

**UAE AGENCIA DEL INSPECTOR GENERAL DE TRIBUTOS, RENTAS Y
CONTRIBUCIONES PARAFISCALES -ITRC**



Informe Cumplimiento Plan Estratégico y Plan de Acción Anual Enero-Septiembre de 2014



**Oficina Asesora de Planeación
22 de Octubre de 2014**

Contenido

1. Objetivo	2
2. Estructura del Plan Estratégico.....	2
3. Principales Resultados	3
4. Plan de Acción asociado a las Iniciativas Estratégicas	6
5. Conclusiones.....	7
6. Retos futuros.....	8

1. Objetivo

Presentar a la Alta Dirección de la Agencia ITRC y a la comunidad en general el análisis de la ejecución del Plan Estratégico Institucional en el período enero-septiembre de 2014, resaltando las fortalezas y debilidades observadas para así facilitar y motivar la toma de decisiones que aseguren el cumplimiento de los objetivos establecidos por la Entidad.

2. Estructura del Plan Estratégico

El Plan Estratégico Institucional está conformado por Perspectivas, Objetivos Estratégicos e Iniciativas Estratégicas, los cuales son monitoreados a través de indicadores y de la ejecución de planes de acción (*ejecución de actividades*). A continuación se presenta un resumen de estos elementos.



Elementos Plan Estratégico	2013-2018	Medición programada 2014*
Perspectivas	4	4
Objetivos Estratégicos	11	11
Iniciativas Estratégicas	34	26
Actividades Iniciativas Estratégicas	71	45

*La medición programada para cada vigencia está definida en el Cuadro de Mando Integral 2013-2018. Los Objetivos Estratégicos, las Iniciativas Estratégicas y las actividades que no se miden en el año 2014 tienen programado su desarrollo en las vigencias 2015 a 2018.

En la siguiente tabla se detallan los indicadores del Plan Estratégico:











Indicadores Plan Estratégico	2013-2018	Medición programada* 2014
Indicadores Clave de Desempeño	35	21
Indicadores Iniciativas Estratégicas	75	45
Total Indicadores Plan Estratégico	108	51

*La medición programada para cada vigencia está definida en el Cuadro de Mando Integral 2013-2018. Los Indicadores Clave de Desempeño y los Indicadores Inductores de las Iniciativas Estratégicas, que no se miden en el año 2014 tienen programada su medición en las vigencias 2015 a 2018.

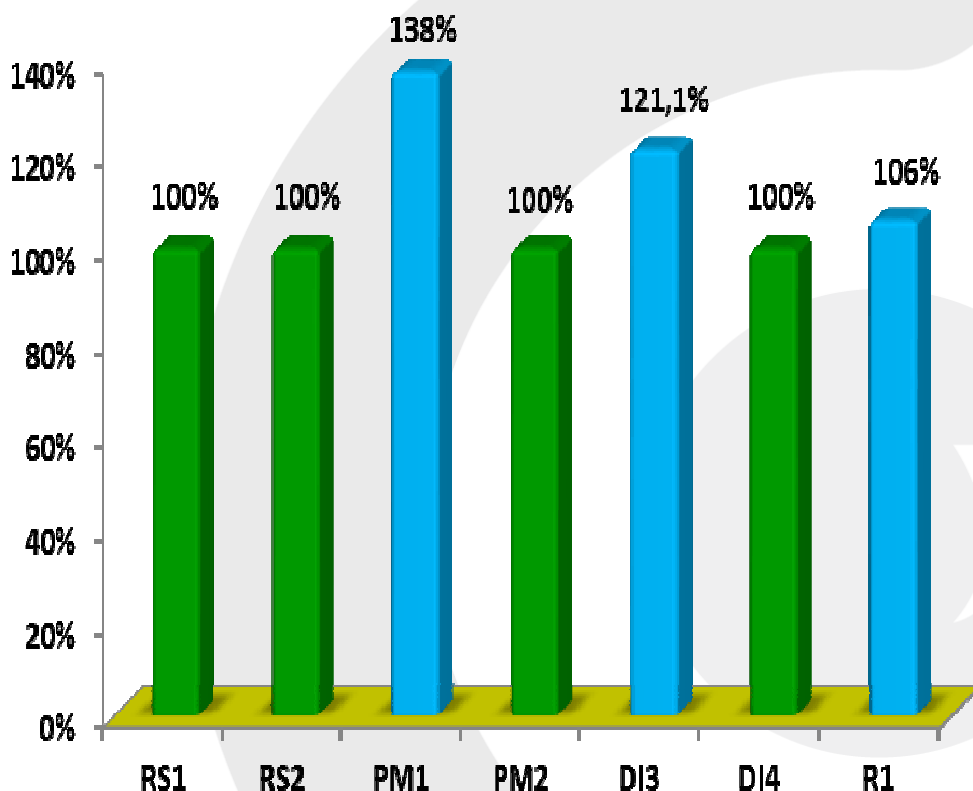


3. Principales Resultados

A continuación se presentan los resultados alcanzados frente a cada Objetivo Estratégico en el período enero-septiembre de 2014, en términos de los Indicadores Clave de Desempeño:

OBJETIVO ESTRATÉGICO	DEPENDENCIA RESPONSABLE	INDICADOR CLAVE DE DESEMPEÑO	% CUMPLIMIENTO METAS	CUMPLIMIENTO
RS 1. Proteger el patrimonio público mediante la optimización del sistema de recaudo y administración de los tributos, rentas y contribuciones parafiscales	SAGR	Informes finales de Prevención del Fraude y la Corrupción comunicados a las entidades objeto de inspección	100%	
			100%	
RS 2. Promover la consolidación de la transparencia y la aplicación de buenas prácticas para el buen gobierno en el recaudo de la nación	SAGR	Notas con recomendaciones por informe final comunicado a las entidades objeto de inspección entregadas al Ministro de Hacienda y Crédito Público	100%	
			100%	
TOTAL CUMPLIMIENTO RS 2				
PM 1. Gestionar programas de inspección para fortalecer el cumplimiento misional en las entidades vigiladas	SAGR	Cumplimiento del Plan de Inspecciones -PI	175%	
	SAGR	Informes Trimestrales de Análisis de Tendencias elaborados	100%	
TOTAL CUMPLIMIENTO PM 1				138%
PM 2. Administrar la función disciplinaria basados en una investigación oportuna, especializada y dinámica	SID	Reducción de los tiempos de respuesta a los quejosos, sobre el trámite dado a las quejas disciplinarias	100%	
	SID	Procesos disciplinarios que cumplen estándares internos de evacuación	100%	
TOTAL CUMPLIMIENTO PM 2				100%
DI 3. Fortalecer la cultura Institucional y el posicionamiento de la Agencia	OAP	Cumplimiento del Plan Estratégico Institucional	113%	
TOTAL CUMPLIMIENTO DI 3				113%
DI 4. Adoptar las mejores prácticas en los procesos y procedimientos de la Agencia	OAJ	Consultas, conceptos y asesorías resueltas por la Oficina Asesora Jurídica	100%	
	OAJ	Resoluciones y actos administrativos revisados	100%	
TOTAL CUMPLIMIENTO DI 4				100%
R 1. Optimizar el uso de los recursos presupuestales	GF	Recursos financieros de funcionamiento ejecutados	106%	
TOTAL CUMPLIMIENTO R 1				106%

De lo anterior, se tiene que el resultado consolidado del Plan Estratégico entre enero y septiembre de la vigencia 2014 en términos de los Indicadores Clave de Desempeño fue del 113%. En la gráfica, se observan los resultados individuales alcanzados por Objetivo Estratégico:



El cuadro siguiente detalla los factores que produjeron los sobrecumplimientos registrados en el periodo reportado (Color azul en la gráfica) dentro de los Objetivos Estratégicos, identificando en consecuencia las necesidades de mejora en la programación de las metas con el fin de contar con oportunidades de mejora en la planeación al interior de la Agencia ITRC a efecto de generar una proyección más ajustada en la implementación del Direccionamiento Estratégico de la entidad.

Objetivo Estratégico	Actividad del Plan	Incluya en la casilla correspondiente los factores que produjeron el Incumplimiento o Sobrecumplimiento		Acciones de Mejora
		Incumplimiento	Sobrecumplimiento	
PM 1	Ejecutar el Programa Anual de Inspecciones (PAI) previsto para la vigencia 2014	-	Se establecieron ocho (8) inspecciones en el Programa Anual de Inspecciones 2013-2014 pero se ejecutaron catorce (14), por esa razón se generó el sobrecumplimiento	Comentario OAP: Teniendo en cuenta que se presentó un sobrecumplimiento se deben emprender acciones conjuntas entre la Oficina Asesora de Planeación y la Subdirección de Auditoría y Gestión del Riesgo tendientes a optimizar el proceso de planeación de metas de la Subdirección para las próximas vigencias
DI 3	Asegurar el cumplimiento del Plan Estratégico Institucional (PEI)	-	El indicador refleja un cumplimiento del 113%, que viene dado por el alto avance mostrado en los Indicadores Clave de Desempeño (KPI) que miden la ejecución de las actividades "Ejecutar el Programa Anual de Inspecciones (PAI) previsto para la vigencia 2014" y "Realizar seguimiento a la ejecución de los recursos de funcionamiento asignados a la Agencia ITRC"	En la formulación de las metas de la vigencia 2015 la Oficina Asesora de Planeación y la Subdirección de Auditoría y Gestión del Riesgo tendrán en cuenta los factores que originaron el sobrecumplimiento para establecer, si es preciso, metas más altas para esta actividad
R 1	Realizar seguimiento a la ejecución de los recursos de funcionamiento asignados a la Agencia ITRC	-	En la ejecución presupuestal de gastos de funcionamiento se proyectó una ejecución del 50% a 30 de junio de 2014 tomando las cifras del anteproyecto de presupuesto, pero por efecto del incremento salarial de la vigencia 2014, se superó la meta en 3 puntos porcentuales	No se establece acción de mejora toda vez que la ejecución presupuestal de los recursos de funcionamiento fue levemente superior a la prevista, lo cual dentro de la ejecución de los meses siguientes reflejará el ajuste a lo programado.

La Oficina Asesora de Planeación realizó ajustes a las metas de los dos (2) Indicadores Clave de Desempeño del Objetivo Estratégico **PM 2. Administrar la función disciplinaria basados en una investigación oportuna, especializada y dinámica** de la Subdirección de Investigaciones

Disciplinarias, en razón a la disminución de su capacidad operativa, como quiera que la carga laboral de ocho (8) servidores adscritos a la misma se debió reasignar, lo que afecta ostensiblemente el nivel de producción del área misional.

Dicha modificación se realizó a partir de la solicitud formal efectuada por el Subdirector de Investigaciones Disciplinarias en el mes de julio de 2014, siguiendo los protocolos establecidos en el procedimiento tal como se estableció dentro del Sistema de Gestión de Calidad de la Agencia ITRC.

4. Plan de Acción asociado a las Iniciativas Estratégicas

En la Planeación Estratégica 2013-2018 se definieron 34 Iniciativas Estratégicas, de las cuales 26 se empezaron a desarrollar y medir a partir de las vigencias 2013 y 2014, mientras que las 8 restantes se ejecutarán en el período 2015-2018.

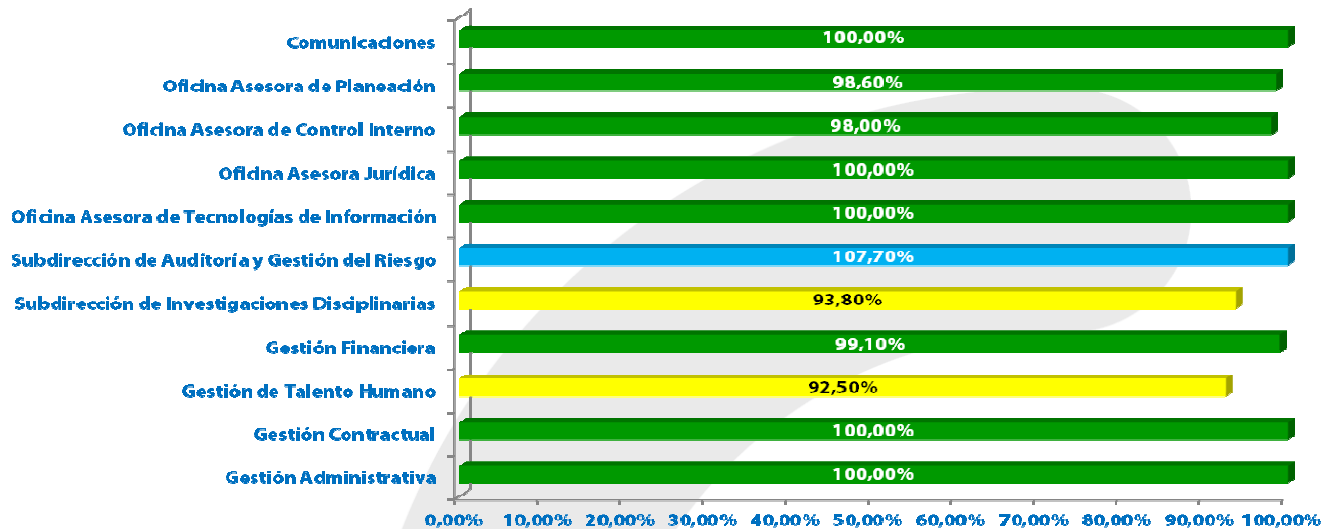
Las Iniciativas Estratégicas se miden a través de:

- Cumplimiento de indicadores asociados a iniciativas estratégicas.
- Cumplimiento de ejecución de las actividades del Plan de Acción Anual Institucional, el cual consolida los Planes de Acción por Dependencia.

Respecto al cumplimiento de ejecución de los Planes de Acción Anuales por Dependencia para el año 2014 se programaron 160 actividades, de las cuales en el periodo enero – septiembre, se iniciaron ciento treinta (130), de este número se cumplieron ciento veintiuno (121), cuatro (4) se encuentran en un nivel de cumplimiento medio, dos (2) en un nivel de cumplimiento bajo y tres (3) con sobrecumplimiento.

Con lo anterior se logró una eficiente ejecución porcentual de cumplimiento del Plan de Acción Anual que alcanzó el **93.07%** frente a lo programado para el período enero-septiembre y un porcentaje de avance del 81.25% frente a lo proyectado para el año 2014, lo que se puede considerar como **sobresaliente** en la gestión institucional, ya que el cumplimiento arroja un índice de cumplimiento superior al 90%.

En la siguiente gráfica, se detalla el nivel de cumplimiento del Plan de Acción Anual por Dependencia en el período enero-septiembre de 2014:



5. Conclusiones

La Agencia ITRC logró el cumplimiento de sus objetivos en el período enero-septiembre de 2014 y en términos específicos se destaca lo siguiente:

- Ⓒ El Plan Estratégico Institucional 2014 se ha cumplido en un 113%, de acuerdo a los resultados obtenidos en los Indicadores Clave de Desempeño, lo cual es considerado normal, más aun teniendo en cuenta que del análisis se puede observar que algunas de las acciones que tenían metas para el mes de septiembre, llevan un avance considerable y están previstas cumplirse en los meses de octubre y noviembre.
- Ⓒ El Plan de Acción Anual tuvo un óptimo cumplimiento del 93,07% de lo programado, lo cual se detalla en que de las ciento treinta (130) actividades programadas para el período enero-septiembre de 2014, cuatro (4) se encuentran en un nivel de cumplimiento medio, dos (2) en un nivel de cumplimiento bajo y tres (3) con sobrecumplimiento. Se destaca la capacidad de ejecución demostrada por todas las áreas de la Entidad, que ubica la ejecución del Plan en el rengu de sobresaliente por encima del 90%.
- Ⓒ En Comité de Dirección del 29 de julio de 2014, se socializaron los resultados logrados en el período enero - junio frente al Plan Estratégico Institucional y el Plan de Acción Anual; se definieron acciones de mejora para optimizar los resultados del Objetivo Estratégico Propósito Misional 2 "Administrar la función disciplinaria basados en una

investigación oportuna, especializada y dinámica”, y de las actividades del Plan de Acción Anual con niveles de ejecución bajos.

Dichas acciones de mejora fueron implementadas de manera conjunta entre la Oficina Asesora de Planeación y los líderes de los procesos correspondientes durante el tercer trimestre del año, de esta manera se logró incrementar el nivel de ejecución del Plan Estratégico Institucional y del Plan de Acción Anual 2014.

6. Retos futuros

- Los Indicadores Clave de Desempeño y de las actividades del Plan de Acción Anual que muestran un sobrecumplimiento o un cumplimiento entre medio y bajo deben evidenciar avances significativos en el último trimestre del año con el fin de cumplir las metas establecidas por la Entidad para la vigencia 2014.

Cordialmente,



GERMÁN INSUASTY MORA
Jefe Oficina Asesora de Planeación Agencia ITRC
Proyectó: GIM/GEAA