuración actual de los sistemas de información.

La planificación de los servicios de control en base a criterios de reserva (sin identificar la entidad, segmentos priorizados, o materias a examinar), no permite contrastar el nivel de ejecución alcanzado con la programación definida en los planes, presente en varios de indicadores del PEI 2018 - 2024.



Factor Operativo

Cambios en la asignación del personal encargado de efectuar el seguimiento y supervisión a los avances en la ejecución del Plan Estratégico Institucional y/o nuevas designaciones efectuadas, como resultado de las modificaciones producidas en la organización.

Modelo de Gestión



En el marco de la Ley de Fortalecimiento de la CGR y del SNC (Ley N° 30742) se viene implementando un nuevo modelo de control descentralizado soportado en una gestión desconcentrada, por el cual se vienen reforzando los cuadros profesionales de las Gerencias Regionales de Control y Órganos de Control Institucional, de acuerdo con un dimensionamiento previo establecido. Este proceso, ha determinado la variación sustancial de las capacidades operativas de las unidades centrales y regionales, e incide sobre las metas establecidas en el PEI 2018 - 2024 y su nivel de cumplimiento; por lo que son recogidos en los valores de los indicadores del Plan Estratégico Modificado 2019 - 2024.

6. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES



6.1 Conclusiones

- A nivel general, en el periodo enero a junio de 2018, de los 57 indicadores aprobados en el PEI 2018-2024, 18 indicadores (32%) han superado la meta anual programada para el año 2018, 4 indicadores registran un avance de 0% y 9 indicadores corresponde su evaluación a partir del año 2019.
- 2) A nivel de Objetivos estratégicos, el balance global del progreso en los indicadores de desempeño muestra que, sobre un total de 8 indicadores evaluados, 4 han superado la meta anual programada (50%), y 2 indicadores no tienen avance en el periodo evaluado por cuanto no se ha previsto su inicio en el año 2018, representando el 25%.
- 3) A nivel de Acciones estratégicas, sobre un total de 49 indicadores, 14 han superado la meta anual programada (29%), y 7 indicadores no tienen avance en el periodo evaluado por cuanto no se ha previsto su inicio en el año 2018.
- 4) Al 30 de junio de 2018, la Contraloría General ha tenido una ejecución presupuestal que asciende a S/ 249'083,051 soles y representa el 39.9% de avance con relación al PIM por toda fuente de financiamiento.
- 5) En el periodo evaluado se dieron cambios organizacionales, lo que originó entre otras, la modificación de funciones y estructura de la Contraloría General, lo que trajo consigo la modificación del Plan Estratégico Institucional. En esa dirección, con Resolución de Contraloría N° 452-2018-CG, del 14.SEP.2018, se aprobó el "Plan Estratégico Institucional Modificado de la Contraloría General de la República 2019-2024".
- 6) De acuerdo al seguimiento realizado, se ha identificado que no se cuenta con información para procesar el cálculo de algunos indicadores.



6.2 Recomendaciones

- 1) De conformidad con la "Guía para el Planeamiento Institucional" aprobada por el CEPLAN, la Contraloría General deberá evaluar el cumplimiento del Plan Estratégico Institucional 2018 2024 al 31 de diciembre de 2018, por lo que se recomienda instruir a las unidades orgánicas responsables de los indicadores pendientes de ejecución al primer semestre y los que se encuentren con desfases respecto a los valores programados, adoptar las acciones necesarias para iniciar o reforzar las actividades que sustenten el progreso de los indicadores a nivel de objetivos y acciones estratégicas, durante el segundo semestre 2018.
- 2) A vista de los resultados, resulta conveniente revisar y actualizar las líneas base y metas a ser alcanzadas, en algunos casos subvalorados y en otros sobrevalorados, de modo que se constituyan en valores y retos alcanzables para la gestión.
- 3) Publicar el presente informe de seguimiento del Plan Estratégico Institucional en el Portal de Transparencia de la Contraloría General.



Lima, octubre de 2018