

MEMORANDO
20231400021833

Página 1 de 44

GD-F-010 V.17

Bogotá D.C., Fecha: 28/02/2023

PARA Doctor DAGOBERTO QUIROGA COLLAZOS
 Superintendente de Servicios Públicos Domiciliarios

DE JEFE OFICINA CONTROL INTERNO (E)

ASUNTO: Informe de Evaluación de la Gestión por Dependencias de la SSPD vigencia 2022

Respetado Doctor Dagoberto,

La Oficina de Control Interno en cumplimiento del rol de evaluación y seguimiento establecido en el artículo 16 del Decreto 648 de 2017, y atendiendo al marco normativo referenciado más adelante presenta el informe de ley correspondiente a la gestión de las dependencias de la Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios en adelante SSPD durante la vigencia 2022, por medio del cual se evalúa la gestión a través de un análisis cuantitativo y cualitativo del cumplimiento.

MARCO NORMATIVO: Artículo 39 de la Ley 909 de 2004. Evaluaciones de gestión de dependencias. • Acuerdo 6176 de 2018 de la Comisión Nacional del Servicio Civil - Anexo Técnico. • Circular 04 de 2005 del Consejo Asesor del Gobierno Nacional en Materia de Control Interno de las Entidades del Orden Nacional y Territorios.

ALCANCE: Gestión desarrollada por las Dependencias de la SSPD en la vigencia 2022 con fundamento en la evaluación cuantitativa y cualitativa del grado de ejecución de los compromisos establecidos en la Planeación Institucional, registrados en los diferentes aplicativos de la Entidad. Así mismo, se incluye los resultados de la ejecución del presupuesto de gastos e inversiones para la misma vigencia.

CRITERIOS: • Cumplimiento Plan de Acción: Datos tomados del aplicativo SISGESTION

- Indicadores de Gestión: Datos tomados del Módulo de Indicadores- Aplicativo SIGME
- Ejecución Presupuestal: Se evalúan recursos de Funcionamiento e Inversión: Tomados del reporte SIIF Nación
- Proyectos de Inversión ejecutados por las Dependencias.
- Idoneidad y conformidad de evidencias en el reporte del Plan de acción- Aplicativo SISGESTIÓN
- Idoneidad y conformidad de evidencias en el reporte del Plan de acción- Aplicativo SISGESTIÓN

NOTA: Teniendo en cuenta que, a la fecha del presente informe, no se puede consultar para todas las dependencias en SISGESTION, el reporte de indicador meta (Indicadores estratégicos), la Oficina de Control Interno no realiza el análisis de estos indicadores, para dar manejo a esta restricción de información de manera equitativa. A continuación, se ilustra el resultado detallado de la evaluación a la gestión de las dependencias discriminado por los factores utilizados en la evaluación.

DEPENDENCIA	CUMPLIMIENTO PLAN DE ACCION	OBJETIVOS ESTRATEGICOS ASOCIADOS A LA DEPENDENCIA	INDICADORES ASOCIADOS A OBJETIVOS ESTRATEGICO	PRESUPUESTO FUNCIONAMIENTO			PRESUPUESTO INVERSIÓN			RESERVAS CONSTITUIDAS	
				APROPIADO	EJECUTADO	%	APROPIADO	EJECUTADO	%	FUNCIONAM.	INVERSIÓN
Despacho	100%	1,3,7	4	\$ 768.150.892	\$ 747.133.728	97,26%	N/A	N/A	N/A	\$ 5.950.000	N/A
Secretaria General	100%	1, 10,13,14	N/A	\$ 387.266.588	\$ 375.975.773	97,08%	N/A	N/A	N/A	\$ 0	N/A
Superintendencia Delegada para Acueducto, Alcantarillado y aseo	105,16%	1, 2, 3, 6, 12	7	\$ 1.874.659.669,21	\$ 1.747.002.731	93,19%	\$ 8.936.858.948	\$ 8.026.902.003	89,81%	\$ 68.571.133	\$ 97.482.808
Superintendencia Delegada para Energía y Gas Combustible	100,4%	2, 3, 6, 8, 12	8	\$ 1.073.731.993,68	999.472.517	93,08%	\$ 2.492.000.000	\$ 2.335.183.566	93,71%	\$ 47.540.002	\$ 13.195.000
Dirección de entidades Intervenidas y en Liquidación	100%	6	1	\$ 452.654.061	\$ 430.684.697	95,15%	N/A	N/A	N/A	\$ 0	N/A
Oficina Asesora de planeación e Innovación Institucional	100%	5	8	\$ 63.107.750	\$ 58.853.808	93,26%	\$ 604.982.426	\$ 600.985.870	99,34%	\$ 0	\$ 0
Dirección Financiera	97,13%	14	2	\$ 128.726.646,00	\$ 127.630.335,00	99,15 %	N/A	N/A	N/A	\$ 0	N/A
Dirección Administrativa	100%	1, 12	1	\$ 15.021.282.946,38	\$ 14.046.570.717,32	93,51%	\$ 257.194.800	\$ 255.172.348	99,21%	\$ 744.505.875,98	\$ 0
Oficina Asesora jurídica	100%	7, 11	2	\$ 1.930.237.186	\$ 1.917.994.593	99,37%	N/A	N/A	N/A	\$ 0	N/A
Dirección de Talento Humano	100%	13	N/A	\$ 102.231.965.446	\$ 93.329.880.795	91,29%	\$ 305.910.000	\$ 304.647.602	99,59%	\$ 306.259.829	\$ 0
Oficina Administración de Riesgos y estrategia de Supervisión	100%	3, 5, 6, 8	4	\$ 114.018.832	\$ 110.437.411	96,86%	N/A	N/A	N/A	\$ 0	N/A
Oficina Tecnologías de la Información y las Comunicaciones	100%	9	1	\$ 4.894.690.372	\$ 3.698.356.704,56	75,56%	\$ 11.659.291.000	\$ 10.080.230.098,36	86,46%	\$ 551.583.360,21	\$ 510.574.612,41
Oficina Asesora de Comunicaciones	100,21%	1	1	\$ 207.641.152	\$ 187.763.130,00	90,40%	N/A	N/A	N/A	\$ 0	N/A
Delegada Protección al usuario y Gestión en Territorio	85,64%	1, 2, 4	3	\$ 2.502.089.017,33	\$ 2.076.700.720,89	83%	\$ 1.930.921.860	\$ 1.528.574.907	79,16%	\$ 263.461.135,59	\$ 59.137.642,72
DT. Centro	99,61%	1, 4	4	\$ 1.415.532.221	\$ 1.401.905.569	99,04%	\$ 422.800.000	\$ 363.639.189	86,01%	\$ 0	\$ 0
DT. Oriente	100,05%	1, 4	4	\$ 475.023.618	\$ 447.711.728,40	94,25%	\$ 393.227.217	\$ 369.745.793	94,03%	\$ 1.504	\$ 380
DT. Occidente	99,05%	1, 4	4	\$ 414.136.953	\$ 393.324.466,36	94,97%	\$ 450.904.850	\$ 387.530.567	85,95%	\$ 3.863	\$ 11.946.666
DT. Noroccidente	98,44%	1, 4	4	\$ 1.130.624.326	\$ 1.065.962.243	94,28%	\$ 394.332.761	\$ 357.184.952	90,58%	\$ 18.541.380	\$ 3.080.242
DT. Suroccidente	95,88%	1, 4	4	\$ 356.688.741	\$ 346.659.687	97,19%	\$ 397.575.093	\$ 390.435.605	98,20%	\$ 9.080	\$ 0
DT. Nororiente	94,67%	1, 4	4	\$ 831.514.570	\$ 822.628.296	98,93%	\$ 394.332.761	\$ 383.486.949	97,25%	\$ 246.014	\$ 424
DT. Suroriente	92,38%	1, 4	4	\$ 188.151.236	\$ 164.009.044	87,17%	\$ 314.631.558	\$ 278.696.774	88,58%	\$ 9.373.343	\$ 3.793.339
Oficina de Control Disciplinario Interno	100%	N/A	N/A	\$ 4.475.710	\$ 4.475.710	100%	N/A	N/A	N/A	\$ 0	N/A
Oficina de Control Interno	100%	10	N/A	\$ 171.937.309	\$ 171.937.309	100%	N/A	N/A	N/A	\$ 0	N/A

Fuente: SISGESTION / Reportes plan de acción / informes por dependencia - SIIF Nación ejecución presupuestal a 31/12/2022

INFORME DETALLADO

DESPACHO DEL SUPERINTENDENTE

CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE ACCIÓN – 100%

Informe Indicadores frente al año - Despacho del Superintendente - Diciembre

Año de vigencia: 2022
- Despacho del Superintendente

ALERTA	DEPENDENCIA	PROG.	EJECUC.	CUMPL.
●	Despacho del Superintendente	100%	100%	100%

Fuente: Sistema para la Formulación y Seguimiento a la Planeación Institucional – SISGESTION

GESTIÓN PRESUPUESTAL

CUMPLIMIENTO PLAN DE ACCIÓN	OBJETIVOS ESTRATEGICOS ASOCIADOS A LA DEPENDENCIA	INDICADORES ASOCIADOS A OBJETIVOS ESTRATEGICOS	PRESUPUESTO FUNCIONAMIENTO			PRESUPUESTO INVERSION			RESERVAS CONSTITUIDAS	
			APROPIADO	EJECUTADO	%	APROPIADO	EJECUTADO	%	FUNCIONAM.	INVERSIÓN
100%	1,3,7	4	\$ 768.150.892	\$ 747.133.728	97,26%	N/A	N/A	N/A	\$ 5.950.000	N/A

Fuente: SISGESTIÓN / Reportes plan de acción / informes por dependencia - SIIF Nación ejecución presupuestal a 31/12/2022

El despacho del superintendente tuvo un saldo por comprometer por \$ 15.067.164 pesos. Se constituyó una reserva de 5.950.000 para el Cto. 181/2022 debido a que el pago final está sujeto a la sentencia de segunda instancia que emita el Consejo de Estado y a la fecha de solicitud de constitución de reserva 20/12/2022 no se había emitido el fallo.

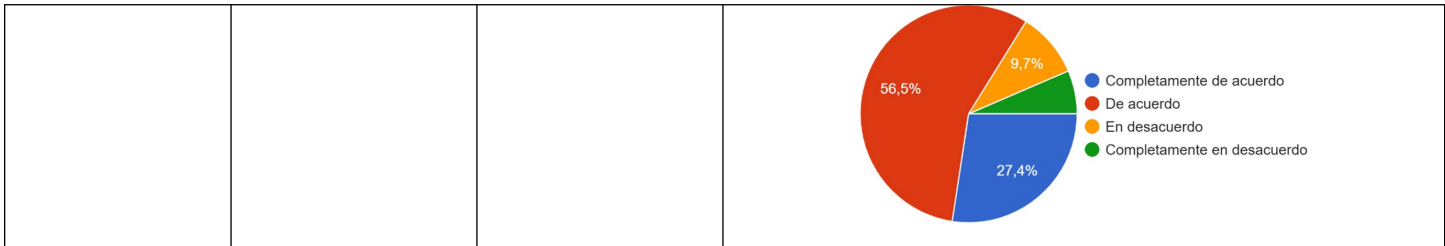
PROYECTO DE INVERSIÓN

La dependencia no ejecutó proyectos durante el 2022.

VERIFICACIÓN ALEATORIA

El despacho del superintendente, tiene asociados 3 objetivos estratégicos en su Plan de Acción, la Oficina de Control Interno toma como muestra aleatoria 2 actividades asociadas para 2 periodos del año, cuando hay lugar a ello, con el propósito de validar la idoneidad de las evidencias.

OBJETIVO ESTRATEGICO	PRODUCTO	ACTIVIDAD	ANALISIS DE LA OCI								
3. Lograr que los prestadores entreguen información confiable y oportuna	Estrategia para incentivar a los prestadores a que presenten la información financiera implementada	(25494) Validar que el porcentaje de prestadores que reporten información financiera aumente el 10% con corte al 31 de diciembre de la vigencia	<p>Para la información financiera durante 2022 se realizó seguimiento a la información de 2021, la cual se espera que mejore en reporte en un 10% con respecto a 2020. La línea base de 2020 fue de 1005 reportes, para lo cual se estableció una meta de 1.106 reportes. En 2022 se reportó 1.127 reportes financieros de 2021, lo cual representó una mejora de 12.14%:</p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <tr> <td></td> <td>2020</td> <td>2021</td> <td>Mejora</td> </tr> <tr> <td>Cargues</td> <td>1005</td> <td>1127</td> <td>12,14%</td> </tr> </table>		2020	2021	Mejora	Cargues	1005	1127	12,14%
	2020	2021	Mejora								
Cargues	1005	1127	12,14%								
7. Posicionar a la entidad como articulador y unidad de apoyo para todos los agentes del sector de servicios públicos	encuesta de percepción sobre la Superservicios como articuladora en materia de servicios públicos domiciliarios aplicada	(25496) Aplicar la encuesta de percepción sobre la Superservicios como articuladora en materia de servicios públicos domiciliarios y verificar el 75% de favorabilidad sobre el porcentaje total de los encuestados	En el mes de agosto, se aplicó la encuesta de percepción sobre la Superservicios como articuladora en materia de servicios públicos domiciliarios, se realizó una pregunta consistente en “la Superservicios es reconocida como entidad articuladora en el sector de servicios públicos domiciliarios”, en donde se encontró que el 83,9% está de acuerdo o totalmente de acuerdo:								



Fuente: SISGESTION / Plan de acción / Consulta plan de acción

Verificados los soportes en el Sistema para la Formulación y Seguimiento a la Planeación Institucional – SISGESTION, se evidenció que los soportes de las actividades de la muestra revisada son idóneos y corresponden con las actividades programadas.

INDICADORES DE GESTIÓN

INDICADORES	CUMPLIMIENTO	ANÁLISIS DE LA OCI
Porcentaje De Ejecución Presupuestal 2022 - Despacho Del Superintendente	97.26%	Este indicador se mide mensualmente. El informe se midió conformemente durante todos los meses de 2022 excepto en el mes noviembre en el cual se esperaba que indicador alcanzara un 90.17 pero se logró un 83.52%. No se creó plan de mejoramiento debido a que para este periodo la apropiación presupuestal del Despacho aumentó a \$768,150,892, teniendo en cuenta que a finales del mes de noviembre se solicitó recurso para adición de los contratos vigentes. Al cierre de 2022 el despacho cerró con un indicador conforme por encima del 95%.
Porcentaje De Ejecución Presupuestal 2022 - Secretaria General	97.08%	Este indicador se mide mensualmente. El informe se midió conformemente durante todos los meses de 2022 excepto en los meses de agosto (meta: 60.89% logro: 54.95%) y septiembre (meta: 72.57% logro: 65.87%). Para controlar estos resultados se crearon las ACPM AC-DE-038 y AC-DE-039 con el fin de sensibilizar a los contratistas de presentar las cuentas a tiempo y hacer un seguimiento de la ejecución más riguroso. Al cierre de la secretaría general cerró con un indicador conforme por encima del 95%.

SECRETARIA GENERAL

CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE ACCIÓN – 100%

Informe Indicadores frente al año - Secretaría General - Diciembre

Año de vigencia: 2022
- Secretaría General

ALERTA	DEPENDENCIA	PROG.	EJECUC.	CUMPL.
●	Secretaría General	100%	100%	100%

Fuente: Sistema para la Formulación y Seguimiento a la Planeación Institucional – SISGESTION

GESTIÓN PRESUPUESTAL

CUMPLIMIENTO PLAN DE ACCION	OBJETIVOS ESTRATEGICOS ASOCIADOS A LA DEPENDENCIA	INDICADORES ASOCIADOS A OBJETIVOS ESTRATEGICOS	PRESUPUESTO FUNCIONAMIENTO			PRESUPUESTO INVERSION			RESERVAS CONSTITUIDAS	
			APROPIADO	EJECUTADO	%	APROPIADO	EJECUTADO	%	FUNCIONAM.	INVERSIÓN
100%	1, 10, 13 y 14	N/A	\$ 387.266.588	\$ 375.975.773	97,08%	N/A	N/A	N/A	\$ 0	N/A

Fuente: SISGESTIÓN / Reportes plan de acción / informes por dependencia - SIIF Nación ejecución presupuestal a 31/12/2022

Se observa ejecución del presupuesto de funcionamiento del 97,08%, mejor que la de la vigencia anterior 79.22%.

PROYECTO DE INVERSIÓN

La Secretaría General no tuvo a cargo, de manera directa, proyectos de inversión en la vigencia 2022.

VERIFICACIÓN ALEATORIA

La Secretaría General tiene asociados 4 objetivos estratégicos en su Plan de Acción. La Oficina de Control Interno toma como muestra aleatoria 2 actividades del Plan de Acción de dicha dependencia, con el propósito de validar la idoneidad de las evidencias, así:

OBJETIVO ESTRATEGICO	PRODUCTO	ACTIVIDAD	ANALISIS DE LA OCI
10. Estructurar procesos que incorporen mejores prácticas y que permitan optimizar tiempos, evitar duplicidad y generar eficiencias en el desarrollo de las funciones.	Tablero de control para el monitoreo de actividades de la Dirección Administrativa, financiera y de Talento Humano implementado	Elaborar tablero de control con las prioridades identificadas (24898)	Consultado el Plan de Acción de la Secretaría General, para la vigencia 2022, se observa que con fecha 31/03/2022, la dependencia, construyó 3 tableros de control para las Direcciones Administrativa, Financiera y de Talento Humano en el que se definieron las actividades de seguimiento en cada una de estas dependencias y se socializaron con las directoras y sus coordinadores.
	Flujos de procesos de contribuciones, cuentas por cobrar y gestión de cobro graficados	Elaborar el documento que contenga la necesidad de la herramienta informática que permita el desarrollo de los procesos financieros seleccionados conforme al esquema funcional de estos. (24910)	Consultado el Plan de Acción de la Secretaría General, para la vigencia 2022, se observa que con fecha 31/12/2022, la dependencia elaboró el documento "Diagnóstico Contribuciones y Gestión de Cobro", se hizo énfasis en los problemas del cobro coactivo, en cuanto a la recepción de la información y los cargues masivos.

Fuente: SISGESTION / Plan de acción / Consulta plan de acción

Hechas las verificaciones correspondientes en SISGESTION, se evidenció que los soportes de las actividades de la muestra revisada son idóneos y corresponden con las actividades programadas.

INDICADORES DE GESTIÓN

La Secretaría General no cuenta con indicadores de gestión.

SUPERINTENDENCIA DELEGADA PARA ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO

CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE ACCIÓN – 105.16%

Informe Indicadores frente al año - Superintendencia Delegada para Acueducto, Alcantarillado y Aseo - Diciembre				
Año de vigencia: 2022				
- Superintendencia Delegada para Acueducto, Alcantarillado y Aseo				
ALERTA	DEPENDENCIA	PROG.	EJECUC.	CUMPL.
	Superintendencia Delegada para Acueducto, Alcantarillado y Aseo	100%	105.16%	105.16%

Fuente: Sistema para la Formulación y Seguimiento a la Planeación Institucional – SISGESTION

La Superintendencia Delegada AAA alcanzó un cumplimiento de su plan de acción del 105,16% en la vigencia 2022. La sobre ejecución radicó principalmente en el desarrollo de las actividades relacionadas con el producto estratégico de Acciones de control sobre sus vigilados.

GESTIÓN PRESUPUESTAL

CUMPLIMIENTO PLAN DE ACCIÓN	OBJETIVOS ESTRATEGICOS ASOCIADOS A LA DEPENDENCIA	INDICADORES ASOCIADOS A OBJETIVOS ESTRATEGICOS	PRESUPUESTO FUNCIONAMIENTO			PRESUPUESTO INVERSION			RESERVAS CONSTITUIDAS	
			APROPIADO	EJECUTADO	%	APROPIADO	EJECUTADO	%	FUNCIONAM.	INVERSIÓN
105,16%	1, 2, 3, 6, 12	7	\$ 1.874.659.669,21	\$ 1.747.002.730,90	93,19%	\$ 8.936.858.948	\$ 8.026.902.003	89,82%	\$ 68.571.133,02	\$ 97.482.808

Fuente: SISGESTIÓN / Reportes plan de acción / informes por dependencia - SIIF Nación ejecución presupuestal a 31/12/2022

La Superintendencia Delegada para Acueducto, Alcantarillado y Aseo vigencia 2022, ejecutó el 93% del presupuesto de funcionamiento y el 89.8% del presupuesto de inversión asignado; de estos rubros, se constituyó reserva presupuestal por funcionamiento de \$68.571.133,02 y por inversión de \$ 97.482.808. Se

presentó un saldo por presupuesto de funcionamiento \$ 59.085.805, que obedece a recursos no ejecutados, igualmente se presenta un valor de \$ 812.474.137 por el rubro de inversión.

PROYECTO DE INVERSIÓN

La Superintendencia Delegada para Acueducto, Alcantarillado y Aseo, para la vigencia 2022, desarrolló cuatro (4) Proyectos de inversión, asignando los recursos de la siguiente forma:

Proyecto	Presupuesto apropiado	Presupuesto obligado	Recursos no ejecutados	% Ejecución	Reservas
Desarrollo de un esquema para la vigilancia, inspección y control a los prestadores de acueducto, alcantarillado y aseo de áreas rurales nacional	\$ 2.239.585.374	\$1.995.339.958	\$ 240.512.088	89%	\$ 3.733.328
Desarrollo del modelo de inspección, vigilancia y control para las organizaciones de recicladores formalizadas como prestadores de la actividad de aprovechamiento nacional	\$3.183.127.965	\$2.808.691.575	\$ 367.236.390	88%	\$ 7.200.000
Mejoramiento de las acciones de vigilancia y control de la calidad del agua en los prestadores del servicio de acueducto nacional	\$2.270.532.711	\$2.047.432.492	\$ 136.550.739	90%	\$ 86.549.480
Mejoramiento de la inspección y vigilancia diferencial según la clasificación del nivel del riesgo de los prestadores de servicios de acueducto, alcantarillado y aseo.	\$1.243.612.898	\$1.175.437.978	\$ 68.174.920	94%	\$ 0

Fuente: Ejecución presupuestal diciembre 2022 – SIIF Nación

La Delegada de Acueducto, Alcantarillado y Aseo, tenía como valor de apropiación presupuestal \$ 8.936.858.948, por el presupuesto de inversión, los cuales fueron ejecutados en un 89.8%. Por el proyecto de inversión denominado “Desarrollo de un esquema para la vigilancia, inspección y control a los prestadores de acueducto, alcantarillado y aseo de áreas rurales nacional”, el cual se ejecutó en 89%, se constituyó reserva presupuestal, formalizada por el memorando 20234000004773, por el valor de \$3.733.328, que hace referencia a los contratos 016 y 099 de 2022 y su justificación es: “Deriva a que el Grupo de Contabilidad no causo las cuentas las cuales fueron radicadas el 26 de diciembre de 2022, tal como consta en los documentos soportados como evidencia”.

Por el proyecto de inversión “Desarrollo del modelo de inspección, vigilancia y control para las organizaciones de recicladores formalizadas como prestadores de la actividad de aprovechamiento nacional”, se ejecutó en un 88% y se constituyó reserva presupuestal por un valor de \$7.200.000, obligados al contrato 259 de 2022, lo anterior a que se encuentra en curso proceso administrativo por incumplimiento de contrato.

El proyecto denominado “Mejoramiento de las acciones de vigilancia y control de la calidad del agua en los prestadores del servicio de acueducto nacional”; se ejecutó en un 90% y se constituyó reserva presupuestal por el monto de \$ 86.549.480,00, que obedece la compra BPO 357, por el valor de \$ 47.540.002 y por el rubro de inversión del contrato N° 303 de 2022, dado que no se logró realizar diferentes actividades de toma de muestra.

VERIFICACIÓN ALEATORIA

La SDAAA tuvo a su cargo el aporte a cinco objetivos estratégicos institucionales, a través de la ejecución de las actividades correspondientes dentro de su plan de acción 2022. La Oficina de Control Interno revisó aleatoriamente en SISGESTIÓN como prueba de auditoría la coherencia y trazabilidad de dos actividades de la dependencia asociadas a dos de esos objetivos durante dos períodos del año, así:

OBJETIVO ESTRATEGICO	PRODUCTO	ACTIVIDAD	ANALISIS DE LA OCI
Promover una mejora en la calidad, cobertura y continuidad de los	Acciones de control como mínimo al 100% de los vigilados a los	Actividad 25064: Elaborar un diagnóstico de las actuaciones administrativas de carácter	Se revisó el reporte de enero, único mes que requería reporte para la actividad, encontrando adecuada trazabilidad en los registros aportados en el aplicativo frente a la descripción y ubicación de la evidencia disponible en

vigilamos	que incumplan con sus obligaciones de prestación implementadas	sancionatorio con caducidad en la vigencia 2022	https://drive.google.com/drive/folders/115zJLsA1-E1Cx0INsV3t4XZW39v-gE4p?usp=sharing
Implementar oportunamente acciones de vigilancia preventiva con criterios diferenciales, que generen alertas tempranas y de control que aseguren la protección de los derechos de los usuarios	Prestadores de Acueducto y Alcantarillado supervisados con el nuevo modelo del IVC Vigilados	Actividad 25265: Decidir el 100% de las actuaciones administrativas de carácter sancionatorio con caducidad en la vigencia 2022.	Se revisó el reporte de octubre y diciembre, encontrando adecuada trazabilidad en los registros aportados en el aplicativo frente a la descripción y ubicación de las evidencias https://drive.google.com/drive/folders/1aGIQp7LyOMKwVKoBAG13cVnz2jTn9eb-?usp=share_link
		Actividad 25095: Verificar los resultados del cálculo del indicador único sectorial IUS para los prestadores de Acueducto y Alcantarillado	Se encontró que la DTAA realizó en febrero, único mes para el cual estaba programada la actividad, las reuniones respectivas con los grupos sectoriales para verificar el indicador IUS, adecuada trazabilidad en los registros aportados en el aplicativo frente a la descripción y ubicación de la evidencia disponible en: https://drive.google.com/drive/folders/12TokcfGLRRNBuOCP96Kz0NXxLeHQ8lJu
		Actividad 25096: Priorizar los prestadores de Acueducto y Alcantarillado sobre los cuales se realizar las acciones de IVC	Se evidenció en el enlace respectivo que en febrero se efectuaron las reuniones de priorización con grandes y pequeños prestadores, encontrando adecuada trazabilidad en los registros aportados en el aplicativo frente a la descripción y ubicación de la evidencia disponible en https://drive.google.com/drive/folders/1vsbtcdbeaxYeBxlsPrOXBG1--HCDIfw6?usp=sharing

Fuente: Sisgestion, Reportes plan de Acción, (2022).

INDICADORES DE GESTIÓN


Para la verificación de los indicadores registrados en SIGME por parte de la SDAAA, la OCI revisó un indicador del proceso de Vigilancia e Inspección y otro del proceso de Medidas para el Control, como se observa a continuación:

VIGILANCIA E INSPECCIÓN		
INDICADOR	CUMPLIMIENTO	ANÁLISIS DE LA OCI
Materialización De Controles Del Riesgo Insuficiencia De Información Pertinente Para La Toma De Decisiones Sobre Acciones De Vigilancia, Inspección O Control A Desarrollar	100%	De conformidad con las evidencias registradas en SIGME se observó debida coherencia y trazabilidad y que en los dos periodos de análisis del indicador no se materializó el riesgo de no contar con la información para las evaluaciones integrales o para habilitación de formatos en SUI o por falta de seguimiento a los programas de gestión. https://sigmecalidad.superservicios.gov.co/wamp/www/Demo/Indicadores/SEMESTRAL2022SSSP-CN7TMDSSSP-CN7TMD1.xlsx
MEDIDAS PARA EL CONTROL		
INDICADOR	CUMPLIMIENTO	ANÁLISIS DE LA OCI
Eficacia De Controles Del Riesgo - Imposibilidad De Ejercer Las Facultades De Aplicación De Medidas Para El Control Contenidas En Los Actos Administrativos Preferidos SDAAA	100%	Las evidencias registradas en SIGME denotan en la auditoría realizada para los trimestres 3 y 4, el buen desempeño del indicador y la coherencia en los datos de reporte y ubicación. https://sigmecalidad.superservicios.gov.co/wamp/www/Demo/Indicadores/TRIMESTRAL32022SSSP-CK95WPSSSP-CK95WP1.xlsx

SUPERINTENDENCIA DELEGADA PARA ENERGÍA Y GAS COMBUSTIBLE

CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE ACCIÓN – 100%

Informe Indicadores frente al año - Superintendencia Delegada para Energía y Gas Combustible - Diciembre

Año de vigencia: 2022				
- Superintendencia Delegada para Energía y Gas Combustible				
ALERTA	DEPENDENCIA	PROG.	EJECUC.	CUMPL.
	Superintendencia Delegada para Energía y Gas Combustible	100%	100.4%	100.4%

Fuente: Sistema para la Formulación y Seguimiento a la Planeación Institucional – SISGESTION

GESTIÓN PRESUPUESTAL

CUMPLIMIENTO PLAN DE ACCIÓN	OBJETIVOS ESTRATÉGICOS ASOCIADOS A LA DEPENDENCIA	INDICADORES ASOCIADOS A OBJETIVOS ESTRATÉGICOS	PRESUPUESTO FUNCIONAMIENTO			PRESUPUESTO INVERSIÓN			RESERVAS CONSTITUIDAS	
			APROPIADO	EJECUTADO	%	APROPIADO	EJECUTADO	%	FUNCIONAM.	INVERSIÓN
100,4%	2, 3, 6, 8, 12	8	\$ 1.073.731.993,68	\$ 999.472.516,90	93,08%	\$ 2.492.000.000	\$ 2.335.183.566	93,71%	\$ 47.540.002,02	\$ 13.195.000

Fuente: SISGESTIÓN / Reportes plan de acción / informes por dependencia - SIIF Nación ejecución presupuestal a 31/12/2022

La Superintendencia Delegada para Energía y Gas Combustible, para la vigencia 2022 ejecutó el 93.08% del presupuesto de funcionamiento y el 93.71% del presupuesto de inversión asignado; de estos rubros, se constituyó reserva presupuestal por funcionamiento de \$ 47.540.002,02 y por inversión de \$ 13.195.000,00. Se presenta un saldo de \$26.719.475, que obedece a recursos no ejecutados por el presupuesto de funcionamiento y \$143.621.434, correspondientes a recursos no ejecutados por el presupuesto de inversión.

PROYECTO DE INVERSIÓN

Proyecto. Innovación en el modelo de vigilancia de los prestadores de los servicios públicos de energía eléctrica y gas combustible. Nacional

- Servicio de inspección a los prestadores de servicios públicos domiciliarios
- Documentos de lineamientos técnicos
- Servicio de educación informal

Dependencia	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Obligado	Recursos no ejecutados	% Ejecución	Reservas
Superintendencia Delegada para Energía y Gas Combustible	2.492.000.000	2.335.183.566	156.816.434	93.71%	\$13.195.000

Fuente: Ejecución presupuestal diciembre 2022 – SIIF Nación

La constitución de reserva por el valor de \$13.195.000,00, se generó en el contrato N° 165 de 2022 “Prestar los servicios profesionales en la Superintendencia Delegada para Energía y Gas apoyando las actividades para el análisis, procesamiento de información y evidencias digitales en el marco del proyecto de inversión a cargo de la Delegada para Energía y Gas Combustible”, el cual tenía como fecha de culminación el 30 de diciembre de 2022. Sin embargo, se reportó en la plataforma SECOP II el día 26 de diciembre de 2022 por el contratista y fue objeto de ajuste por parte del supervisor, generando el presente saldo presupuestal.

VERIFICACIÓN ALEATORIA

En el plan de acción vigencia 2022, La Superintendencia Delegada para Energía y Gas Combustible tiene incluidos cinco objetivos estratégicos relacionados con 15 productos que involucran la realización de 38 actividades. la Oficina de control Interno tomará como muestra aleatoria 2 actividades asociadas para 2 periodos del año, con el propósito de validar la idoneidad de las evidencias.

OBJETIVO ESTRATEGICO	PRODUCTO	ACTIVIDAD	ANALISIS DE LA OCI
3. Lograr que los prestadores entreguen información confiable y oportuna	10967. Informes con las acciones adelantadas para subsanar las deficiencias de información en los reportes realizados por los prestadores de los servicios públicos identificadas.	25400. Elaborar los informes con las acciones adelantadas para subsanar las deficiencias de información identificadas.	<p>Junio. Las Direcciones Técnicas realizaron los informes con las acciones adelantadas para subsanar las deficiencias de información identificadas. Con base en la información reportada en el SUI, se elaboró el “INFORME DE OPORTUNIDAD Y CALIDAD DE LA INFORMACIÓN SUI – PRIMER SEMESTRE 20222, correspondiente al primer semestre, con un cumplimiento del 100%.</p> <p>https://sites.google.com/a/superservicios.gov.co/evidencias-plan-de-accion-2021/evidencias-plan-de-accion-2022/25400-elaborar-los-informes-con-las-acciones-adelantadas-para-subsanar-las-deficiencias-de-informacion-identificadas/junio</p> <p>Diciembre. Se realizaron los informes con las acciones adelantadas así: 1.La DTGGC elaboró informe que contiene las acciones adelantadas para subsanar las deficiencias de la información reportada en el SUI por parte de los</p>

			<p>prestadores de los servicios de gas combustible por redes de tubería y GLP en cilindros o a granel.</p> <p>2.La Dirección Técnica de Gestión de Gas Combustible (DTGGC), realizó el INFORME EJECUTIVO VERIFICACIÓN Y ACCIONES ADELANTADAS A LA CALIDAD DE LA INFORMACIÓN REPORTADA POR LOS PRESTADORES EN EL SUI, correspondiente al segundo semestre, con un cumplimiento del 100%.</p> <p>Evidencia:https://sites.google.com/a/superservicios.gov.co/evidencias-plan-de-accion-2021/evidencias-plan-de-accion-2022/25400-elaborar-los-informes-con-las-acciones-adelantadas-para-subsanar-las-deficiencias-de-informacion-identificadas/diciembre</p> <p>De conformidad con lo anterior, se relaciona la gestión adelantada por las Direcciones Técnicas, con el fin de subsanar las deficiencias de información identificadas, en el aplicativo SUI, reportado por los prestadores para los meses de junio y diciembre de 2022, dando cumplimiento al desarrollo de la actividad establecida.</p>
--	--	--	---

OBJETIVO ESTRATEGICO	PRODUCTO	ACTIVIDAD	ANALISIS DE LA OCI
12. Generar una cultura de la gestión del conocimiento y la innovación para el fortalecimiento institucional	10992. Conversatorios en temas relacionados con energía eléctrica y gas combustible realizados..	25479. Realizar los conversatorios en temas relacionados con energía eléctrica y gas combustible.	<p>Se ejecutó el 100% de la actividad programada.</p> <p>Abril: En cumplimiento con la actividad programada, se realizó el primer conversatorio interno denominado "Inteligencia Regulatoria", el día 28 de abril de 2022; donde participó el Dr. Julián López Murcia, ex delegado de AAA; y tuvo como objetivo generar un espacio para reflexionar sobre la importancia de la regulación y su debida gestión, dentro del rol de vigilancia de la Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios.</p> <p>Evidencia:https://sites.google.com/a/superservicios.gov.co/evidencias-plan-de-accion-2021/evidencias-plan-de-accion-2022/25479-realizar-los-conversatorios-en-temas-relacionados-con-energia-electrica-y-gas-combustible/abril</p> <p>Diciembre: Se realizó el 3er conversatorio, organizado por la Delegada para Energía y Gas Combustible con la asistencia de colaboradores de esta dependencia. Donde se trataron temas relacionados con el Balance de Contratos de Hidrocarburos ejecutado por el Ministerio de Minas y Energía, generando controversia entre los participantes sobre las conclusiones del informe.</p> <p>Evidencia: https://sites.google.com/a/superservicios.gov.co/evidencias-plan-de-accion-2021/evidencias-plan-de-accion-2022/25479-realizar-los-conversatorios-en-temas-relacionados-con-energia-eléctrica-y-gas-combustible/diciembre-1</p> <p>La SDEYG, organizó y desarrolló tres conversatorios para la vigencia 2022, donde tuvo conferencistas de diferentes entidades para exponer temas relacionados con energía eléctrica y gas combustible. Por lo anterior se dio cumplimiento a la actividad.</p>

Fuente: SISGESTION / Plan de acción / Consulta plan de acción

INDICADORES DE GESTIÓN

La OCI, toma como muestra aleatoria dos indicadores de gestión del aplicativo SIGME, para la vigencia 2022, observando la idoneidad y/o pertinencia de las actividades:

VIGILANCIA E INSPECCIÓN

Indicadores	Cumplimiento	Análisis de la OCI
Materialización de controles del riesgo insuficiencia de información pertinente para la toma de decisiones sobre acciones de vigilancia, inspección o control a desarrollar-SDEGC	0%	Durante la vigencia 2022, se observa que no se presentó insuficiencia de información que coadyuvan a la toma de decisiones y/o acciones de vigilancia, inspección o control. Por lo anterior no se evidencia materialización del riesgo
Porcentaje de ejecución presupuestal 2022 - SDEGC	95,22%	Se verifica la ejecución presupuestal vigencia 2022, por los rubros de funcionamiento e inversión, estableciendo que la ejecución de la Delegada fue del 93% en la totalidad. No obstante, por el rubro de funcionamiento \$ 26.719.475 COP, no fueron ejecutados, según la dependencia por: "Cambios administrativos y los efectos colaterales de la Directiva Presidencial No. 08 de 2022, expedida el 17 de septiembre de 2022". (SDEYG. 2022). De igual forma según la SDEYG, no se ejecutó por el rubro de Inversión \$143.621.434 COP, justificando que "corresponde principalmente a recursos proyectados inicialmente a contrataciones cuya modalidad de contratación a través de proponentes permitió su vinculación a la entidad con valores inferiores a los previstos inicialmente, adicionalmente se presentaron novedades durante la ejecución de contratos de prestación de servicios"

Fuente: SIGME/Indicadores/Proceso Inspección y vigilancia 2022

MEDIDAS PARA EL CONTROL

Indicadores	Cumplimiento	Análisis de la OCI
Materialización del riesgo de gestión imposibilidad de ejercer las facultades de aplicación de medidas para el control contenidas en los actos administrativos proferidos SDEGC	0%	Durante el primero y segundo semestre de 2022, no se presentó sanciones de multa en firme no canceladas dentro del término no informadas al grupo de cobro coactivo, tampoco número de conductas sancionatorias caducadas, ni recursos con pérdida de competencia para resolver. Por lo anterior no se presentó materialización del riesgo.

Fuente: SIGME/Indicadores/Proceso de Medidas para el Control 2022

La OCI, verificó los indicadores de gestión del proceso de Vigilancia e inspección y del proceso de medidas para el control, observando que en el módulo indicadores del SIGME, se evidencia las acciones relacionadas a cada indicador, en los periodos establecidos. Por lo tanto, las evidencias son idóneas y están acordes al cumplimiento del objetivo del indicador

DIRECCIÓN ENTIDADES INTERVENIDAS Y EN LIQUIDACIÓN**CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE ACCIÓN – 100%****Informe Indicadores frente al año - Dirección de Entidades Intervenidas y en Liquidación - Diciembre**

Año de vigencia: 2022
- Dirección de Entidades Intervenidas y en Liquidación

ALERTA	DEPENDENCIA	PROG.	EJECUC.	CUMPL.
	Dirección de Entidades Intervenidas y en Liquidación	100%	100%	100%

Fuente: Sistema para la Formulación y Seguimiento a la Planeación Institucional – SISGESTION

GESTIÓN PRESUPUESTAL

CUMPLIMIENTO PLAN DE ACCIÓN	OBJETIVOS ESTRATEGICOS ASOCIADOS A LA DEPENDENCIA	INDICADORES ASOCIADOS A OBJETIVOS ESTRATEGICOS	PRESUPUESTO FUNCIONAMIENTO			PRESUPUESTO INVERSIÓN			RESERVAS CONSTITUIDAS	
			APROPIADO	EJECUTADO	%	APROPIADO	EJECUTADO	%	FUNCIONAM.	INVERSIÓN
100%	6	1	\$ 452.654.061	\$ 430.684.697	95.15%	N/A	N/A	N/A	\$ 0	N/A

Fuente: SISGESTIÓN / Reportes plan de acción / informes por dependencia - SIIF Nación ejecución presupuestal a 31/12/2022

La dependencia ejecutó el 95.15% del presupuesto de funcionamiento; lo anterior teniendo en cuenta que no ejecutó en la vigencia el valor de \$21.969.364 y presenta unas cuentas por pagar por el valor de \$31.799.000.

PROYECTO DE INVERSIÓN

La dependencia no ejecutó proyectos durante el 2022.

VERIFICACIÓN ALEATORIA

La Oficina de control Interno tomará como muestra aleatoria dos actividades asociadas al plan de acción con el propósito de verificar su cumplimiento y validar la idoneidad de las evidencias.

Objetivos Estratégicos	Producto	Actividad	Análisis de la OCI
Documento técnico integrado de análisis de los sectores vigilados	Ficha de análisis de evolución de indicadores de empresas en toma de posesión socializado internamente.	24873.Desarrollar las fichas de análisis de información sobre la evolución de los indicadores de las empresas en toma de posesión.	En el mes de diciembre se realizaron las fichas de análisis de evolución de indicadores para el segundo semestre del 2022 donde se evidencia la variación y avance en la cobertura y continuidad en los servicios prestados por parte de las empresas en toma de posesión La evidencia se encuentra soportada en archivo PDF y reposa en el drive: https://drive.google.com/drive/u/0/folders/1nCluqxkUcsBehSwfuE-3LHdqFhSI0Zkk
		24874.Socializar los resultados de la evolución de los indicadores con el Despacho de la Superintendente de Servicios Públicos Domiciliarios y Superintendentes Delegados de Acueducto, Alcantarillado y Aseo, y Energía y Gas Combustible.	En el mes de diciembre la dependencia informó al Superintendente y a los Delegados los informes correspondientes a las fichas técnicas de evolución de indicadores para el segundo semestre de 2022 de las empresas en toma de posesión La evidencia se encuentra soportada en archivo PDF y reposa en el drive: https://drive.google.com/drive/u/0/folders/1ccgH03K8L04I3qEoADKr34TZBot1v6Rb

Fuente: Aplicativo SIGGESTIÓN/ Plan de acción / Consulta Plan de Acción Vigencia 2022.


INDICADORES DE GESTIÓN

Indicadores	Cumplimiento	Análisis de la OCI
Materialización Del Riesgo Decisiones Judiciales Que Afecten el Curso del Trámite de los Procesos de Toma de Posesión.	100%	El indicador presenta un cumplimiento del 100% en la vigencia 2022, la dependencia expone que en este periodo no se reportaron decisiones judiciales que afectaron el curso del trámite de los procesos de toma de posesión de la SSPD
Materialización del Riesgo Inadecuado Diseño de Solución Empresarial para las Empresas en Intervención.	100%	Una vez verificado el indicador se evidencia un cumplimiento del 100% dado que la Dirección de Empresas Intervenidas y en Liquidación informa que ninguna empresa de servicios públicos tomada en posesión es reincidente en la ejecución de la medida
Porcentaje de la Ejecución Presupuestal 2022 DEIL	95.15%	El indicar presenta un cumplimiento Satisfactorio en la vigencia 2022 con un porcentaje de 95.15%; la dependencia reporta que esta ejecución se presentó dado que los gastos de funcionamiento y comisiones en su gran mayoría son a demanda teniendo en cuenta las diferentes situaciones que se presentan en las empresas en toma de posesión por la SSPD

Fuente: Aplicativo SIGME.

OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN E INNOVACIÓN INSTITUCIONAL**CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE ACCIÓN – 100%****Informe Indicadores frente al año - Oficina Asesora de Planeación e Innovación Institucional - Diciembre**

Año de vigencia: 2022
- Oficina Asesora de Planeación e Innovación Institucional

ALERTA	DEPENDENCIA	PROG.	EJECUC.	CUPL.
	Oficina Asesora de Planeación e Innovación Institucional	100%	100%	100%

Fuente: Sistema para la Formulación y Seguimiento a la Planeación Institucional – SIGGESTION

GESTIÓN PRESUPUESTAL

CUMPLIMIENTO PLAN DE ACCION	OBJETIVOS ESTRATEGICOS ASOCIADOS A LA DEPENDENCIA	INDICADORES ASOCIADOS A OBJETIVOS ESTRATEGICOS	PRESUPUESTO FUNCIONAMIENTO			PRESUPUESTO INVERSION			RESERVAS CONSTITUIDAS	
			APROPIADO	EJECUTADO	%	APROPIADO	EJECUTADO	%	FUNCIONAM.	INVERSION
100%	5	8	\$ 63.107.750	\$ 58.853.808	93,26%	\$ 604.982.426	\$ 600.985.870	\$ 99,34	\$ 0	\$ 0

Fuente: SISGESTIÓN / Reportes plan de acción / informes por dependencia - SIIF Nación ejecución presupuestal a 31/12/2022

La OAPII durante la vigencia 2022 presentó ejecución presupuestal por funcionamiento del 93.26% y por inversión ejecutó el 99.34%. No se presentaron reservas.

PROYECTO DE INVERSIÓN

La Oficina Asesora de Planeación e Innovación Institucional participó en el proyecto “Mejoramiento en la Implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión en la Superservicios” junto con las dependencias Dirección Administrativa y Dirección del Talento Humano. Donde la distribución presupuestal estuvo así:

MEJORAMIENTO EN LA IMPLEMENTACIÓN DEL MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN EN LA SUPERSERVICIOS	
OFICINA ASESORA DE PLANEACION E INNOVACION	\$ 604.982.426
DIRECCION ADMINISTRATIVA	\$ 257.194.800
DIRECCION DE TALENTO HUMANO	\$ 305.910.000
Total	\$ 1.168.087.226

Fuente: SPI / SIIF Nación ejecución presupuestal a 31/12/2022

Para el caso de la OAPII, el comportamiento presupuestal tuvo el siguiente comportamiento:

MEJORAMIENTO EN LA IMPLEMENTACIÓN DEL MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN EN LA SUPERSERVICIOS				
Presupuesto Aprobado	Presupuesto Obligado	Saldo por Comprometer	% Ejecución	Reservas
604.982.426	600.985.870	3.996.556	99,34%	-

Fuente: SPI / informes por dependencia - SIIF Nación ejecución presupuestal a 31/12/2021

En el resumen ejecutivo del proyecto de inversión “Mejoramiento en la implementación del modelo integrado de planeación y gestión en la Superservicios” Los recursos no ejecutados durante la vigencia 2022 corresponden a ahorros en contratos y a liberación de recursos por concepto de gastos de desplazamiento; al cierre de la vigencia no se constituyeron reservas presupuestales.

La reserva constituida a través del memorando 20211200178593 de 2021 corresponde al pago final del contrato 659 de 2023 teniendo en cuenta que, aunque se hizo entrega de todos los productos por parte del contratista, uno de los componentes no cumplió con la calidad requerida por lo cual la supervisión se abstuvo de emitir certificado de cumplimiento a satisfacción hasta tanto no se subsanaran las observaciones realizadas a los entregables. Esta reserva ya fue ejecutada en un 100%.

VERIFICACIÓN ALEATORIA

La oficina asesora de Planeación y de Innovación Institucional, tiene asociados 3 objetivos estratégicos en su Plan de Acción, la Oficina de Control Interno toma como muestra aleatoria 2 actividades asociadas para 2 periodos del año, cuando hay lugar a ello, con el propósito de validar la idoneidad de las evidencias.

OBJETIVO ESTRATEGICO	PRODUCTO	ACTIVIDAD	ANALISIS DE LA OCI
10. Estructurar procesos que incorporen mejores prácticas y que permitan optimizar tiempos, evitar duplicidad y generar eficiencias en el desarrollo de las funciones	LECCIONES APRENDIDAS Y BUENAS PRÁCTICAS DOCUMENTADAS	(25045) Diseñar la metodología institucional para la identificación de lecciones aprendidas	La OAPII ha brindado asistencia a los procesos institucionales para registrar Lecciones Aprendidas y Buenas Prácticas. Se han llevado a cabo reuniones con las dependencias delegadas AAA, E&GC y EIL, así como con el despacho del superintendente. Se han registrado 4 buenas prácticas y 4 lecciones aprendidas que están disponibles para su consulta en la intranet. http://intranet.superservicios.gov.co/nuestra-entidad/buenas-practicas-y-lecciones-aprendidas/buenas-practicas-y-lecciones-aprendidas
12. Generar una cultura de la gestión del conocimiento y la innovación para el fortalecimiento institucional	INICIATIVAS DE INNOVACIÓN DESARROLLADAS AL INTERIOR DE LA ENTIDAD	(25042) Realizar ejercicio de innovación abierta	Las iniciativas innovadoras de la OAPII se dividieron en tres prototipos desarrollados siguiendo el enfoque de Design Thinking: 1. Fortalecer las competencias de los usuarios al reclamar en la DT Suroccidente 2. Prototipo para la implementación de la política de transparencia y acceso a la información pública 3. Prototipo de ideas para la estrategia de rendición de cuentas 2023

Fuente: SISGESTION / Plan de acción / Consulta plan de acción

Verificados los soportes en el Sistema para la Formulación y Seguimiento a la Planeación Institucional – SISGESTION, se evidenció que los soportes de las actividades de la muestra revisada son idóneos y corresponden con las actividades programadas.

INDICADORES DE GESTIÓN (verificación aleatoria)

INDICADORES	CUMPLIMIENTO	ANÁLISIS DE LA OCI
Disminución de reportes o denuncias recibidas por actos de soborno	100%	En el primer semestre se realizó la línea base y se planteó en 2 reportes. En el segundo semestre de la vigencia se presentaron 2 reportes o denuncias recibidas en relación con el soborno y otras formas de corrupción, las cuales fueron tramitadas por el Oficial de Cumplimiento Antisoborno. No se evidencia aumento ni disminución entre los dos periodos. Evidencia: Auto Inhibitorio No. 20221700349146, expediente 2022170380900183E. Auto de incorporación 20221700347466, expediente 2022170380900156E
Evaluación del cliente del proceso direccionamiento estratégico - 2022	88.5%	Durante el 2022 se realizaron 2 mediciones mediante encuesta de los servicios brindados por la OAPII: Asesoría en la formulación y modificación de planes de acción, Asesoría en la formulación y actualización de riesgos e indicadores de proceso, Asesoría en la formulación y actualización de proyectos de inversión, Asesoría en la formulación y actualización del presupuesto, Asesoría en la formulación y reporte del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano y actividades de Rendición de Cuentas; en la primera medición semestral respondieron 36 personas, con un promedio de 3.71/4 (92.67%), en la segunda medición semestral participaron 44 personas con un promedio de 3.54/4 (88.5). Siendo conformes las dos mediciones.
Cumplimiento de los objetivos de operaciones estadísticas	100%	La medición del cumplimiento de los objetivos estratégicos y específicos de las operaciones estadísticas "Comercial Energía", "Comercial Gas por Red", "información técnico-operativa y Comercial GLP", "Estado de la Disposición Final en Colombia", "Consumo de Agua Potable (Acueducto)", y "Componente Actividad de Aprovechamiento de Aseo" se realiza de acuerdo a los mecanismos de seguimiento y/o medición definidos en el Plan General de cada operación.
Automático - acciones calificadas como eficaces por la OAPII - 2022	100%	Durante los primeros y segundos semestres del año, los profesionales de la OAPII cerraron un total de 28 y 42 acciones respectivamente, y en ambos periodos la mayoría de las acciones fueron evaluadas como eficaces, obteniendo un resultado del indicador SATISFACTORIO.
Automático - acciones calificadas como eficaces por la OCI - 2022	97.22%	Durante el primer y segundo semestre del año, la OCI evaluó 58 y 8 acciones respectivamente. 40 acciones evaluadas durante el primer semestre resultaron ser eficaces, mientras que 7 de las acciones evaluadas durante el segundo semestre también fueron evaluadas como eficaces. La mayoría de las acciones declaradas como no eficaces durante el primer semestre correspondían a acciones formuladas para subsanar hallazgos de la Contraloría General de la República. El cumplimiento total durante los dos semestres es del 88% y 87.5% respectivamente, siendo la meta

INDICADORES	CUMPLIMIENTO	ANÁLISIS DE LA OCI
		de un 90%.
Porcentaje de ejecución presupuestal 2022 - OAPII	98.76%	Durante el 2022, se adelantaron los procesos de contratación y se obligaron recursos para los gastos de transporte, viáticos, y desplazamiento de funcionarios y contratistas. La programación presupuestal asociada a estos gastos estuvo sujeta a cambios en las fechas programadas. En los meses de enero y febrero, se obligaron el 1.62% de los recursos correspondientes a los gastos programados en SIGGESTIÓN. En los siguientes meses, se observó un aumento gradual en la obligación de recursos, hasta llegar a una ejecución del 98.76% para el cierre de la vigencia. No obstante, hubo cambios en las fechas programadas para comisiones y desplazamientos de contratistas y el contrato para la auditoría interna no inició según lo programado. En general, la programación presupuestal estuvo sujeta a ajustes debido a los cambios en las fechas programadas, pero no se registraron mediciones desviadas mes a mes.

Fuente: SIGME / Indicadores / por procesos / Direcciónamiento estratégico

DIRECCIÓN FINANCIERA

CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE ACCIÓN – 97,13%

Informe Indicadores frente al año - Dirección Financiera - Diciembre

Año de vigencia: 2022
- Dirección Financiera

ALERTA	DEPENDENCIA	PROG.	EJECUC.	CUMPL.
	Dirección Financiera	100%	97.13%	97.13%

Fuente: Sistema para la Formulación y Seguimiento a la Planeación Institucional – SIGGESTION

GESTIÓN PRESUPUESTAL

CUMPLIMIENTO PLAN DE ACCIÓN	OBJETIVOS ESTRATEGICOS ASOCIADOS A LA DEPENDENCIA	INDICADORES ASOCIADOS A OBJETIVOS ESTRATEGICOS	PRESUPUESTO FUNCIONAMIENTO			PRESUPUESTO INVERSIÓN			RESERVAS CONSTITUIDAS	
			APROPIADO	EJECUTADO	%	APROPIADO	EJECUTADO	%	FUNCIONAM.	INVERSIÓN
97,13%	14	2	\$ 128.726.646	\$ 127.630.335	\$ 99,15	N/A	N/A	N/A	\$ 0	N/A

Fuente: SIGGESTIÓN / Reportes plan de acción / informes por dependencia - SIIF Nación ejecución presupuestal a 31/12/2022

En la Dirección Financiera, se ejecutó el 99.15% del presupuesto de funcionamiento, y se presentó un saldo por comprometer de \$ 1.096.311,00. No se constituyó reserva presupuestal.

PROYECTO DE INVERSIÓN

La dependencia no ejecutó proyectos durante el 2022.

VERIFICACIÓN ALEATORIA

En el plan de acción vigencia 2022, La Dirección Financiera tiene incluido un objetivo estratégico, el cual se relaciona con 3 productos que involucran la realización de 12 actividades. La Oficina de control Interno tomará como muestra aleatoria 2 actividades asociadas para 2 periodos del año, con el propósito de validar la idoneidad de las evidencias:

OBJETIVO ESTRATÉGICO	PRODUCTO	ACTIVIDAD	ANÁLISIS DE LA OCI
14. Asegurar la sostenibilidad financiera de la entidad para el adecuado cumplimiento de la misión	Contribución especial liquidada	24914 Liquidar la contribución Especial a los prestadores identificados de acuerdo con la resolución que fija la tarifa y base de liquidación	Se evidencia en archivo Excel la relación de la facturación electrónica por concepto de liquidación especial, para el mes de agosto se liquidó la contribución 1965 prestadores y 208 prestadores para el mes de octubre de 2022. De conformidad con lo anterior se evidencia el cumplimiento de la liquidación especial acorde a lo establecido.
	Cartera a favor de la SSPD y el Fondo	24921 Presentar ante el comité técnico de sostenibilidad contable las	Se presentó al comité Técnico de sostenibilidad contable en sesión N° 2, 39 obligaciones que cumplen con la normatividad para la depuración contable e igualmente en la sesión N° 4 del comité se

Empresarial gestionada	obligaciones que cumplan con las normas de depuración.	presentó 16 obligaciones que se acogen a la normatividad de depuración. De conformidad con lo anterior se da cumplimiento a lo establecido en la actividad
------------------------	--	--

Fuente: Sisgestion, Reportes plan de Acción 2022

INDICADORES DE GESTIÓN

Se realizó verificación de un indicador, el cual se toma como muestra aleatoria de los indicadores reportados en el aplicativo Sigme:

INDICADORES	CUMPLIMIENTO	ANÁLISIS DE LA OCI
Porcentaje De Ejecución Presupuestal-2022	86,033%	La Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios, tenía asignado una apropiación inicial de \$ 187.581.923.073,00 COP, para la vigencia 2022, recursos de los cuales se encontraban obligados \$ 161.382.192.371,94 COP con fecha de corte 31 de diciembre de 2022, equivalente al 86% de la ejecución presupuestal.

DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA

CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE ACCIÓN – 100%

Informe Indicadores frente al año - Dirección Administrativa - Diciembre

Año de vigencia: 2022
- Dirección Administrativa

ALERTA	DEPENDENCIA	PROG.	EJECUC.	CUMPL.
	Dirección Administrativa	100%	100%	100%

Fuente: Sistema para la Formulación y Seguimiento a la Planeación Institucional – SISGESTION

GESTIÓN PRESUPUESTAL

CUMPLIMIENTO PLAN DE ACCIÓN	OBJETIVOS ESTRATÉGICOS ASOCIADOS A LA DEPENDENCIA	INDICADORES ASOCIADOS A OBJETIVOS ESTRATÉGICOS	PRESUPUESTO FUNCIONAMIENTO			PRESUPUESTO INVERSIÓN			RESERVAS CONSTITUIDAS	
			APROPIADO	EJECUTADO	%	APROPIADO	EJECUTADO	%	FUNCIONAM.	INVERSIÓN
100%	1, 12	1	\$ 15.021.282.946,38	\$ 14.046.570.717,32	93,51%	\$ 257.194.800	\$ 255.172.348	99,21%	\$ 744.505.875,98	\$ 0

Fuente: SISGESTIÓN / Reportes plan de acción / informes por dependencia - SIIF Nación ejecución presupuestal a 31/12/2022

Se observa que del presupuesto de funcionamiento apropiado se ha ejecutado el 93,51% con una constitución de reservas de \$744.505.875,98 equivalente al 4,96% correspondiente al contrato de consultoría 444 de 2022 con G y G CONSTRUCCIONES S A S a efectos que el producto de la consultoría responda a fines para los que fue contratado y solicitud de constitución de reservas mediante memorando 20225220226493 del 30/12/2022, Contrato de compra y venta de suministros N° 464 de 2022 con GUERFOR S.A.S para garantizar el correcto cumplimiento del objeto del contrato en las sedes de Barraquilla y Cali y solicitud de constitución de reservas mediante memorando 20225220225553 del 28/12/2022, Contrato prestación de servicios 501 de 2022 con Aseguradora Solidaria de Colombia entidad cooperativa por error en plataforma la factura no fue posible causarla y solicitud de constitución de reservas mediante memorando 20235280001843 del 12/01/2023, Contrato de prestación de servicios N° 506 de 2022 con ING SOLUTION S.A.S por inconveniente en el proceso de causación y solicitud de constitución de reservas mediante memorando 20235220004553 del 20/01/2023. Del Presupuesto de inversión apropiado se ha ejecutado el 99,21% sin constitución de reservas.

PROYECTO DE INVERSIÓN

MEJORAMIENTO EN LA IMPLEMENTACION DEL MODELO INTEGRADO DE PLANEACION Y GESTION EN LA SUPERSERVICIOS NACIONAL				
Presupuesto Apropriado	Presupuesto Obligado	Recursos no ejecutados	% Ejecución	Reservas
\$257.194.800	\$255.172.348	\$2.022.452	99,21	\$0
Observaciones OCI: Del presupuesto de inversión apropiado para la actividad del proyecto de inversión que es definir el sistema de gestión documental para archivos electrónicos, se observa para vigencia 2022 Se aprobó el diagnóstico de reprografía, el protocolo de digitalización, los instructivos para la gestión de correos electrónicos, preservación y disposición de portales web y elaboración del esquema de metadatos. y que hace parte del objetivo del proyecto el cual se refiere a Mejorar las herramientas que				

soportan el Modelo Integrado de planeación y gestión se ha ejecutado el 99,21%. Los recursos no ejecutados durante la vigencia 2022 corresponden a ahorros en contratos y a liberación de recursos por concepto de gastos de desplazamiento; al cierre de la vigencia no se constituyeron reservas presupuestales.

Fuente: Ejecución presupuestal 1/01/2022 A 31/12/2022_Reporte SIIF Nación/ SPI Sistema de seguimiento a proyectos de inversión.

VERIFICACIÓN ALEATORIA

La Dirección Administrativa tiene (8) productos, de los cuales cuatro de ellos están asociados a dos Objetivos Estratégicos, se tomó como muestra aleatoria tres actividades a cargo de diferentes grupos pertenecientes a la dirección administrativa con el propósito de validar la idoneidad de las evidencias.

OBJETIVO ESTRATEGICO	PRODUCTO	ACTIVIDAD	ANALISIS DE LA OCI
1. Contribuir al cumplimiento de los objetivos de desarrollo sostenible que impactan al sector.	10853 Sistema de gestión ambiental alineado a la implementación de la ODS 12.	24973 Certificar en ISO 14001 al menos una sede territorial de la SSPD	<p>Se realizó auditoría para la certificación del sistema de gestión ambiental en la norma ISO 14001:2015, con alcance a la sede principal y Direcciones territoriales (Occidente, Suroccidente, Noroccidente, Oriente y Centro). Se evidencian controles de asistencia en el mes de octubre a las diferentes territoriales para la verificación del cumplimiento de los requisitos definidos por la norma. https://drive.google.com/file/d/12CqAXsJ3l8Q1-cchCjS00J01mtPmyDyG/view?usp=share_link</p> <p>Se recibió el informe final de la auditoría en el mes de noviembre y como resultado final se obtuvo la certificación del sistema de gestión. https://drive.google.com/drive/folders/1dbszDE0va3YzmuOLb6QdSKRdrZZdHLsC?usp=share_link</p>
1. Contribuir al cumplimiento de los objetivos de desarrollo sostenible que impactan al sector.	10856 Practicas sostenibles de contratación pública implementadas.	24983 Realizar mesas de trabajo con las Direcciones Territoriales para promover buenas prácticas en la aplicación de los criterios SIGME en los procesos de contratación	<p>Para septiembre se evidencia mesa de trabajo con los enlaces de las Direcciones Territoriales para verificar la modificación del anexo del Manual de Contratación, en el cual se relacionaron nuevos procesos de contratación para la verificación de los criterios SIGME (Ambiental y seguridad y salud en el trabajo). https://drive.google.com/drive/folders/19t81Wgn9et5-z7BNDFZ08PbVfInMQJUg</p> <p>Durante el mes de noviembre se evidencia control de asistencia de sensibilización a los colaboradores de la SSPD en la actualización del manual de contratación haciendo énfasis en los Criterios SIGME. https://drive.google.com/drive/folders/1DN6BfYo7wbC2dGS5wicjoThK9_KEzv5b</p>
12. Generar una cultura de la gestión del conocimiento y la innovación para el fortalecimiento institucional.	10863 Definir el Sistema de Gestión documental para archivos electrónicos.	25005 Implementar los programas específicos del PGD de acuerdo a los parámetros procedimentales definidos en el SGDEA.	<p>Para Formas y Formularios en el mes de diciembre se evidencia 1. informe final del proceso de parametrización de las plantillas de los procesos en CRONOS por medio de la configuración y parametrización de 150 formas normalizadas. https://drive.google.com/file/d/1fcr_WEAey40AQOrjyvkSZHLXpiWix_K/view</p> <p>2. Programa de Reprografía: protocolo de digitalización de la SSPD, el Anexo 1 del protocolo de digitalización, el Anexo 2 correspondiente a la identificación de errores de digitalización de un expediente. https://drive.google.com/drive/folders/1APukg411feZcVP4ZSkTqufm8ueubeXVX</p> <p>3 Programa de Documentos Especiales: lineamientos para organizar y conservar los documentos especiales. https://docs.google.com/document/d/1xr7yPqNF05_wgFpEWW8Z0jwrFYmkop6N/edit?rtpof=true</p> <p>4. Programa de Documentos Vitales y Esenciales: informe de seguimiento a la armonización del programa con el SIC con corte a 30 de noviembre de 2022 a partir de la consolidación y análisis de la información remitida en los formatos 002, 056, 057 y 058. https://docs.google.com/document/d/1DykpJb6Zqvd6AWhxTTT4tiISl3n0ZBH/edit</p>

Fuente: SISGESTION / Plan de acción / Consulta plan de acción

INDICADORES DE GESTIÓN (verificación aleatoria)

Proceso	Indicadores	Cumplimiento	Análisis de la OCI
Adquisición Bienes y Servicios	Numero De Procesos Identificados Con Presupuesto Soborno 2022	100%	Resultado satisfactorio. No se identifica ningún proceso contractual donde se presuma la ocurrencia soborno, que es el objetivo del indicador y que en su fórmula de como resultado 0 equivalente a un cumplimiento del 100% del indicador. Apuntando a una mayor calidad y transparencia en el proceso de contratación.

Gestión Documental	Cumplimiento Al Cronograma De Implementación Del Pgd - 2022	100%	Resultado satisfactorio. Se Mide el avance en el cumplimiento a las actividades definidas para la implementación del Programa de Gestión documental vigencia 2022 y sus programas específicos: Programa de formas y formularios electrónicos, documentos electrónicos, documentos vitales y esenciales, documentos especiales, reprografía, plan Institucional de capacitaciones y auditoría y control.
Gestión Documental	Porcentaje De Radicados Con Corrección – 2022	100%	Resultado satisfactorio. El porcentaje de radicados corregidos fue menor o igual al 8% durante el año, con lo cual se identifica el margen de error que en este caso es aceptable
Gestión Administrativa y Logística	Porcentaje De Ejecución Presupuestal 2022 - Da	93.6%	Resultado aceptable. Se mide la ejecución presupuestal de los recursos asignados a cada unidad ejecutora a nivel de obligaciones; las metas programadas corresponden a lo registrado en el módulo de Programación presupuestal de Sisgestion. Este indicador se reporta mensualmente y su meta programada es acumulativa durante la vigencia 2022. Con el indicador se realiza el seguimiento a la ejecución presupuestal asignado a cada unidad ejecutora.

Fuente: SIGME / Indicadores / por procesos / Adquisición de bienes y servicios, Gestión Documental, Gestión Administrativa y logística

Se verificaron algunos indicadores de los procesos de Adquisición de bienes y servicios, Gestión Documental y Gestión Administrativa y logística pertenecientes a la Dirección Administrativa, evidenciando resultado satisfactorio con un cumplimiento en la mayoría de los casos del 100%; y documentados en el Sistema Integrado de Gestión y de Mejora – SIGME.

OFICINA ASESORA JURIDICA

CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE ACCIÓN – 100%

Informe Indicadores frente al año - Oficina Asesora Jurídica - Diciembre

Año de vigencia: 2022
- Oficina Asesora Jurídica

ALERTA	DEPENDENCIA	PROG.	EJECUC.	CUMPL.
	Oficina Asesora Jurídica	100%	100%	100%

Fuente: Sistema para la Formulación y Seguimiento a la Planeación Institucional – SISGESTION

GESTIÓN PRESUPUESTAL

CUMPLIMIENTO PLAN DE ACCIÓN	OBJETIVOS ESTRATEGICOS ASOCIADOS A LA DEPENDENCIA	INDICADORES ASOCIADOS A OBJETIVOS ESTRATEGICOS	PRESUPUESTO FUNCIONAMIENTO			PRESUPUESTO INVERSIÓN			RESERVAS CONSTITUIDAS	
			APROPIADO	EJECUTADO	%	APROPIADO	EJECUTADO	%	FUNCIONAM.	INVERSIÓN
100%	7, 11	2	\$ 1.930.237.186	\$ 1.917.994.593	99,37%	N/A	N/A	N/A	\$ 0	N/A

Fuente: SISGESTIÓN / Reportes plan de acción / informes por dependencia - SIIF Nación ejecución presupuestal a 31/12/2022

La dependencia ejecutó el 99.37% del presupuesto de funcionamiento; lo anterior teniendo en cuenta que no ejecutó en la vigencia el valor de \$12.242.593 y presenta unas cuentas por pagar por el valor de \$29.169.939.

PROYECTO DE INVERSIÓN

La dependencia no ejecutó proyectos durante el 2022.

VERIFICACIÓN ALEATORIA

La Oficina de control Interno tomará como muestra aleatoria dos actividades asociadas al plan de acción con el propósito de verificar su cumplimiento y validar la idoneidad de las evidencias.

Dependencia	Objetivos Estratégicos	Producto	Actividad	Análisis de la OCI
Oficina Asesora Jurídica	11. Fortalecer las políticas de prevención para mitigar riesgos y evitar demandas en contra de la entidad	Política del daño antijurídico aprobada.	24941 Gestionar la aprobación de la política de prevención del daño antijurídico 2022-2023.	En el mes de mayo la dependencia expidió la Resolución No. SSPD-20221000481055 del 17-05-2022 "Por la cual se adopta la Política de Prevención del Daño Antijurídico de la Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios vigencia 2022 - 2023". La evidencia se encuentra soportada en archivo PDF reportada en el drive: https://drive.google.com/drive/u/0/folders/1MxQ5YhY-RxDWX_gxJkMluDLJZYkTlw5g
			24942 Implementar y socializar la política de prevención del daño antijurídico 2022-2023.	En el mes de diciembre se reportó certificación emitida por parte de la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado. ANDJE, donde consta que la Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios Implementó el Modelo Óptimo de Gestión – MOG. Fecha 05 de diciembre de 2022. La evidencia se encuentra soportada en archivo PDF y reposa en el drive: https://drive.google.com/drive/folders/1CJp3aPLEkN9jtY3MIPtRtgJRwX PqBg_P

Fuente: Aplicativo SISGESTIÓN/ Plan de acción / Consulta Plan de Acción Vigencia 2022.

INDICADORES DE GESTIÓN

Indicadores	Cumplimiento	Análisis de la OCI
Calificación del riesgo de procesos en ekogui	100%	Cumplimiento del 100%, en la vigencia 2022 la dependencia realizó verificación de la calificación del riesgo procesal semestralmente en el sistema único de gestión e información litigiosa del estado e-KOGUI.
Demandas atendidas	100%	En la vigencia 2022 el indicador se cumplió al 100%, según lo establecido por la dependencia. Verificado el análisis y reporte del indicador se evidencia en archivos Excel reportes de las demandas notificadas y la fecha de contestación, denotando el cumplimiento de la actividad por parte de los apoderados de la entidad.
Cumplimiento de sentencias y conciliaciones 2022	100%	En la vigencia 2022 se cumplió al 100% el indicador. La dependencia remitió los fallos con contenido económico a la Dirección Financiera para su pago y respectivo trámite.
Porcentaje de ejecución presupuestal 2022 - OAJ	99.39%	El indicador presenta un cumplimiento Satisfactorio con un porcentaje del 99.93%, dado que de un presupuesto de 1.930.237.186 COP solo no se ejecutó a final de la vigencia un valor de (12.242.593 COP).
Tiempo promedio que tarda la entidad en el pago de sentencias y MASC.	100%	El indicador planteado presenta un cumplimiento del 100% en la vigencia 2022, dado que según el reporte de la dependencia se remitieron 70 trámites de pago a la Dirección Financiera, en total se emplearon 11966 días, para un promedio de 171 días que se tarda la entidad para efectuar el pago.

DIRECCIÓN TALENTO HUMANO

CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE ACCIÓN – 100%

Informe Indicadores frente al año - Dirección Talento Humano - Diciembre				
Año de vigencia: 2022				
- Dirección Talento Humano				
ALERTA	DEPENDENCIA	PROG.	EJECUC.	CUMPL.
	Dirección Talento Humano	100%	100%	100%

Fuente: Sistema para la Formulación y Seguimiento a la Planeación Institucional – SISGESTION

GESTIÓN PRESUPUESTAL

CUMPLIMIENTO PLAN DE ACCION	OBJETIVOS ESTRATEGICOS ASOCIADOS A LA DEPENDENCIA	INDICADORES ASOCIADOS A OBJETIVOS ESTRATEGICOS	PRESUPUESTO FUNCIONAMIENTO			PRESUPUESTO INVERSION			RESERVAS CONSTITUIDAS	
			APROPIADO	EJECUTADO	%	APROPIADO	EJECUTADO	%	FUNCIONAM.	INVERSION
100%	13	N/A	\$ 102.231.965.446	\$ 93.329.880.795	91,29%	\$ 305.910.000	\$ 304.647.602	\$ 99,59	\$ 306.259.829	\$ 0

Fuente: SISGESTIÓN / Reportes plan de acción / informes por dependencia - SIIF Nación ejecución presupuestal a 31/12/2022

En relación con la ejecución del presupuesto asignado a la Dirección de Talento Humano para los rubros de funcionamiento e inversión, se observa un rezago en la ejecución presupuestal, toda vez que, mientras en inversión se alcanzó una ejecución del 99,59%, en funcionamiento sólo ascendió a 91,29%, indicador que se vio afectado por el traslado de recursos para la suscripción de un convenio para servicios de educación formal, que al depender dicho proceso de un tercero, no fue posible protocolizar su contratación. Al respecto, la Dirección de Talento Humano solicitó a Financiera con correo del

27/12/2022 que se gestionara la devolución al presupuesto general de los recursos respectivos por un monto de \$2.350.000.000, trámite que no alcanzó a ser realizado.

Adicionalmente, se observó que la Superintendencia, mediante radicado 20225005734921 del 09/12/2022, solicitó a Min hacienda modificaciones al decreto de liquidación del presupuesto 2022. Para el caso de los rubros de personal A-01 y A-01-01-04, la reducción solicitada ascendió a \$9.033 millones. Dicha solicitud fue negada por el Ministerio con radicado 2-2022-061391 del 21/12/2022.

Se observó la constitución de diversas reservas presupuestales de funcionamiento del orden de \$ 306.259.829, de cuyo origen se evidenció la correspondiente justificación de la Dirección de Talento Humano ante la Dirección Financiera mediante los memorandos 20225420226363, 20235430006403, 20225420226423, 20225430226233 y 20235420004023. Finalmente, la pérdida de apropiación por la no ejecución asociada a los rubros de funcionamiento e inversión ascendió en la vigencia a \$ \$ 8.597 millones, de los cuales \$8.596 millones corresponden a funcionamiento y 1,2 millones a inversión.

PROYECTO DE INVERSIÓN

En relación con la gestión adelantada por la Dirección de Talento Humano en 2022, se desarrolló el proyecto de inversión "Mejoramiento en la implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión en la Superservicios nacional", cuya ejecución presupuestal se enfoca para la dependencia en madurar la implementación de los estándares y modelos complementarios al Sistema Integrado de Gestión y Mejora (SIGME), compuesto, entre otros, por el Sistema de Seguridad y Privacidad de la Información, el Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo, el Sistema de Gestión Ambiental y el Sistema de Gestión de la Calidad, y promover los programas orientados al desarrollo del talento humano, el mejoramiento continuo y la calidad de vida de los colaboradores de la Superservicios, en el marco de las rutas que integran el talento humano en MIPG. Para la Dirección, la ejecución presupuestal del proyecto estuvo representada en la vigencia en el cumplimiento del Plan Estratégico de Talento Humano y fue la siguiente:

Proyecto	Presupuesto apropiado (\$)	Presupuesto obligado (\$)	Saldo por comprometer (\$)	% Ejecución	Reservas (\$)	Observaciones OCI
Mejoramiento En La Implementación Del Modelo Integrado De Planeación Y Gestión En La Superservicios Nacional	\$ 305.910.000	\$ 304.647.602	0	99,59%	0	Dada la alta ejecución de los recursos de inversión (99,59%), la pérdida de apropiación del periodo sólo ascendió a \$ 1.262.398

Fuente: SPI- Sisgestion. Reportes Plan de acción/ informes por dependencias - SIIF Nación ejecución presupuestal a 31/12/2022

VERIFICACIÓN ALEATORIA

La Dirección de Talento Humano tuvo a su cargo el aporte a un objetivo estratégico institucional, a través de la ejecución de las actividades correspondientes dentro de su plan de acción 2022. La Oficina de Control Interno revisó aleatoriamente en SISGESTIÓN la coherencia y trazabilidad de dos actividades de la dependencia asociadas a dicho objetivo durante dos periodos del año, así:

OBJETIVO ESTRATEGICO	PRODUCTO	ACTIVIDAD	ANALISIS DE LA OCI
Contar con una estructura organizacional que motive el talento humano, promueva la articulación y permita responder a los retos y oportunidades del sector	Documentos de planeación - Plan Estratégico del Talento Humano implementado	Actividad 25231 Definir el modelo de liderazgo para la SSPD para vigencia 2022	De la revisión realizada como prueba de auditoría en el enlace de SISGESTION http://sisgestion.superservicios.gov.co/Sisgestion/PlanAccion/ConsultaPA.aspx se observó para junio y julio de la vigencia que existe coherencia y debida trazabilidad entre la actividad, descripción, ubicación y meta registradas.
		Actividad 25232: Implementar el Plan Estratégico de Talento Humano.	En enlace de SISGESTION se toman como pruebas de auditoría, los registros de agosto y diciembre, encontrado en los informes del el Plan Estratégico de Talento Humano del segundo y tercer cuatrimestre de 2022, adecuada coherencia y trazabilidad en la información registrada. http://sisgestion.superservicios.gov.co/Sisgestion/PlanAccion/ConsultaPA.aspx

Fuente: Sisgestión, Reportes plan de Acción, (2022).

INDICADORES DE GESTIÓN

Para la Dirección de Talento Humano fueron formulados 18 indicadores en el SIGME para hacer seguimiento al proceso Gestión de Talento Humano en la vigencia 2022. De ellos se tomó una muestra de tres indicadores, cuya ejecución y observaciones particulares se muestran a continuación:

GESTIÓN DE TALENTO HUMANO

INDICADOR	CUMPLIMIENTO	ANÁLISIS DE LA OCI
Ausentismo Por Causa Medica-2022	100%	Los registros de SIGME ubicados en los enlaces del indicador respectivos para octubre y diciembre de 2023, denotan debida coherencia y trazabilidad en los reportes efectuados, evidenciando el cumplimiento del indicador en las horas de ausentismo por incapacidad laboral frente a lo programado. https://docs.google.com/spreadsheets/d/1axUtRC3piiTxN2QVLDBkhsicVXpoubN/edit#gid=305970875
Impacto Plan Institucional De Capacitaciones 2022	100%	En SIGME se revisan las evaluaciones de impacto realizadas a las capacitaciones para el primer y el tercer cuatrimestre, encontrando debida trazabilidad en los registros y la descripción reportada en el aplicativo, así como con la ubicación de la evidencia, lo que redundó en el buen desempeño del indicador, alcanzando la meta estipulada para los periodos analizados. https://docs.google.com/spreadsheets/d/1D-2ZIRNujGelzkppiXIZfwf0_uWOFrbS/edit#gid=1201156359
Plan De Trabajo Anual SSPD - 2022	100%	Se revisó en SIGME el desempeño eficiente del indicador durante el segundo y tercer cuatrimestre de 2022, alcanzando la meta programada y con los registros y trazabilidad esperados, cumpliendo así con la ejecución de las actividades programadas para la implementación y sostenibilidad del SGSST. https://drive.google.com/drive/folders/1-LwP4OaCgnVJCPP10VSuK2Bg0i1VJchG


Fuente: SIGME / Indicadores / por procesos / Gestión de Talento Humano

OFICINA ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS Y ESTRATEGIA DE SUPERVISIÓN

CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE ACCIÓN – 100%

Informe Indicadores frente al año - Oficina Administración de Riesgos y Estrategia de Supervisión - Diciembre

..... Año de vigencia: 2022
- Oficina Administración de Riesgos y Estrategia de Supervisión

ALERTA	DEPENDENCIA	PROG.	EJECUC.	CUMPL.
	Oficina Administración de Riesgos y Estrategia de Supervisión	100%	100%	100%

Fuente: Sistema para la Formulación y Seguimiento a la Planeación Institucional – SISGESTION

GESTIÓN PRESUPUESTAL

CUMPLIMIENTO PLAN DE ACCION	OBJETIVOS ESTRATEGICOS ASOCIADOS A LA DEPENDENCIA	INDICADORES ASOCIADOS A OBJETIVOS ESTRATEGICOS	PRESUPUESTO FUNCIONAMIENTO			PRESUPUESTO INVERSION			RESERVAS CONSTITUIDAS	
			APROPIADO	EJECUTADO	%	APROPIADO	EJECUTADO	%	FUNCIONAM.	INVERSIÓN
100%	3, 5, 6, 8	4	\$ 114.018.832	\$ 110.437.411	96,86%	N/A	N/A	N/A	\$ 0	N/A

Fuente: SISGESTIÓN / Reportes plan de acción / informes por dependencia - SIIF Nación ejecución presupuestal a 31/12/2022

La Oficina Administración de Riesgos y Estrategia de Supervisión, para la vigencia 2022 ejecutó el 96.86% del presupuesto de funcionamiento, se presenta un saldo de \$3.581.421 correspondiente a recursos no ejecutados. No se constituyeron reservas.

PROYECTO DE INVERSIÓN

La dependencia estuvo vinculada al proyecto “Fortalecimiento de los Servicios de TIC en la Superservicios Nacional”, sin embargo, la OARES no tuvo asignación. Se analizará a detalle en la dependencia Oficina De Tecnologías de La Información y Las Comunicaciones.

VERIFICACIÓN ALEATORIA

La oficina administración de riesgos y estrategia de supervisión, tiene asociados 4 objetivos estratégicos en su Plan de Acción, la Oficina de Control Interno toma como muestra aleatoria 2 actividades asociadas para 2 periodos del año, cuando hay lugar a ello, con el propósito de validar la idoneidad de las evidencias.

OBJETIVO ESTRATEGICO	PRODUCTO	ACTIVIDAD	ANALISIS DE LA OCI
6. Generar y compartir conocimiento técnico sobre el sector para la toma de decisiones	Documento técnico integrado de análisis de los sectores vigilados	(25014) Elaborar metodologías que permita anticipar la materialización de los riesgos de los sectores involucrados.	Se trabajó en la elaboración de metodologías para la anticipación de riesgos relacionados con la vigilancia de la calidad de agua. Se realizaron reuniones internas y mesas técnicas con diferentes sectores involucrados, incluyendo la Superintendencia Delegada de Acueducto, Alcantarillado y Aseo (DAAA), la Dirección Técnica de Acueducto, Alcantarillado y Aseo (DTGAA) y Grupo de Estudios Sectoriales (GES). Se mejoró el modelo financiero para el análisis de los prestadores de servicios públicos y se creó un perfilamiento financiero.
8. Implementar oportunamente acciones de vigilancia preventiva con criterios diferenciales, que generen alertas tempranas y de control que aseguren la protección de los derechos de los usuarios	Articulación con las Superintendencias Delegadas para dar continuidad a la creación del sistema de perfilamiento de riesgos de la Superintendencia gestionada	(25021) Realizar un documento producto de la interacción entre las superintendencias delegadas y la validación de los resultados de la consultoría, para la definición de las herramientas de interacción y acceso a la información del nuevo esquema de riesgos para IVC	Ha estado en desarrollo el documento producto de la interacción entre las superintendencias delegadas para la validación de los resultados de la consultoría para definir las herramientas de interacción y acceso a la información del nuevo esquema de riesgos para IVC. Algunos hitos de la implementación del nuevo esquema de IVC: la publicación del cronograma de ejecución de la consultoría, la aprobación del plan de trabajo y la matriz de riesgos por parte de la Superservicios, y la revisión de los entregables del levantamiento de la información, el perfilamiento de los prestadores de servicios públicos y la Definición de herramientas de interacción y acceso a la información – Perfilamiento de Prestadores.

Fuente: SISGESTION / Plan de acción / Consulta plan de acción

Verificados los soportes en el Sistema para la Formulación y Seguimiento a la Planeación Institucional – SISGESTION, se evidenció que los soportes de las actividades de la muestra revisada son idóneos y corresponden con las actividades programadas.

INDICADORES DE GESTIÓN


INDICADORES	CUMPLIMIENTO	ANÁLISIS DE LA OCI
Porcentaje De Ejecución Presupuestal 2022 - OARES	96.86%	El indicador tuvo una medición conforme durante los meses reportados. Desde el Mes de Septiembre se logró una ejecución del 96.86% alcanzando un umbral satisfactorio de acuerdo con lo planeado.
Prestadores Con Perfilamiento De Riesgo	97.08%	La medición del indicador refiere al perfilamiento de riesgos en las empresas prestadoras de servicios públicos. En el primer trimestre, se hizo el perfilamiento de 318 de 326 prestadores. En el segundo trimestre, se extrajo información de la base de datos del SUI y se generaron resultados para 75 empresas, 7 de ellas evidenciaron un alto nivel de riesgo. En el tercer trimestre, el perfilamiento incluyó empresas de energía, gas, acueducto y alcantarillado, y se priorizaron aquellas que no cumplieron con los 15 indicadores financieros, 147 de 147 se perfilaron. En el cuarto trimestre se perfilaron 261 empresas de servicios públicos domiciliarios, incluyendo energía, acueducto, alcantarillado y aseo, así como gas natural y GLP. Sin embargo, de acuerdo con el análisis de riesgo, 44 de estas empresas no cumplen la mayoría de los indicadores y tienen un alto puntaje de perfilamiento de riesgo. El análisis se hizo siguiendo los criterios de calidad de datos establecidos en la política de datos y cumpliendo lo establecido en el procedimiento para el perfilamiento de los prestadores de servicios públicos.

OFICINA DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y LAS COMUNICACIONES

CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE ACCIÓN – 100%

Informe Indicadores frente al año - Oficina de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones - Diciembre

Año de vigencia: 2022
- Oficina de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones

ALERTA	DEPENDENCIA	PROG.	EJECUC.	CUMPL.
	Oficina de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones	100%	100%	100%

Fuente: Sistema para la Formulación y Seguimiento a la Planeación Institucional – SISGESTION

GESTIÓN PRESUPUESTAL

CUMPLIMIENTO PLAN DE ACCIÓN	OBJETIVOS ESTRATEGICOS ASOCIADOS A LA DEPENDENCIA	INDICADORES ASOCIADOS A OBJETIVOS ESTRATEGICOS	PRESUPUESTO FUNCIONAMIENTO			PRESUPUESTO INVERSIÓN			RESERVAS CONSTITUIDAS	
			APROPIADO	EJECUTADO	%	APROPIADO	EJECUTADO	%	FUNCIONAM.	INVERSIÓN
100%	9	1	\$ 4.894.690.372	\$ 3.698.356.704,56	75,56%	\$ 11.659.291.000	\$ 10.080.230.098,36	86,46%	\$ 551.583.360,21	\$ 510.574.612,41

Fuente: SISGESTIÓN / Reportes plan de acción / informes por dependencia - SIF Nación ejecución presupuestal a 31/12/2022

Se ejecutó el 75.56% del presupuesto de funcionamiento y del 86.46% por presupuesto de inversión. Se presenta un saldo total de \$1.713.236.596,46 correspondiente a recursos no ejecutados. Se constituyeron reservas por un total de \$1.062.157.972,62. Las reservas presupuestales que se constituyeron para los contratos 391, 464, 468 y 469 de 2022 (\$ 96.941.529,62, \$ 196.335.660,00, \$ 28.314.000 y \$ 181.501.867,79 respectivamente) se debieron a causas imprevisibles e irresistibles para los proveedores como: reducción de stock de material, escases de semiconductores, baja producción de insumos, dificultad en las importaciones etc.; por otro lado las reservas que se constituyeron para los contratos 472, 473, 503, 505 y 499 de 2022 (\$7.973.000, \$ 82.869.743, \$ 182.114.200, \$ 203.817.215 y \$ 80.019.377,21 respectivamente) se debieron a que las cuentas de cobro no se radicaron a tiempo; el contrato 676 de 2021 por valor de \$ 2.271.380,00 se encuentra en trámite de liquidación del contrato.

PROYECTO DE INVERSIÓN

La Oficina de Tecnologías de la Información y las Telecomunicaciones participó en el proyecto “Fortalecimiento de los Servicios de TIC en la Superservicios Nacional” junto con la Oficina Administración de Riesgos y Estrategia de Supervisión, con una distribución presupuestal así:

FORTALECIMIENTO DE LOS SERVICIOS DE TIC EN LA SUPERSERVICIOS NACIONAL	
OFICINA ADMINISTRACION DE RIESGOS Y ESTRATEGIA DE SUPERVISION	\$ -
OFICINA DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION Y LAS TELECOMUNICACIONES	\$ 11.659.291.000
Total	\$ 11.659.291.000

Fuente: SPI / SIF Nación ejecución presupuestal a 31/12/2022

Para el caso de la OTIC, la ejecución presupuestal tuvo el siguiente comportamiento:

FORTALECIMIENTO DE LOS SERVICIOS DE TIC EN LA SUPERSERVICIOS NACIONAL				
Presupuesto Apropriado	Presupuesto Obligado	Saldo por Comprometer	% Ejecución	Reservas
\$11.659.291.000	\$10.080.230.098,36	\$1.068.486.289,23	86,46%	\$ 510.574.612,41

Fuente: SPI / informes por dependencia - SIF Nación ejecución presupuestal a 31/12/2021

En el resumen ejecutivo del proyecto de inversión “Mejoramiento en la Implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión en la Superservicios” se menciona que:

los recursos no ejecutados durante la vigencia 2022 no generó rezago en las metas del proyecto de inversión ya que se atendieron a través de la gestión de la demanda las solicitudes requeridas de actualización e implementación de sistemas de información, se llevó a cabo la adquisición de componentes de hardware y software requeridos para la actualización y fortalecimiento de la plataforma tecnológica, así como la actualización y publicación documental del Proceso de Gestión de Tecnologías de la Información. Los proyectos relacionados con la adquisición del Sistema de Gestión de Documentos Electrónicos de Archivo – SGDEA y Sistema de Gestión de Contenidos Gestor de Contenido – CMS; así como la adquisición de equipos de cómputo permitió disminuir el porcentaje de obsolescencia tecnológica identificado por la OTIC”,

Debido a lo anterior, no se ejecutó en la vigencia 2022 el valor de \$1.068.486.289.

De acuerdo con el informe ejecutivo del proyecto, se constituyeron reservas presupuestales con corte al 31 de diciembre 2022 de los contratos 391-2022, 468-2022, 469-2022 y 505-2022 por valor de \$510.574.612,41. Dichas reservas están relacionadas con las solicitudes de prórroga de los contratos 391-2022, 468-2022 y 469-2022 por parte de los contratistas debido a:

(i) Circunstancias imprevisibles e irresistibles entre ellas el desabastecimiento de chips a nivel internacional, los cuales son parte de la estructura técnica del equipo, ocasionando así retrasos en la importación de los equipos (Impresión de Red / Laser). (ii) Circunstancias imprevisibles e irresistibles originadas por el termino de importación de los equipos (Switches y APs) por déficit en la comercialización de los mismos en razón a escases y de la materia prima de los mismos, ocasionando así demora en los términos de importación. (iii). Circunstancias imprevisibles e irresistibles que se presentaron, en cuanto a las circunstancias de fuerza mayor y caso fortuito, que han conllevado escases de insumos en la producción de la industria de semiconductores, afectando la fabricación de las soluciones de hardware (balanceador de carga de aplicaciones). Asimismo, la fecha de finalización del contrato 505-2022 fue el 30 diciembre de 2022, cuya cuenta de cobro no alcanzó a quedar radicada para trámite de pago.

VERIFICACIÓN ALEATORIA

La OTIC, tiene asociados 1 objetivos estratégicos en su Plan de Acción, la Oficina de Control Interno toma como muestra aleatoria 2 actividades asociadas para 2 periodos del año, cuando hay lugar a ello, con el propósito de validar la idoneidad de las evidencias.

OBJETIVO ESTRATEGICO	PRODUCTO	ACTIVIDAD	ANALISIS DE LA OCI
9. Garantizar la oportunidad, calidad y análisis de la información para la adecuada toma de decisiones a través de tecnologías robustas	Nivel de obsolescencia de la infraestructura de la entidad reducida - Servicios Tecnológicos	(25156) Realizar la identificación del 20% de la obsolescencia a reducir en la entidad para vigencia 2022	Durante los primeros trimestres del año, se llevaron a cabo dos mesas de trabajo para identificar la obsolescencia de los elementos de TI. Se identificaron un total de 1558 elementos de infraestructura activos, de los cuales 767 fueron identificados como obsoletos. Para cumplir con el objetivo, se gestionó la adquisición de 153 elementos obsoletos identificados.
		(25157) Ejecutar la adquisición de Infraestructura tecnológica identificada para la reducción de la obsolescencia	Se desarrolló la documentación necesaria para adquirir UPS para las direcciones territoriales de Noroccidente y Suroccidente. Se generaron tres órdenes de compra en junio para adquirir 384 computadores, 24 impresoras de red y 16 escáneres, 141 PC cumplen la estimación para reemplazar equipos por obsolescencia y se completa la recepción de los equipos adquiridos para el año 2022. del levantamiento de la información, el perfilamiento de los prestadores de servicios públicos y la Definición de herramientas de interacción y acceso a la información – Perfilamiento de Prestadores.

Fuente: SISGESTION / Plan de acción / Consulta plan de acción

Verificados los soportes en el Sistema para la Formulación y Seguimiento a la Planeación Institucional – SISGESTION, se evidenció que los soportes de las actividades de la muestra revisada son idóneos y corresponden con las actividades programadas.

INDICADORES DE GESTIÓN

INDICADORES	CUMPLIMIENTO	ANÁLISIS DE LA OCI
Mantenimiento De Activos TI	100%	Se gestionaron 22 solicitudes de mantenimiento mediante el aplicativo de mesa de ayuda, mediante las cuales se realizó el mantenimiento al 100% de los 1375 activos de TI de la entidad.
Porcentaje De Ejecución Presupuestal 2022 - OTIC	83.23%	Se verifica que el indicador fue planeado en el sistema SIGME de acuerdo a su fórmula (Total obligaciones presupuestales del período acumuladas/Total presupuesto anual asignado unidad ejecutora) es decir, una escala de 0-1. El indicador, su meta está planteada en una escala de 0-1, pero sus reportes se hicieron en una escala de 0-100 (se aplicó la fórmula y el resultado lo multiplicaron por 100), en donde por cálculos automáticos de SIGME, siempre arrojó un 100% de conformidad, no reflejando la realidad. Al corregir las escalas y al rehacer los cálculos se evidencia que en los periodos 2,4,5,7,9,10 y 12 tuvieron un cumplimiento entre el 68%-95% (Amarillo) por tanto se esperaban ver acciones rápidas o ACPM. En el periodo 11 tuvo una ejecución del 57.57%, el cual cae en zona roja (<68%) y se esperaba ver gestión de ACPM. El indicador no sirvió para alertar al proceso acerca de bajas ejecuciones presupuestales y aplicar correcciones. Tuvo un cierre del 83.23%.
Tiempo Promedio De Atención De Habilidades Sui - Soporte Nivel 2 - 2022	100%	Durante los periodos reportados se observa que se hizo control de las horas transcurridas entre la solicitud de habilitaciones SUI y la respuesta, las cuales se sumaron y se dividieron por el número de solicitudes presentadas en cada periodo de gestión, encontrando que en ninguno de los reportes superaron las 6 horas promedio (meta de conformidad).

OFICINA ASESORA DE COMUNICACIONES

CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE ACCIÓN – 100.21%

Informe Indicadores frente al año - Oficina Asesora de Comunicaciones - Diciembre

Año de vigencia: 2022
- Oficina Asesora de Comunicaciones

ALERTA	DEPENDENCIA	PROG.	EJECUC.	CUMPL.
	Oficina Asesora de Comunicaciones	100%	100.21%	100.21%

Fuente: Sistema para la Formulación y Seguimiento a la Planeación Institucional – SISGESTION

GESTIÓN PRESUPUESTAL

CUMPLIMIENTO PLAN DE ACCIÓN	OBJETIVOS ESTRATEGICOS ASOCIADOS A LA DEPENDENCIA	INDICADORES ASOCIADOS A OBJETIVOS ESTRATEGICOS	PRESUPUESTO FUNCIONAMIENTO			PRESUPUESTO INVERSIÓN			RESERVAS CONSTITUIDAS	
			APROPIADO	EJECUTADO	%	APROPIADO	EJECUTADO	%	FUNCIONAM.	INVERSIÓN
100,21%	1	1	\$ 207.641.152	\$ 187.763.130,00	90,40%	N/A	N/A	N/A	\$ 0	N/A

Fuente: SISGESTIÓN / Reportes plan de acción / informes por dependencia - SIIF Nación ejecución presupuestal a 31/12/2022

Se observa ejecución presupuestal de funcionamiento del 90.4%.

PROYECTO DE INVERSIÓN

La dependencia no ejecutó proyectos durante el 2022.

VERIFICACIÓN ALEATORIA

La Oficina de Control Interno toma como muestra aleatoria 2 actividades de su plan de acción, con el propósito de validar la idoneidad de las evidencias reportadas en SISGESTION.

OBJETIVO ESTRATEGICO	PRODUCTO	ACTIVIDAD	ANÁLISIS DE LA OCI
Contribuir al cumplimiento de los objetivos de desarrollo sostenible que impactan al sector	Comunicación Institucional Fortalecida	Elaborar y socializar instructivo para producir documentos en lenguaje claro y accesibles en ambiente web. (24953)	Hecha la verificación pertinente y con corte a 31/05/2022, El 27 de mayo quedó formalizado en Sistema Integrado de Gestión y Mejora -SIGME-, el "Instructivo para elaboración de documentos en lenguaje claro y accesibilidad web" bajo el código CO-I-001. Se cuenta con evidencia de las socializaciones realizadas los días 10 y 17 de agosto de 2022, con la presencia de un facilitador el Instituto Nacional para Ciegos (INCI).
	Actividades de Rendición de cuentas realizadas.	Realizar ejercicios de rendición de cuentas dirigidos a medios de comunicación y otros grupos de interés. (24958)	Hecha la verificación pertinente, se programaron ejercicios de rendición de cuentas para los meses de enero, marzo, mayo, junio, julio y octubre, 7 en total, los cuales cuentan con evidencia de su realización.

Fuente: SISGESTIÓN / Reportes plan de acción / Indicadores meta

INDICADORES DE GESTIÓN

INDICADORES	CUMPLIMIENTO / EFICIENCIA	ANÁLISIS DE LA OCI
Disponibilidad y actualización de ítems del módulo de transparencia del portal web - Número de ítems disponibles y actualizados en módulo de Transparencia del portal web / Número de ítems mínimos requeridos en la Matriz de Transparencia.	88,59%	Hecha la medición del cuarto trimestre de 2022, de los 187 ítems de información que debe contener la página web de la Entidad, se han implementado 169, por lo que se obtiene un promedio de cumplimiento del 88,59%.
Favorabilidad en Medios - (Total de menciones - Menciones críticas) / Total de menciones.	100%	Verificados los reportes mensuales realizados durante el período del informe se encuentra que, en todos ellos, se superó el porcentaje de 80%, establecido para considerar que la presencia de la Entidad en medios de comunicación monitoreados es favorable frente a la gestión divulgada por la misma, razón por la cual el porcentaje de cumplimiento de este indicador es de 100%.
Tasa de retorno de la presencia institucional en medios de comunicación - free press - Valor de las menciones de los comunicados de prensa y acciones de divulgación de la entidad registradas sin costo por los medios de comunicación (free press) / Valor de nómina y contratos de prestación de servicios del Grupo de Comunicaciones asociados a las actividades de divulgación institucional.	63.75%	Si bien en la medición semestral del año 2022, se alcanzó la meta del indicador, en el segundo semestre no fue posible, dado que disminuyó el número de comunicados divulgados y aumentó el costo de la nómina de la Oficina Asesora de Comunicaciones de la Superservicios.
Aceptación de los canales internos de comunicación - Porcentaje promedio de calificación favorable de los canales internos de comunicación.	100%	A partir de los resultados de la encuesta sobre canales, en sus 420 respuestas, se obtuvo un promedio de aceptación de 88,52% en los cinco canales evaluados, porcentaje que supera la meta del indicador que se estimó en 80%, por lo tanto, el porcentaje de cumplimiento del indicador es de 100%.

Fuente: SIGME / Indicadores / por procesos / Evaluación de la Gestión Institucional

SUPERINTENDENCIA DELEGADA PROTECCIÓN AL USUARIO Y GESTIÓN EN TERRITORIO

CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE ACCIÓN – 85,64%

Informe Indicadores frente al año - Delegada para la Protección del Usuario y la Gestión del Territorio - Diciembre

Año de vigencia: 2022

- Delegada para la Protección del Usuario y la Gestión del Territorio

ALERTA	DEPENDENCIA	PROG.	EJECUC.	CUMPL.
	Delegada para la Protección del Usuario y la Gestión del Territorio	100%	85.64%	85.64%

Fuente: Sistema para la Formulación y Seguimiento a la Planeación Institucional – SISGESTION

GESTIÓN PRESUPUESTAL

CUMPLIMIENTO PLAN DE ACCIÓN	OBJETIVOS ESTRATEGICOS ASOCIADOS A LA DEPENDENCIA	INDICADORES ASOCIADOS A OBJETIVOS ESTRATEGICOS	PRESUPUESTO FUNCIONAMIENTO			PRESUPUESTO INVERSIÓN			RESERVAS CONSTITUIDAS	
			APROPIADO	EJECUTADO	%	APROPIADO	EJECUTADO	%	FUNCIONAM.	INVERSIÓN
85,64%	1,2,4	3	\$ 2.502.089.017,33	\$ 2.076.700.720,89	83%	\$ 1.930.921.860	\$ 1.528.574.907	79,16%	\$ 263.461.135,59	\$ 59.137.642,72

Fuente: SISGESTIÓN / Reportes plan de acción / informes por dependencia - SIIF Nación ejecución presupuestal a 31/12/2022

La SDPUGT, ejecutó el 83% del presupuesto de funcionamiento y el 79,16% del presupuesto de inversión, del total de los recursos asignados. De lo anterior se constituyeron reservas por el valor de \$ 263.461.135,59 por el rubro presupuestal de funcionamiento, ocasionados por retrasos al momento de subir el informe final de ejecución de contrato y la vinculación de unos de los contratistas dentro de un proceso administrativo por incumplimiento del objeto contractual. Por el rubro de inversión se encuentra constituida una reserva por el valor de \$ 59.137.642,72, dado que se presentó fallas en el sistema de la facturación electrónica. A la vez la delegada no ejecuto recursos por el valor de \$161.927.161 del presupuesto de funcionamiento y \$ 343.209.310 por el presupuesto de inversión.

PROYECTO DE INVERSIÓN

Fortalecimiento de la inspección, vigilancia y control a los prestadores de servicios públicos domiciliarios en materia atención y protección al usuario Nacional.

PRESUPUESTO APROPIADO	PRESUPUESTO OBLIGADO	RECURSOS NO EJECUTADOS	% EJECUCIÓN	RESERVAS	OBSERVACIONES OCI
\$1.930.921.860	\$1.528.574.907	\$402.346.953	79,163%	\$59.137.642,72	El proyecto de inversión de la SDPUGT se ejecutó en un 79,1%, de los recursos establecidos. Se constituyó reserva presupuestal por un monto de \$ 59.137.642,72. COP Correspondiente al contrato de "adquisición de bienes y servicios - servicio de asesoría en el ejercicio de control social de los servicios públicos domiciliarios – fortalecimiento de la inspección, vigilancia y control a los prestadores de servicios públicos domiciliarios materia atención y protección al usuario nacional".

Fuente: SIIF Nación ejecución presupuestal a 31/12/2022

VERIFICACIÓN ALEATORIA

La SDPUGT, dentro de sus metas establecidas en el plan de acción vigencia 2022, tiene incluidos tres objetivos estratégicos relacionados, los cuales se desarrollan a través de 23 actividades. La Oficina de control Interno, verificará mediante muestra aleatoria 2 actividades asociadas a cada objetivo estratégico, con el propósito de validar la idoneidad de las evidencias.

OBJETIVO ESTRATÉGICO	PRODUCTO	ACTIVIDAD	ANÁLISIS DE LA OCI
Contribuir al cumplimiento de los objetivos de desarrollo sostenible que impactan al sector	Actividades realizadas que contribuyan al cumplimiento de los ODS	25129 Diseñar estrategia de participación ciudadana en la gestión de la SSPD (teniendo en cuenta todo el ciclo de la gestión pública)	Se publicó en la página web de la Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios, la estratégica de participación ciudadana, denominada "Lineamientos Juntos Construyendo País Superintendencia Delegada para la Protección al Usuario y la Gestión en Territorio". La cual se podrá consultar a través del link https://www.superservicios.gov.co/sites/default/files/inline-files/ESTRATEGIA%20DE%20PARTICIPACION%20CIUDADANA%202022.pdf . Dando cumplimiento a la actividad establecida.
	Actividades realizadas que contribuyan al cumplimiento de los ODS	25557 Diseñar e implementar la estrategia de servicio al ciudadano 2022.	Se realizó la publicación en la página web del ABC en la lengua nativa "NASA YUWE" de un sector de los habitantes del Departamento del Cauca. Con el fin de dar cumplimiento a la estrategia de servicios al ciudadano, en especial a las personas en condición de vulnerabilidad. La cual puede ser consultada a través del siguiente enlace: https://www.superservicios.gov.co/Atencion-y-servicios-a-la-ciudadania/Informacion-para-poblacion-vulnerable?tab=acceso-a-grupos-etnicos De esta manera se da cumplimiento a la actividad.
Promover una mejora de la calidad, cobertura y continuidad de los servicios que vigilamos	Acciones de control gestionadas, a los vigilados que incumplen en sus obligaciones de prestación de los servicios públicos	25131 Identificar los trámites que caducan durante la vigencia 2022.	Se dio cumplimiento con la identificación de los trámites que se vencen en la vigencia 2022, se creó un plan de acción y se estableció el personal a cargo de dar respuesta.
		25132 Adelantar acciones de control sobre los	Por parte de la SDPUGT, se realizaron mesas de trabajo con los grupos de caducidades, para hacer seguimiento a los tramites próximos a vencer. Dando cumplimiento a la actividad relacionada.

	domiciliarios.	trámites que caducan en la vigencia 2022.	
Potencializar la participación ciudadana y el control social en la prestación de los servicios públicos	Servicio de vigilancia a la correcta prestación de los servicios públicos domiciliarios realiza	25244 Identificar riesgos asociados a la atención y protección de los derechos de los usuarios de los servicios públicos domiciliarios en las empresas prestadoras.	Por parte de la SDPUGT se realizó un análisis depurado por dirección territorial con respecto a los datos de la propuesta del Índice IVC, para facilitar la sección de empresas para realizar actividades de IVC; así mismo se realizó la gestión en CRONOS de 10 radicados en los temas relacionados con quejas reiterativas o que afectan una comunidad en la prestación de servicios públicos, y aspectos de protección al usuario y se adelanta la gestión de 20 alertas asociadas a la protección de los derechos de los usuarios, dichas alertas fueron remitidas por las direcciones territoriales y se atendieron realizando los correspondientes memorandos a otras áreas de la entidad y requerimientos a las empresas.
	Servicio de asistencia técnica para el fortalecimiento de los procesos de atención y protección a los usuarios de los servicios públicos domiciliarios realizado.	25252 Asistir técnicamente el desarrollo de mesas de articulación entre los actores del sector de los servicios públicos domiciliarios para la construcción de propuestas de solución de conflictos que vulneren los derechos de los usuarios	Se realizó acompañamiento a 19 mesas técnicas realizadas en el territorio Nacional, donde hacían parte los diferentes actores de los servicios públicos domiciliarios, evidenciando el cumplimiento de lo establecido, dado que se verificó las evidencias que soportan la mesa trabajo del municipio de Nilo Cundinamarca.

INDICADORES DE GESTIÓN

INDICADORES	CUMPLIMIENTO	ANÁLISIS DE LA OCI
Efectividad De Controles Para El Riesgo De Gestión Imposibilidad De Ejercer Las Facultades De Protección Al Usuario Contenidas En Los Actos Administrativos Proferidos.	99,493%	Se realizó verificación a los trámites terminados en el primero y segundo semestre de 2022. Donde el primer semestre finalizó con 55181 actuaciones administrativas, y se presentó 936 situaciones que se generó imposibilidad de ejercer las facultades de protección al usuario por causales como: Declaración de Nulidad, Prescripción, Revocatoria Directa, Caducidad, pérdida de competencia y en recurso de reposición revocatoria a la decisión inicial. Para el segundo periodo del año 2022 se finalizaron 37063, donde se presentó 13 Revocatorias tuvieron Fallo Acceder, se declararon 35 caducidades y a 139 se les declaró la nulidad.
Efectividad Para La Atención De Solicitudes	51,414%	En los meses de enero, febrero, marzo, abril, junio, julio, agosto y septiembre se da cumplimiento por encima del 90% de la efectividad y oportunidad de la SDPUGT, en la atención a solicitudes. Sin embargo, en el mes de mayo se observa que 545 trámites se atienden de manera extemporánea, al parecer por "a asignación tardía por parte de otras áreas". Y en los meses de octubre, noviembre y diciembre se observa extemporaneidad en la atención de trámites, debido a la contingencia que presentó la entrada en funcionamiento del aplicativo CRONOS.
Porcentaje De Ejecución Presupuestal 2022 - Sdpugt	77,162%	Se ejecutó en un 83% de los recursos asignados por funcionamiento y en un 79,16% de los recursos asignados por el rubro de inversión.
Precisión En La Tipificación De Solicitudes	5,143%	Se evidencia que en el mes de mayo no se logró dar cumplimiento con la meta establecida, dado que 63 tramites no fueron tipificados y/o se realizó de manera extemporánea. Para los meses de octubre, noviembre y diciembre se presentó la contingencia por la entrada en funcionamiento del nuevo aplicativo de gestión documental Cronos, generando extemporaneidad de los trámites e inconsistencias en la tipificación de los mismos.
PROCESO DE FORTALECIMIENTO DEL CONTROL SOCIAL		
Efectividad En Actividades De Fortalecimiento De Control Social A Los Vocales De Control	65,79%	Se evidencia que en el primer cuatrimestre se realizaron 6 actividades de capacitación, donde participaron 32 vocales de 39 vocales activos en los territorios donde se llevaron a cabo las jornadas En el segundo cuatrimestre se desarrolló 17 jornadas de capacitación, participando 161 vocales de 456 vocales activos en donde se llevó a cabo estas actividades. En el tercer cuatrimestre se ejecutó 16 actividades de capacitación, en las cuales intervinieron 150 vocales de control de los 456 vocales registrados, en los lugares donde se desarrolló.

Fuente: Sigme, indicador, SDPUGT 2022

DIRECCIÓN TERRITORIAL CENTRO

CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE ACCIÓN – 99,61%

Informe Indicadores frente al año - Dirección Territorial Centro - Diciembre

Año de vigencia: 2022
- Dirección Territorial Centro

ALERTA	DEPENDENCIA	PROG.	EJECUC.	CUMPL.
	Dirección Territorial Centro	100%	99.61%	99.61%

Fuente: Sistema para la Formulación y Seguimiento a la Planeación Institucional – SISGESTION

GESTIÓN PRESUPUESTAL

CUMPLIMIENTO PLAN DE ACCIÓN	OBJETIVOS ESTRATEGICOS ASOCIADOS A LA DEPENDENCIA	INDICADORES ASOCIADOS A OBJETIVOS ESTRATEGICOS	PRESUPUESTO FUNCIONAMIENTO			PRESUPUESTO INVERSIÓN			RESERVAS CONSTITUIDAS	
			APROPIADO	EJECUTADO	%	APROPIADO	EJECUTADO	%	FUNCIONAM.	INVERSIÓN
99,61%	1, 4	4	\$ 1.415.532.221	\$ 1.401.905.569	99,04%	\$ 422.800.000	\$ 363.639.189	86,01%	\$ 0	\$ 0

Fuente: SISGESTIÓN / Reportes plan de acción / informes por dependencia - SIIF Nación ejecución presupuestal a 31/12/2022

La Dirección Territorial Centro, para la vigencia 2022 ejecutó el 99.04% del presupuesto de funcionamiento y el 86.01% del presupuesto de inversión asignado. De estos rubros, no se constituyeron reservas presupuestales. Se presenta un saldo de \$ 72.787.463,00, que obedece a recursos no ejecutados.

PROYECTO DE INVERSIÓN

Proyecto. Fortalecimiento de la inspección, vigilancia y control a los prestadores de servicios públicos domiciliarios en materia atención y protección al usuario Nacional Servicio de inspección a los prestadores de servicios públicos domiciliarios

Objetivo del proyecto: Fortalecer la inspección, vigilancia y control a los prestadores de servicios públicos domiciliarios en materia atención y protección al usuario.

Dependencia	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Obligado	Recursos no ejecutados	% Ejecución	Reservas
Dirección Territorial Centro	\$ 422.800.000	\$ 363.639.189	\$ 59.160.811	86,01%	\$ 0

Fuente: Ejecución presupuestal diciembre 2022 – SIIF Nación

OBSERVACIONES OCI: El proyecto de inversión de la Dirección Territorial se ejecutó en un 86,01%. No se constituyó reserva presupuestal. Se presenta un saldo de \$ 59.160.811.00, que obedece a recursos no ejecutados del proyecto

VERIFICACIÓN ALEATORIA

En el plan de acción vigencia 2022, La Dirección Territorial Centro tiene incluidos dos objetivos estratégicos relacionados con 5 productos que involucran la realización de 14 actividades. La Oficina de control Interno tomará como muestra aleatoria 2 actividades asociadas para 2 periodos del año, con el propósito de validar la idoneidad de las evidencias.

OBJETIVO ESTRATÉGICO	PRODUCTO	ACTIVIDAD	ANÁLISIS DE LA OCI
4. Potencializar la participación ciudadana y el control social en la prestación de los servicios públicos	10932. Capacitaciones realizadas a vocales de control y usuarios en aspectos técnicos	25305. Realizar ejercicios de Rendición de Cuentas de acuerdo a la gestión de la Territorial	<p>Julio. La DT Centro en el mes de julio realizó la II Rendición de cuentas con cobertura en los municipios de Paratebuena, Arbeláez, Guasca, Medina, Pasca, Gachancipá, Ubalá, Fusagasugá, Tocancipa, Gachalá, Sibaté, Sopó, Gama, Soacha, La Calera, Gachetá, Tibacuy, Choachí, Junín, Agua de Dios, Ubaqué, Manta, Nilo, Cáqueza, Tibirita, Ricaurte, Fómeque, Villapinzón, Girardot, Quétame, Cabrera, Chocontá, Guayabetal, Venecia, Machetá, Gutierrez, San Bernardo, Sesquilé, Fosca, Pandi, Guatavita, Une, Chipaque, San Antonio, Viotá, Granada, El Colegio, con un cumplimiento del 100%</p> <p>Evidencia: https://drive.google.com/drive/u/0/folders/1CX2NkqbfK2csQkVdCD2dZJTNU3mGBLtB.Carpeta Drive SDPUGT Expediente Cronos 2022812190111339E https://drive.google.com/drive/folders/1m6Wfe2-I9NLC8FFOx3G-WH4NSOvbaCI</p> <p>Septiembre. De acuerdo con el Plan de Acción de la DT Centro, se evidencia la realización de ejercicios de Rendición de Cuentas de acuerdo con la gestión de la Territorial. La Rendición de cuentas se desarrolló para 68 municipios de Cundinamarca detallados en la evidencia, con un cumplimiento del 100%</p> <p>Evidencia: Rendición de Cuentas https://drive.google.com/drive/u/0/folders/1bilNiCOUR50Ttc5WbasQH7sxWlQeXHxq Expediente en CRONOS No. 2022812190111373E</p>
1. Contribuir al cumplimiento de los objetivos de desarrollo sostenible que impactan al sector	10951. Actividades realizadas que contribuyan al cumplimiento de los ODS.	25344. Realizar actividades enmarcadas en el cumplimiento de los ODS.	<p>Junio: la DT Centro realizó dos (2) actividades de participación ciudadana enmarcadas en el cumplimiento de ODS, "Superservicios en sintonía" con la emisora Ecos del Rosario del municipio de Anolaima - Cundinamarca y "Superservicios al barrio" en la ciudad de Bogotá D.C. Se evidencia el detalle de la socialización de la temática de las capacitaciones. Se ejecutó el 100% de la actividad programada.</p> <p>Evidencia: Fotos: https://drive.google.com/drive/folders/1ae8w3np0vVAePpxeLTQgc2HxZXcgsi-h Expedientes N° 2022812321000098E - 2022812321000089E</p> <p>Agosto: Se evidencia la realización de una actividad de participación ciudadana enmarcada en el cumplimiento de ODS "Superservicios en sintonía" con la emisora Manantial Estéreo, de cobertura regional en el departamento de Cundinamarca. La temática de la socialización</p> <p>Evidencia: https://drive.google.com/drive/u/0/folders/1hwt22uhfwo8tCpBTIzq2Yxp0fVGHj00 Expedientes CRONOS No. 2022812190111367E - 2022812190111367E</p>

Fuente: SIGESTION / Plan de acción / Consulta plan de acción – Consulta plan de acción – Dirección Territorial Centro

INDICADORES DE GESTIÓN

Se realizó verificación a los indicadores de gestión del proceso de Protección al Usuario, evidenciando que en el módulo indicadores del SIGME, se encuentra la hoja de vida del indicador en la que se registra la trazabilidad, gráfica y análisis, lo mismo que los soportes correspondientes a las acciones realizadas, los cuales se encuentran acordes con el desarrollo de las actividades.

DIRECCION TERRITORIAL CENTRO - PROCESO PROTECCIÓN AL USUARIO

Indicadores	Cumplimiento	Análisis de la OCI
Porcentaje De Ejecución Presupuestal 2022 - Dirección Territorial Centro	96.041%	Resultado satisfactorio, con un cumplimiento del 96.041% (meta 100%). Se ejecutó en un 99 % de los recursos asignados por funcionamiento e igualmente en un 86,0% de los recursos asignados por el rubro de inversión. No se constituyeron reservas.

Fuente: SIGME/Indicadores/Proceso Protección al Usuario 2022

DIRECCIÓN TERRITORIAL ORIENTE

CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE ACCIÓN – 100%

Informe Indicadores frente al año - Dirección Territorial Oriente - Diciembre

Año de vigencia: 2022
- Dirección Territorial Oriente

ALERTA	DEPENDENCIA	PROG.	EJECUC.	CUMPL.
	Dirección Territorial Oriente	100%	100.05%	100.05%

Fuente: Sistema para la Formulación y Seguimiento a la Planeación Institucional – SISGESTION

GESTIÓN PRESUPUESTAL

CUMPLIMIENTO PLAN DE ACCIÓN	OBJETIVOS ESTRATÉGICOS ASOCIADOS A LA DEPENDENCIA	INDICADORES ASOCIADOS A OBJETIVOS ESTRATÉGICOS	PRESUPUESTO FUNCIONAMIENTO			PRESUPUESTO INVERSIÓN			RESERVAS CONSTITUIDAS	
			APROPIADO	EJECUTADO	%	APROPIADO	EJECUTADO	%	FUNCIONAM.	INVERSIÓN
100,05%	1, 4	4	\$ 475.023.618	\$ 447.711.728,40	94,25%	\$ 393.227.217	\$ 369.745.793	94,03%	\$ 1.504	\$ 380

Fuente: SISGESTIÓN / Reportes plan de acción / informes por dependencia - SIIF Nación ejecución presupuestal a 31/12/2022

La Dirección Territorial Oriente, ejecutó el 94% del presupuesto de funcionamiento y el 94% del presupuesto de inversión, del total de los recursos asignados. De lo anterior se constituyó una reserva por el valor de \$ 1.504 por el rubro presupuestal de funcionamiento y \$380 por el rubro de inversión. Saldo sin ejecutar de \$ 27.310.386 por presupuesto de funcionamiento y \$23.481.044 por presupuesto de inversión.

PROYECTO DE INVERSIÓN

Proyecto. Fortalecimiento de la inspección, vigilancia y control a los prestadores de servicios públicos domiciliarios en materia atención y protección al usuario Nacional

PRESUPUESTO APROPIADO	PRESUPUESTO OBLIGADO	RECURSOS NO EJECUTADOS	% EJECUCIÓN	RESERVAS	OBSERVACIONES OCI
\$475.023.618	\$ 447.711.728,40	\$ 23.481.044	94%	\$ 380	El proyecto de inversión de la Dirección Territorial Oriente se ejecutó en un 94%, de los recursos establecidos. Para este rubro se estableció reserva presupuestal de \$380 del contrato "adquisición de bienes y servicios - servicio de asistencia técnica para el fortalecimiento de los procesos de atención y protección a los usuarios de los servicios públicos domiciliario"

Fuente: SISGESTIÓN / Reportes plan de acción / informes por dependencia - SIIF Nación ejecución presupuestal a 31/12/2022

VERIFICACIÓN ALEATORIA

La Dirección Territorial Oriente, dentro de sus metas establecidas en el plan de acción vigencia 2022, tiene incluidos dos objetivos estratégicos relacionados, los cuales se ejecutarán mediante 14 actividades. La Oficina de control Interno, verificará a través de muestra aleatoria 2 actividades asociadas a cada objetivo estratégico, con el propósito de validar la idoneidad de las evidencias.

OBJETIVO ESTRATÉGICO	PRODUCTO	ACTIVIDAD	ANÁLISIS DE LA OCI
Contribuir al cumplimiento de los objetivos de desarrollo sostenible (ODS) que impactan al sector	Actividades realizadas que contribuyan al cumplimiento de los ODS	25509 Realizar actividades enmarcadas en el cumplimiento de los ODS.	Se realizó 11 actividades de socialización en los meses de marzo a noviembre de 2022, con los colaboradores de la Dirección Territorial, acerca de ODS en manejo de residuos reciclables, PGIRS, entre otros. Se realizó entrega a la asociación de recicladores ASOREFLOR 8 "botellas de amor" contribuyendo al ODS 12 PRODUCCIÓN Y CONSUMO RESPONSABLE

		25512 Realizar actividades enmarcadas en el cumplimiento del ODS 5 Igualdad de género y empoderamiento de la mujer.	Se desarrolló por parte de la Dirección Territorial Oriente, diferentes talleres y sensibilizaciones acerca de la igualdad de género y empoderamiento de la mujer; los cuales se llevaron a cabo en junio y noviembre de 2022.
Potencializar la participación ciudadana y el control social en la prestación de los servicios públicos	Capacitaciones realizadas a vocales de control y usuarios en aspectos técnicos	25499 Realizar capacitaciones a vocales de control y usuarios en aspectos técnico	Se realizó 4 jornadas de capacitación a vocales de control y usuarios en diferentes municipios de la Dirección Territorial Oriente.
	Servicio de asistencia técnica para el fortalecimiento de los procesos de atención y protección a los usuarios de los servicios públicos domiciliarios realizada.	25524 Asistir técnicamente el desarrollo de mesas de articulación entre los actores del sector de los servicios públicos domiciliarios para la construcción de propuestas de solución de conflictos que vulneren los derechos de los usuarios	Se desarrolló acompañamiento a través de 20 mesas de acompañamiento articuladamente por los actores del sector de los servicios públicos domiciliarios. Con el fin de dar solución a las problemáticas presentadas por los usuarios.

Fuente: Sisgestión, Reportes plan de Acción 2022

INDICADORES DE GESTIÓN

INDICADORES DE LA DEPENDENCIA	CUMPLIMIENTO	ANÁLISIS DE LA OCI
Porcentaje De Ejecución Presupuestal 2022 - SDPUGT	8,197%	Se ejecutó en un 94% de los recursos asignados por funcionamiento e igualmente en un 94% de los recursos asignados por el rubro de inversión. Se constituyó reserva en total por \$1884

Fuente: Sigme, indicador, SDPUGT 2022

DIRECCIÓN TERRITORIAL OCCIDENTE

CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE ACCIÓN – 99,05%

Informe Indicadores frente al año - Dirección Territorial Occidente - Diciembre

Año de vigencia: 2022
- Dirección Territorial Occidente

ALERTA	DEPENDENCIA	PROG.	EJECUC.	CUMPL.
	Dirección Territorial Occidente	100%	99.05%	99.05%

Fuente: Sistema para la Formulación y Seguimiento a la Planeación Institucional – SISGESTION

GESTIÓN PRESUPUESTAL

CUMPLIMIENTO PLAN DE ACCION	OBJETIVOS ESTRATEGICOS ASOCIADOS A LA DEPENDENCIA	INDICADORES ASOCIADOS A OBJETIVOS ESTRATEGICOS	PRESUPUESTO FUNCIONAMIENTO			PRESUPUESTO INVERSION			RESERVAS CONSTITUIDAS	
			APROPIADO	EJECUTADO	%	APROPIADO	EJECUTADO	%	FUNCIONAM.	INVERSIÓN
99,05%	1, 4	4	\$ 414.136.953	\$ 393.324.466,36	94,97%	\$ 450.904.850	\$ 387.530.567	85,95%	\$ 3.863	\$ 11.946.666

Fuente: SISGESTIÓN / Reportes plan de acción / informes por dependencia - SIIF Nación ejecución presupuestal a 31/12/2022

Se observa que del presupuesto de funcionamiento apropiado se ha ejecutado el 94,97% con una constitución de reservas de \$3.863 equivalente al 0,09% por gravámenes financieros del mes de diciembre de 2022. Del Presupuesto de inversión apropiado se ha ejecutado el 85,95% con una constitución de reservas de \$11.946.666.

PROYECTO DE INVERSIÓN

Fortalecimiento de la Inspección, Vigilancia y Control a los Prestadores de Servicios Públicos Domiciliarios en Materia de Atención y Protección al Usuario Nacional				
Presupuesto Aprobado	Presupuesto Obligado	Recursos no ejecutados	% Ejecución	Reservas

\$450.904.850	\$387.530.567	\$51.427.617	85,95	\$11.946.666
Observaciones OCI: Del presupuesto de inversión apropiado para la actividad del proyecto de inversión se ha ejecutado el 85,95%, se constituyeron reservas por \$11.946.666 de saldos por ejecutar por posible incumplimiento del contrato de prestación de servicios 022 de 2022, y descrito en la solicitud memorando 20238300005873 del 24/01/2023 .				

Fuente: Ejecución presupuestal 1/01/2022 A 31/12/2022_Reporte SIIF Nación/ SPI Sistema de seguimiento a proyectos de inversión.

VERIFICACIÓN ALEATORIA

La Dirección Territorial Occidente tiene (6) productos, de los cuales cinco de ellos están asociados a dos Objetivos Estratégicos, se tomó como muestra aleatoria dos actividades del plan de acción de la dependencia con el propósito de validar la idoneidad de las evidencias.

OBJETIVO ESTRATEGICO	PRODUCTO	ACTIVIDAD	ANALISIS DE LA OCI
4. Potencializar la participación ciudadana y el control social en la prestación de los servicios públicos	10937 Capacitaciones realizadas en municipios donde no existen CDCS	25317 Identificar los municipios donde no existen CDCS.	Se evidencia para el mes de febrero de 2022 la identificación de 25 municipios de los 5 departamentos de la Dirección Territorial Occidente donde aún no se han conformado los CDCS. https://docs.google.com/spreadsheets/d/17ldotlunzGbu4wymklsYcXnKIUuyleFT?rtf=of=true&authuser=nlatorre%40superservicios.gov.co&usp=drive_fs
		25325 Realizar capacitaciones a usuarios, alcaldías y grupos de interés, en el 20% restante de la meta total, de los municipios donde no existen CDCS.	Se desarrollaron actividades en los siguientes municipios sin CDCS en el mes de octubre: Murindó, Antioquia: Promoviendo el control social, Olaya, Antioquia: Promoviendo el control social, Valparaíso, Antioquia: Promoviendo el control social. https://drive.google.com/drive/folders/1tdKHiau4Lbhc853yQfGi2QpVXsGNDsKd?usp=share_link https://drive.google.com/drive/folders/1U7ev7fDwWD2F73BgHW1m2nLmnb9t5nZS Para noviembre se evidencian 2 capacitaciones en los municipios donde no existe CDCS: Vigía del fuerte, Antioquia: promoviendo el control social, Yali, Antioquia: promoviendo el control social completando el 20% de la meta. https://drive.google.com/drive/folders/1tbQkbRgZmE65UcpQTULAGZgFyvAz0mPt?usp=share_link https://drive.google.com/drive/folders/10IVpcAb0HmFITPoF3qekcR2MWUOVcIi8

Fuente: SISGESTION / Plan de acción / Consulta plan de acción

Verificados los soportes en el Sistema para la Formulación y Seguimiento a la Planeación Institucional – SISGESTION, se evidenció que los soportes de las actividades de la muestra revisada son idóneos y corresponden con las actividades programadas.

INDICADORES DE GESTIÓN

El indicador de gestión de la Dirección Territorial Occidente se encuentra incluido dentro del proceso de Protección al Usuario

PROTECCIÓN AL USUARIO		
INDICADOR	CUMPLIMIENTO	ANÁLISIS DE LA OCI
Porcentaje De Ejecución Presupuestal 2022 - DTOC	90,286%	Resultado aceptable, con un cumplimiento del 90.286%. Se ejecutó en un 94,97 % de los recursos asignados por funcionamiento y un 85,95% de los recursos asignados por el rubro de inversión. se constituyeron reservas de inversión por \$11.946.666 de saldos por ejecutar por posible incumplimiento del contrato de prestación de servicios 022 de 2022.

Fuente: SIGME / Indicadores / por procesos / Protección al Usuario

DIRECCIÓN TERRITORIAL NOROCCIDENTE

CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE ACCIÓN – 98.44%

Informe Indicadores frente al año - Dirección Territorial Noroccidente - Diciembre

Año de vigencia: 2022				
- Dirección Territorial Noroccidente				
ALERTA	DEPENDENCIA	PROG.	EJECUC.	CUMPL.
	Dirección Territorial Noroccidente	100%	98.44%	98.44%

Fuente: Sistema para la Formulación y Seguimiento a la Planeación Institucional – SISGESTION

GESTIÓN PRESUPUESTAL

CUMPLIMIENTO PLAN DE ACCIÓN	OBJETIVOS ESTRATEGICOS ASOCIADOS A LA DEPENDENCIA	INDICADORES ASOCIADOS A OBJETIVOS ESTRATEGICOS	PRESUPUESTO FUNCIONAMIENTO			PRESUPUESTO INVERSIÓN			RESERVAS CONSTITUIDAS	
			APROPIADO	EJECUTADO	%	APROPIADO	EJECUTADO	%	FUNCIONAM.	INVERSIÓN
98,44%	1, 4	4	\$ 1.130.624.326	\$ 1.065.962.243	94,28%	\$ 394.332.761	\$ 357.184.952	90,58%	\$ 18.541.380	\$ 3.080.242

Fuente: SISGESTIÓN / Reportes plan de acción / informes por dependencia - SIIF Nación ejecución presupuestal a 31/12/2022

La Dirección Territorial Noroccidente, para la vigencia 2022 ejecutó el 94.28% del presupuesto de funcionamiento y el 90.58% del presupuesto de inversión asignado; de estos rubros, se constituyó reserva presupuestal por funcionamiento de \$ 18.541.380,00 y por inversión de \$ 3.080.242,00. Se presenta un saldo de \$ 80.188.270,00, que obedece a recursos no ejecutados.

PROYECTO DE INVERSIÓN

Proyecto. Fortalecimiento de la inspección, vigilancia y control a los prestadores de servicios públicos domiciliarios en materia atención y protección al usuario Nacional Servicio de inspección a los prestadores de servicios públicos domiciliarios

Objetivo del proyecto: Fortalecer la inspección, vigilancia y control a los prestadores de servicios públicos domiciliarios en materia atención y protección al usuario.

Dependencia	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Obligado	Recursos no ejecutados	% Ejecución	Reservas
Dirección Territorial Noroccidente	\$394.332.761	\$ 357.184.952	\$ 34.067.567	90.58%	\$ 3.080.242

Fuente: Ejecución presupuestal diciembre 2022 – SIIF Nación

OBSERVACIONES OCI: El proyecto de inversión de la Dirección Territorial se ejecutó en un 90,58%. La constitución de reserva por el valor de \$3.080.242,00, se generó en el contrato N° 33 de 2022 “082001322-“Prestar los servicios profesionales para apoyar en la orientación y capacitación a la ciudadanía sobre los procesos de participación ciudadana y el control social de los servicios públicos domiciliarios a través de los canales que para ello disponga la entidad, así como, en la organización de agendas de articulación con los actores del sector de los servicios públicos domiciliarios para la construcción de propuestas de solución de conflictos que vulneren los derechos de los usuarios”, el cual tenía como fecha de culminación el 30 de diciembre de 2022. Sin embargo, aunque se reportó al Grupo de Contabilidad, no se alcanzó a causar durante la misma vigencia generando así el señalado saldo presupuestal.

VERIFICACIÓN ALEATORIA

En el plan de acción vigencia 2022, La Dirección Territorial Noroccidente tiene incluidos dos objetivos estratégicos relacionados con 5 productos que involucran la realización de 14 actividades. La Oficina de control Interno tomará como muestra aleatoria 2 actividades asociadas para 2 periodos del año, con el propósito de validar la idoneidad de las evidencias.

OBJETIVO ESTRATEGICO	PRODUCTO	ACTIVIDAD	ANALISIS DE LA OCI
4. Potencializar la participación ciudadana y el control social en la prestación de los servicios públicos	10934. Capacitaciones realizadas a vocales de control y usuarios en aspectos técnicos	25295. Realizar capacitaciones a vocales de control y usuarios en aspectos técnicos	<p>Mayo. Se evidencia la realización de capacitación a usuarios y vocales de control sobre aspectos técnicos tales como tarifas, desviación significativa y proceso de recuperación entre otros, en la ciudad de Barranquilla. La capacitación estuvo a cargo de la Dirección Territorial y la Dirección Técnica de AAA y de Energía, con un cumplimiento del 100%</p> <p>Evidencia: https://drive.google.com/drive/folders/1RKZqBgO0qKPyEyGeQ8YsPeDxsEXirasY?usp=sharing</p> <p>Agosto. El 18 de agosto se realizó capacitación a los vocales de control en Fundación – Magdalena, sobre medición digital y su marco normativo, a cargo de la territorial Noroccidente y la Dirección Técnica de Energía, con un cumplimiento del 100%.</p> <p>Evidencia: https://drive.google.com/drive/folders/1dC73sUP6Hug4xE759pXb8VC5_lfTwBb?usp=shari</p> <p>Noviembre. El 10 de noviembre se realizó capacitación a los vocales de control en Maicao – La Guajira sobre aspecto técnicos del servicio de aseo, relacionados con aforo, medición y componentes tarifarios del servicio.</p> <p>Evidencia: https://drive.google.com/drive/folders/1z6LUpQlaEdJvwXgCNNpYeMDIsvac_WqN?usp=share_lin</p> <p>De conformidad con lo anterior, se evidencia la gestión adelantada por la Dirección Territorial, con el fin de dar cumplimiento a la actividad establecida. Se ejecutó el 100% de la actividad programada</p>

OBJETIVO ESTRATEGICO	PRODUCTO	ACTIVIDAD	ANALISIS DE LA OCI
1. Contribuir al cumplimiento de los objetivos de desarrollo sostenible que impactan al sector	10950. Actividades realizadas que contribuyan al cumplimiento de los ODS.	25324. Realizar actividades enmarcadas en el cumplimiento del ODS 5 Igualdad de género y empoderamiento de la mujer.	<p>Se ejecutó el 100% de la actividad programada.</p> <p>Mayo: El 09 de mayo se realizó actividad de capacitación “capacitar para empoderar” en el municipio de Remolino - Magdalena, en el que, entre otros, se trató sobre el Objetivo de Desarrollo Sostenible-ODS 5 relacionado con la Igualdad de género y empoderamiento de la mujer.</p> <p>Evidencia: https://drive.google.com/drive/folders/1DBG8Tcxyg7HMYBZI3mPbzcDggzeCcrHe?usp=sharing</p> <p>Septiembre: El 15 de septiembre se realizó actividad de capacitación en el municipio El Piñon - Magdalena, en el que, se trató sobre el ODS 5 relacionado con la Igualdad de género y empoderamiento de la mujer, entre otros aspectos</p> <p>Evidencia: https://drive.google.com/drive/folders/1wZqJpGfe9XUBUE222NwbG4obhWVECE0D?usp=sharing</p> <p>Noviembre: En noviembre se realizó actividad de capacitación en el municipio de Ciénaga - Magdalena, sobre el ODS 5 “la Igualdad de género y empoderamiento de la mujer</p> <p>Evidencia: https://drive.google.com/drive/folders/1CmQh3d4dSCDIDHsa4ATxT8n0XADclZdi?usp=share_link</p> <p>La Dirección Territorial Noroccidente, organizó y desarrolló actividades para la vigencia 2022, donde tuvo para exponer temas relacionados con dicha actividad. Por lo anterior se dio cumplimiento a la actividad.</p>

Fuente: SISGESTION / Plan de acción / Consulta plan de acción – Consulta plan de acción – Dirección Territorial Noroccidente

INDICADORES DE GESTIÓN

Se realizó verificación a los indicadores de gestión del proceso de PROTECCION AL USUARIO, evidenciando que en el módulo indicadores del SIGME, se encuentra la hoja de vida del indicador en la que se registra la trazabilidad, gráfica y análisis, lo mismo que los soportes correspondientes a las acciones realizadas, los cuales son idóneas y están acordes con el desarrollo de las actividades.

DIRECCION TERRITORIAL NOROCCIDENTE - PROCESO PROTECCIÓN AL USUARIO

Indicadores	Cumplimiento	Análisis de la OCI
Porcentaje De Ejecución Presupuestal 2022 - Dirección Territorial Noroccidente	93.324%	Resultado satisfactorio con un cumplimiento del 93.324% (meta 100%). Se ejecutó en un 94,3% de los recursos asignados por funcionamiento e igualmente en un 90,6% de los recursos asignados por el rubro de inversión. Se constituyó reserva en total por \$21.621.622,00

Fuente: SIGME/Indicadores/Proceso Protección al Usuario 2022

DIRECCIÓN TERRITORIAL SUROCCIDENTE

CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE ACCIÓN – 95,88%

Informe Indicadores frente al año - Dirección Territorial Sur Occidente - Diciembre

Año de vigencia: 2022
- Dirección Territorial Sur Occidente

ALERTA	DEPENDENCIA	PROG.	EJECUC.	CUMPL.
	Dirección Territorial Sur Occidente	100%	95.88%	95.88%

Fuente: Sistema para la Formulación y Seguimiento a la Planeación Institucional – SISGESTION

GESTIÓN PRESUPUESTAL

CUMPLIMIENTO PLAN DE ACCIÓN	OBJETIVOS ESTRATEGICOS ASOCIADOS A LA DEPENDENCIA	INDICADORES ASOCIADOS A OBJETIVOS ESTRATEGICOS	PRESUPUESTO FUNCIONAMIENTO			PRESUPUESTO INVERSION			RESERVAS CONSTITUIDAS	
			APROPIADO	EJECUTADO	%	APROPIADO	EJECUTADO	%	FUNCIONAM.	INVERSIÓN
95,88%	1, 4	4	\$ 356.688.741	\$ 346.659.686,71	97,19%	\$ 397.575.093	\$ 390.435.605	98,20%	\$ 9.080	\$ 0

Fuente: SISGESTIÓN / Reportes plan de acción / informes por dependencia - SIF Nación ejecución presupuestal a 31/12/2022

Se observa que del presupuesto de funcionamiento apropiado por funcionamiento se ejecutó el 97,19% con una constitución de reservas de \$9.080 equivalente al 0,003% por gravámenes financieros del mes de diciembre de 2022. Del Presupuesto de inversión apropiado se ha ejecutó el 98,2% sin constitución de reservas.

PROYECTO DE INVERSIÓN

FORTALECIMIENTO DE LA INSPECCIÓN, VIGILANCIA Y CONTROL A LOS PRESTADORES DE SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS EN MATERIA DE ATENCIÓN Y PROTECCIÓN AL USUARIO NACIONAL				
Presupuesto Apropriado	Presupuesto Obligado	Recursos no ejecutados	% Ejecución	Reservas
\$397.575.093	\$390.435.605	\$ 7.139.488	98,2	\$0
Observaciones OCI: Del presupuesto de inversión apropiado \$397.575.093 para el proyecto de inversión se ejecutó el 98,2% correspondiente a \$390.435.605, No se constituyeron reservas.				

Fuente: Ejecución presupuestal 1/01/2022 A 31/12/2022_Reporte SIF Nación/ SPI Sistema de seguimiento a proyectos de inversión.

VERIFICACIÓN ALEATORIA

La Dirección Territorial Suroccidente tiene (6) productos, de los cuales cinco de ellos están asociados a dos Objetivos Estratégicos, se tomó como muestra aleatoria dos actividades del plan de acción de la dependencia con el propósito de validar la idoneidad de las evidencias.

OBJETIVO ESTRATEGICO	PRODUCTO	ACTIVIDAD	ANALISIS DE LA OCI
4. Potencializar la participación ciudadana y el control social en	10959 Servicio de asistencia técnica para el fortalecimiento	25349 Divulgar a los grupos de interés las acciones de IVC de la entidad, la normatividad vigente y disposiciones de la	se evidencia para el mes de noviembre, divulgación para promover el componente de IVC (según control de asistencia) en el desarrollo de mesa de trabajo desarrollada la alta consejería para las regiones y el comité cívico de Florida Valle el 24/11/2022, además de asesoría frente

la prestación de los servicios públicos	de los procesos de atención y protección a los usuarios de los servicios públicos domiciliarios realizada.	superintendencia de servicios públicos domiciliarios en materia de atención y protección al usuario.	a la necesidad de claridad jurídica y técnica relacionada con la prestación del servicio de acueducto que presta la empresa ACUAVALLE el cual ha presentado no conformidades en los últimos meses. https://drive.google.com/file/d/1wKCBG1F9nJJZr-9G5TePQv_31_Rqrr71/view?usp=share_link De igual manera en diciembre se desarrolló mesa de trabajo con administraciones de la parcelación El Castillo y la prestadora ACUASUR de Jamundí Valle el 09/12/2022, para promover el componente de IVC y asesoría frente a la necesidad de claridad jurídica y técnica relacionada con la prestación del servicio de acueducto que presta la empresa ACUSUR el cual ha presentado no conformidades en los últimos meses. https://drive.google.com/file/d/1SebK4D9MW63AKnaMMnAeeeTx0SUpK7vC/view
		25350 Asistir técnicamente la evaluación y seguimiento a la implementación de los acuerdos, compromisos y propuestas de solución conjunta que se deriven del ejercicio de articulación de actores del sector	se realizaron requerimientos a prestadores y administraciones con compromisos vencidos a la fecha y se realiza el cierre de los compromisos correspondientes a las mesas Superservicios en Santander de Quilichao Cauca y Taminango Nariño, según se evidencia en el monitoreo a los compromisos del mes de octubre de 2022. https://drive.google.com/drive/folders/1_evzUVi0uzXwFGH2Uc8cdFLXfU7vKYdS?usp=share_link

Fuente: SISGESTION / Plan de acción / Consulta plan de acción

Verificados los soportes en el Sistema para la Formulación y Seguimiento a la Planeación Institucional – SISGESTION, se evidenció que los soportes de las actividades de la muestra revisada son idóneos y corresponden con las actividades programadas.

INDICADORES DE GESTIÓN

El indicador de gestión de la Dirección Territorial Suroccidente se encuentra incluido dentro del proceso de Protección al Usuario

PROTECCIÓN AL USUARIO		
INDICADOR	CUMPLIMIENTO	ANÁLISIS DE LA OCI
Porcentaje De Ejecución Presupuestal 2022 – Dirección Territorial Suroccidente	97,724%	Resultado satisfactorio, con un cumplimiento del 97,724%. Se ejecutó en un 97,19 % de los recursos asignados por funcionamiento y un 98,2%. Se constituyeron reservas de funcionamiento por \$9.080 equivalente a gravámenes financieros del mes de diciembre de 2022 y no se constituyeron reservas de inversión.

Fuente: SIGME / Indicadores / por procesos / Protección al Usuario

DIRECCIÓN TERRITORIAL NORORIENTE

CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE ACCIÓN – 94,67%

Informe Indicadores frente al año - Dirección Territorial Nororiental - Diciembre				
Año de vigencia: 2022				
Dirección Territorial Nororiental				
ALERTA	DEPENDENCIA	PROG.	EJECUC.	CUMPL.
	Dirección Territorial Nororiental	100%	94.67%	94.67%

Fuente: Sistema para la Formulación y Seguimiento a la Planeación Institucional – SISGESTION

GESTIÓN PRESUPUESTAL

CUMPLIMIENTO PLAN DE ACCIÓN	OBJETIVOS ESTRATEGICOS ASOCIADOS A LA DEPENDENCIA	INDICADORES ASOCIADOS A OBJETIVOS ESTRATEGICOS	PRESUPUESTO FUNCIONAMIENTO			PRESUPUESTO INVERSIÓN			RESERVAS CONSTITUIDAS	
			APROPIADO	EJECUTADO	%	APROPIADO	EJECUTADO	%	FUNCIONAM.	INVERSIÓN
94,67%	1, 4	4	\$ 831.514.570	\$ 822.628.296	98,93%	\$ 394.332.761	\$ 383.486.949	97,25%	\$ 246.014	\$ 424

Fuente: SISGESTIÓN / Reportes plan de acción / informes por dependencia - SIIF Nación ejecución presupuestal a 31/12/2022

En relación con la ejecución del presupuesto asignado a la DT Nororiental para los rubros de funcionamiento e inversión, se observa una ejecución presupuestal de 98,93% y 97,25%, respectivamente. A su vez, se realizó una reserva

presupuestal de funcionamiento de \$246.014, como resultado de un retraso en el trámite de pago del Contrato 030-2022, relacionado con el suministro de gasolina corriente para el vehículo asignado a la territorial (Ver memorando Cronos 20238600004463). Por su parte la reserva de recursos de inversión de \$424 tuvo origen en que a pesar de que la solicitud de reserva fue tramitada en presupuesto, de acuerdo con lo manifestado en contabilidad, no se pudieron tramitar todas las obligaciones debido a los problemas presentados en el aplicativo SIIF Nación a 30 de diciembre (ver memorando Cronos 20235320004443).

En síntesis, la pérdida de apropiación por la no ejecución asociada a los rubros de funcionamiento e inversión, ascendió en la vigencia a \$ 19.485.648, de los cuales \$10,8 millones corresponden a inversión y \$8,6 millones a funcionamiento.

PROYECTO DE INVERSIÓN

En relación con la gestión adelantada por la DT Nororiental en 2022, se desarrolló el proyecto de inversión "Fortalecimiento de la inspección, vigilancia y control a los prestadores de servicios públicos domiciliarios en materia atención y protección al usuario Nacional", cuya finalidad fue vincular aspectos de inspección y vigilancia con la creación de un modelo para la inspección y vigilancia a las empresas prestadoras en materia de protección al usuario, que permita posicionar a la entidad como un articulador en las acciones que deberán implementar las empresas prestadoras para subsanar las deficiencias en la atención al ciudadano, a fin de garantizar la protección al usuario.

En materia de inspección, vigilancia y control, en desarrollo del proyecto en las direcciones territoriales se realizaron visitas a las empresas de servicios públicos, mesas de servicios públicos a nivel nacional, alertas generadas por las direcciones territoriales en relación con la prestación de los servicios públicos, asesorías en materia de control social a nivel nacional y asistencias de carácter técnico.

La ejecución presupuestal del proyecto para la DT Nororiental se observa a continuación:

Proyecto	Presupuesto apropiado (\$)	Presupuesto obligado (\$)	Saldo por comprometer (\$)	% Ejecución	Reservas (\$)	Observaciones OCI
Fortalecimiento de la inspección, vigilancia y control a los prestadores de servicios públicos domiciliarios en materia atención y protección al usuario Nacional	\$394.332.761	\$383.486.949	0	97,25%	\$424	Dada la ejecución del proyecto de inversión (97,25%), la pérdida de apropiación del periodo ascendió a \$10.845.388

Fuente: SPI- Sisgestion. Reportes Plan de acción/ informes por dependencias - SIIF Nación ejecución presupuestal a 31/12/2022

VERIFICACIÓN ALEATORIA

La Dirección Territorial Nororiental tuvo a su cargo el aporte a dos objetivos estratégicos institucionales, a través de la ejecución de las actividades correspondientes dentro de su plan de acción 2022. La Oficina de Control Interno revisó aleatoriamente en SISGESTIÓN la coherencia y trazabilidad de dos actividades asociadas a los objetivos estratégicos de la dependencia durante dos periodos del año.

OBJETIVO ESTRATEGICO	PRODUCTO	ACTIVIDAD	ANALISIS DE LA OCI
Contribuir al cumplimiento de los objetivos de desarrollo sostenible que impactan al sector	Actividades realizadas que contribuyan al cumplimiento de los ODS	Actividad 25373: Realizar actividades enmarcadas en el cumplimiento del ODS 5 Igualdad de género y empoderamiento de la mujer.	En el enlace https://sisgestion.superservicios.gov.co/Sisgestion/PlanAccion/ConsultaPA.aspx , fueron revisadas como pruebas de auditoría, las evidencias aportadas en septiembre y noviembre para el cumplimiento de la contribución al ODS 5 de igualdad de género, encontrando la debida coherencia en los campos descripción, ubicación y metas del aplicativo, así como los respectivos listados de asistencia y temáticas acordes con el objetivo y productos asociados.
		Actividad 25340: Realizar actividades enmarcadas en el cumplimiento de los ODS	En el enlace https://sisgestion.superservicios.gov.co/Sisgestion/PlanAccion/ConsultaPA.aspx se revisaron las evidencias registradas para los periodos mayo y octubre de esta actividad, verificando la debida coherencia en los campos descripción, ubicación y metas del aplicativo, así como los respectivos listados de asistencia y temáticas acordes con el objetivo y productos asociados.
Potencializar la participación ciudadana y el control social en la prestación de los servicios	Capacitaciones realizadas a vocales de control y usuarios en aspectos	Actividad 25291: Identificar el municipio donde se va a realizar la capacitación a vocales de control y usuarios en aspectos técnicos	Para el desarrollo de la actividad fueron identificados en febrero por la territorial los municipios y los vocales existentes, dando cumplimiento a lo programado, con la debida coherencia de los registros en el aplicativo. http://sisgestion.superservicios.gov.co/Sisgestion/PlanAccion/ConsultaPA.aspx

públicos	técnicos	Actividad 25294: Realizar capacitaciones a vocales de control y usuarios en aspectos técnicos	Al respecto, como prueba de auditora se verificaron en el enlace https://sisgestion.superservicios.gov.co/Sisgestion/PlanAccion/ConsultaPA.aspx , los registros de mayo y octubre de la actividad en el aplicativo, evidenciando la debida trazabilidad de los registros de descripción, ubicación y metas, en mayo. Para octubre, del formato utilizado como evidencia de la realización del evento no se puede visualizar la fecha, ni contiene la información respectiva sobre los temas tratados en la misma. A su vez, se informa que se contó con la participación de la AAA, la cual no se evidenció en el listado adjunto.
----------	----------	--	---

Fuente: Sisgestión, Reportes plan de Acción, (2022).

INDICADORES DE GESTIÓN

El indicador SIGME de la Dirección Territorial Nororient se encuentra incluido dentro del proceso de Protección al Usuario

PROTECCIÓN AL USUARIO		
INDICADOR	CUMPLIMIENTO	ANÁLISIS DE LA OCI
Porcentaje De Ejecución Presupuestal 2022 - Dirección Nororient	97,85%	Si bien se observa en SIGME que la ejecución del indicador es de 100%, al revisar las bases de cálculo de diciembre/22 se aprecia que hubo un registró inadecuado, toda vez que el denominador del indicador para ese periodo se registró como \$125.847.331 cuando el valor real fue de \$1.225.847.331. Es decir, que, con las bases de cálculo reales, la ejecución fue de 97,85% a nivel de obligaciones. Adicionalmente, como prueba de auditoría se observa que en el DRIVE de diciembre se incluyen como dato de apropiación vigente de funcionamiento, \$831.514.570, valor diferente al incluido en el campo descriptivo para ese mismo rubro, \$838.326.156. Adicionalmente, se menciona que este valor corresponde a octubre y no al periodo analizado. https://drive.google.com/drive/u/0/folders/1hHQoMF4I8Ba8Wbwn0TzQX8Lwa1wJ1jx

Fuente: SIGME / Indicadores / por procesos / Protección al Usuario

DIRECCIÓN TERRITORIAL SURORIENTE

CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE ACCIÓN – 92,38%

Informe Indicadores frente al año - Dirección Territorial Surorient - Diciembre				
Año de vigencia: 2022				
- Dirección Territorial Surorient				
ALERTA	DEPENDENCIA	PROG.	EJECUC.	CUMPL.
	Dirección Territorial Surorient	100.5%	92.84%	92.38%

Fuente: Sistema para la Formulación y Seguimiento a la Planeación Institucional – SISGESTION

GESTIÓN PRESUPUESTAL

CUMPLIMIENTO PLAN DE ACCIÓN	OBJETIVOS ESTRATEGICOS ASOCIADOS A LA DEPENDENCIA	INDICADORES ASOCIADOS A OBJETIVOS ESTRATEGICOS	PRESUPUESTO FUNCIONAMIENTO			PRESUPUESTO INVERSIÓN			RESERVAS CONSTITUIDAS	
			APROPIADO	EJECUTADO	%	APROPIADO	EJECUTADO	%	FUNCIONAM.	INVERSIÓN
92,38%	1, 4	4	\$ 188.151.236	\$ 164.009.044	87,17%	\$ 314.631.558	\$ 278.696.774	88,58%	\$ 9.373.343	\$ 3.793.339

Fuente: SISGESTIÓN / Reportes plan de acción / informes por dependencia - SIIF Nación ejecución presupuestal a 31/12/2022

En relación con la ejecución del presupuesto asignado a la DT Surorient para los rubros de funcionamiento e inversión, se observa una ejecución presupuestal de 87,17% y 88,58%, respectivamente. Se constituyeron reservas presupuestales de funcionamiento de \$9.373.343, relacionado con el trámite de pago del contrato 013 (saldos por ejecutar no causados oportunamente con memorando de solicitud a Financiera). Del contrato 014-2022, se observó que la territorial hizo solicitud a la Dirección Financiera mediante correo electrónico del 30/01/2023 para la liberación del presupuesto por saldos no ejecutados al cierre de la vigencia, trámite que fue inoportuno, toda vez que, de acuerdo con la Circular Interna 20225000000924 del 16/11/2022, debió realizarse a más tardar el 26/12/2022.

Y reserva de recursos de inversión por \$3.793.339, tuvo origen en los recursos contratos 04 y 10 de 2022 (por fallas técnicas del SECOP, justificadas con los memorandos respectivos dirigidos a la Dirección Financiera). En relación con las reservas de los contratos 06 y 07-2022, se observó que no fueron justificadas oportunamente, pues fueron solicitadas igualmente, mediante el correo del 30/01/2023 mencionado en el párrafo precedente.

En síntesis, por la baja ejecución presupuestal de la Dirección Territorial Suroriente, la pérdida de apropiación por la no ejecución asociada a los rubros de funcionamiento e inversión, ascendió en la vigencia a \$46.910.294, de los cuales \$14,7 millones corresponden a funcionamiento y \$32,1 millones a inversión.

PROYECTO DE INVERSIÓN

En relación con la gestión adelantada por la DT Suroriente en 2022, se desarrolló el proyecto de inversión "Fortalecimiento de la inspección, vigilancia y control a los prestadores de servicios públicos domiciliarios en materia atención y protección al usuario Nacional", cuya finalidad fue vincular aspectos de inspección y vigilancia con la creación de un modelo para la inspección y vigilancia a las empresas prestadoras en materia de protección al usuario, que permita posicionar a la entidad como un articulador en las acciones que deberán implementar las empresas prestadoras para subsanar las deficiencias en la atención al ciudadano, a fin de garantizar la protección al usuario.

En materia de inspección, vigilancia y control, en desarrollo del proyecto en las direcciones territoriales se realizaron visitas a las empresas de servicios públicos, mesas de servicios públicos a nivel nacional, alertas generadas por las direcciones territoriales en relación con la prestación de los servicios públicos, asesorías en materia de control social a nivel nacional y asistencias de carácter técnico. La ejecución presupuestal del proyecto para la DT Suroriente se observa a continuación:

Proyecto	Presupuesto apropiado (\$)	Presupuesto obligado (\$)	Saldo por comprometer (\$)	% Ejecución	Reservas (\$)	Observaciones OCI
Fortalecimiento de la inspección, vigilancia y control a los prestadores de servicios públicos domiciliarios en materia atención y protección al usuario Nacional	\$ 314.631.558	\$ 278.696.774	0	88,58%	\$ 3.793.339	Dada la baja ejecución de los recursos de inversión (88.58%), la pérdida de apropiación del periodo ascendió a \$ 32.141.445

Fuente: SPI- Sisgestión. Reportes Plan de acción/ informes por dependencias - SIIF Nación ejecución presupuestal a 31/12/2022

VERIFICACIÓN ALEATORIA

La Dirección Territorial Suroriente tuvo a su cargo el aporte a dos objetivos estratégicos institucionales, a través de la ejecución de las actividades correspondientes dentro de su plan de acción 2022. La Oficina de Control Interno revisó aleatoriamente en SISGESTIÓN la coherencia y trazabilidad de dos actividades asociadas a los objetivos estratégicos de la dependencia durante dos períodos del año.

OBJETIVO ESTRATEGICO	PRODUCTO	ACTIVIDAD	ANALISIS DE LA OCI
Contribuir al cumplimiento de los objetivos de desarrollo sostenible que impactan al sector	Actividades realizadas que contribuyan al cumplimiento de los ODS	Actividad 25545: Realizar actividades enmarcadas en el cumplimiento de los ODS.	En el enlace https://sisgestion.superservicios.gov.co/Sisgestion/PlanAccion/ConsultaPA.aspx , fueron revisadas como pruebas de auditoría, las evidencias aportadas en junio y octubre para el cumplimiento de la contribución a los ODS, encontrando la debida coherencia en los campos descripción, ubicación y metas del aplicativo para junio, así como los respectivos listados de asistencia y temáticas acordes con el objetivo y productos asociados. En relación con la evidencia de octubre, que según SISGESTION remite a los expedientes de Cronos 2022870190103459E y 2022870190103463E, no se observa información en dicho aplicativo sobre los soportes de la realización del evento y actividades relacionadas.
		Actividad 25546: Realizar actividades enmarcadas en el cumplimiento del ODS 5 Igualdad de género y empoderamiento de la mujer.	Como prueba de auditoría se verificaron los registros de descripción, ubicación y meta incluidos en SISGESTION en octubre y noviembre, sin encontrar la coherencia y trazabilidad esperadas, toda vez que los expedientes incluidos como evidencia no tienen registros en Cronos que permitan visualizar la ejecución de las actividades. http://sisgestion.superservicios.gov.co/Sisgestion/PlanAccion/ConsultaPA.aspx
Potencializar la participación ciudadana y el control social en la prestación de los	Capacitaciones realizadas a vocales de control y usuarios en	Actividad 25538: Realizar ejercicios de Rendición de Cuentas de	Como prueba de auditora se verificaron en el enlace https://sisgestion.superservicios.gov.co/Sisgestion/PlanAccion/ConsultaPA.aspx , los registros de julio y septiembre de la actividad en el aplicativo SISGESTION, evidenciando para julio la debida trazabilidad de los registros de descripción, ubicación y metas; sin embargo, para septiembre la evidencia remite a un

servicios públicos	aspectos técnicos	acuerdo a la gestión de la Territorial	expediente de Cronos que no contiene la información respectiva del evento de rendición de cuentas celebrado.
		Actividad 25537: Realizar capacitaciones a vocales de control y usuarios en aspectos técnicos.	Se revisaron como prueba de auditoría, los registros de julio y octubre, si bien para el primer periodo se observan las evidencias acordes frente a la descripción y ubicación, en octubre el campo de ubicación del producto citado en Sisgestión, remite al expediente 2022860190121532E que, al ser revisado en Cronos, se observó que no contiene información que permita verificar la ejecución de la capacitación efectuada en el periodo. http://sisgestion.superservicios.gov.co/Sisgestion/PlanAccion/ConsultaPA.aspx

Fuente: Sisgestión, Reportes plan de Acción, (2022).

INDICADORES DE GESTIÓN

El indicador SIGME de la Dirección Territorial Suroriente se encuentra incluido dentro del proceso de Protección al Usuario

PROTECCIÓN AL USUARIO		
INDICADOR	CUMPLIMIENTO	ANÁLISIS DE LA OCI
Porcentaje De Ejecución Presupuestal 2022 - Suroriente	88.05%	Se observó a nivel de obligaciones, una baja ejecución del presupuesto asignado del 88.05%, que no refleja una planeación y ejecución acordes con los principios presupuestales. Por su parte, los registros incluidos en SIGME sobre el desempeño del indicador no guardan la trazabilidad y consistencia esperada. Como prueba de auditoría se observa que en el DRIVE de noviembre y diciembre se incluyen como dato de apropiación vigente de funcionamiento, \$188.151.236, valor diferente al incluido en el campo descriptivo del indicador para ese mismo rubro, \$187.627.236. Adicionalmente, en diciembre se menciona que este valor corresponde a octubre y no al periodo analizado. https://drive.google.com/drive/folders/1WafWHY1avHwYynoD-k7VpjWj9oTXFL7z?usp=share_link https://drive.google.com/drive/u/0/folders/1Bpca4q4zVKJ5sepnJfaSn5DeiU5E3sPv

Fuente: SIGME / Indicadores / por procesos / Protección al Usuario

OFICINA CONTROL DISCIPLINARIO INTERNO

CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE ACCIÓN – 100%

Informe Indicadores frente al año - Oficina de Control Disciplinario Interno - Diciembre

Año de vigencia: 2022				
- Oficina de Control Disciplinario Interno				
ALERTA	DEPENDENCIA	PROG.	EJECUC.	CUMPL.
	Oficina de Control Disciplinario Interno	100%	100%	100%

Fuente: Sistema para la Formulación y Seguimiento a la Planeación Institucional – SISGESTION

GESTIÓN PRESUPUESTAL

CUMPLIMIENTO PLAN DE ACCIÓN	OBJETIVOS ESTRATÉGICOS ASOCIADOS A LA DEPENDENCIA	INDICADORES ASOCIADOS A OBJETIVOS ESTRATÉGICOS	PRESUPUESTO FUNCIONAMIENTO			PRESUPUESTO INVERSIÓN			RESERVAS CONSTITUIDAS	
			APROPIADO	EJECUTADO	%	APROPIADO	EJECUTADO	%	FUNCIONAM.	INVERSIÓN
100%	N/A	N/A	\$ 4.475.710	\$ 4.475.710	100%	N/A	N/A	N/A	\$ 0	N/A

Fuente: SISGESTIÓN / Reportes plan de acción / informes por dependencia - SIIF Nación ejecución presupuestal a 31/12/2022

Se identifica una ejecución equivalente al 100%.

PROYECTO DE INVERSIÓN

La dependencia no ejecutó proyectos durante el 2022.

VERIFICACIÓN ALEATORIA

La Oficina de control Interno tomará como muestra aleatoria dos actividades asociadas al plan de acción con el propósito de verificar su cumplimiento y validar la idoneidad de las evidencias.

Objetivos Estratégicos	Producto	Actividad	Análisis de la OCI
N/A	Acciones de prevención de conductas con incidencia disciplinaria implementadas	24864 Realizar actividades de prevención de comisión de conductas con incidencia disciplinaria	En el mes de septiembre la dependencia realizó campaña de expectativa ¿Lo han designado como supervisor de un contrato?, publicada en el (Infórmate No.034), se remitió a todos los colaboradores por medio de correo electrónico. La evidencia de la gestión es idónea y se encuentra ubicada en google drive: https://drive.google.com/drive/folders/13IVYV8eE7OCR37G5VwQBxrikS68oa_yR?usp=sharing
		24865 Acciones de prevención de conductas con incidencia disciplinaria implementadas	La Oficina de Control Disciplinario Interno realizó a distintas áreas de la entidad 10 Capacitaciones en "Encuentro Virtual: Temáticas Disciplinarias" desarrolladas los días 11, 12, 15, 19 mañana y tarde, 21, 22 mañana y tarde, 25 y 26 de octubre del año en curso. La evidencia de la gestión es idónea y se encuentra ubicada en google drive: https://drive.google.com/drive/folders/1peCzSLkpOzmmMnxEsNo0NKFHTgtaFc5?usp=sharing

Fuente: SISGESTIÓN / Reportes plan de acción / Indicador Meta a 31/12/2022

INDICADORES DE GESTIÓN

Indicadores	Cumplimiento	Análisis de la OCI
Materialización de riesgos de corrupción	50%	De acuerdo con las bases de cálculo del indicador en la formulación del mismo se registró en las metas semestrales 0, sin embargo, por la naturaleza del indicador debería haberse registrado un valor o porcentaje diferente, dada la medición que se pretende al interior de la entidad, situación que conllevó al cumplimiento del 50% en promedio para la vigencia 2022. Como resultado del indicador en el segundo semestre de 2022, la dependencia formuló una ACPM rápida, con código C-CD-007, con definición causal "La meta no corresponde a lo realmente ejecutado" y una actividad "Revisión del indicador y actualización teniendo en cuenta el riesgo de soborno del proceso" la cual ya se ejecutó y se evidencia en el diseño adecuado del indicador y sus metas para la vigencia 2023. No obstante, en el análisis efectuado a la gestión realizada, se evidencia el hecho constitutivo del registro de una queja la cual fue gestionada por la dependencia manera oportuna y conforme a la ley disciplinaria.
Notificaciones Disciplinarias 2022	100%	En la vigencia 2021 el indicador se cumplió al 100%, al reportar que decisiones proferidas fueron notificadas conforme a la Ley disciplinaria vigente.
Oportunidad en la atención de quejas e informes disciplinarios 2022	100%	Cumplimiento del 100% del indicador se evidencia en el análisis del indicador que las quejas ingresadas fueron tramitadas en oportunidad y debida forma.
Seguimientos a procesos disciplinarios 2022	100%	El indicador se cumplió al 100% en la vigencia 2021. En el indicador se observa una correcta medición y análisis
Porcentaje de ejecución presupuestal OCDI 2022	100	En la vigencia 2022, la oficina de Control Disciplinario Interno, ejecutó el 100% de los recursos asignados a la dependencia. El indicador presenta un cumplimiento Satisfactorio con el 100%.

Fuente: Aplicativo SIGME

OFICINA CONTROL INTERNO

CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE ACCIÓN – 100%

Informe Indicadores frente al año - Oficina de Control Interno - Diciembre

Año de vigencia: 2022
- Oficina de Control Interno

ALERTA	DEPENDENCIA	PROG.	EJECUC.	CUMPL.
	Oficina de Control Interno	100%	100%	100%

Fuente: Sistema para la Formulación y Seguimiento a la Planeación Institucional – SISGESTION

GESTIÓN PRESUPUESTAL

CUMPLIMIENTO PLAN DE ACCION	OBJETIVOS ESTRATEGICOS ASOCIADOS A LA DEPENDENCIA	INDICADORES ASOCIADOS A OBJETIVOS ESTRATEGICOS	PRESUPUESTO FUNCIONAMIENTO			PRESUPUESTO INVERSION			RESERVAS CONSTITUIDAS	
			APROPIADO	EJECUTADO	%	APROPIADO	EJECUTADO	%	FUNCIONAM.	INVERSION
100%	10	N/A	\$ 171.937.309	\$ 171.937.309	100%	N/A	N/A	N/A	\$ 0	N/A

Fuente: SISGESTIÓN / Reportes plan de acción / informes por dependencia - SIF Nación ejecución presupuestal a 31/12/2022

PROYECTO DE INVERSIÓN

La dependencia no ejecutó proyectos durante el 2022.

VERIFICACIÓN ALEATORIA

La Oficina de Control Interno toma como muestra aleatoria 2 actividades de su plan de acción, con el propósito de validar la idoneidad de las evidencias reportadas en SISGESTION.

OBJETIVO ESTRATEGICO	PRODUCTO	ACTIVIDAD	ANÁLISIS DE LA OCI
No se encuentra asociado a ningún objetivo estratégico	Plan Anual de Auditoría para la evaluación de las unidades o ambientes auditables, aprobado y ejecutado.	Realizar auditorías internas de gestión por procesos	Hecha la verificación pertinente, en esta actividad se programaron 7 auditorías, en el Sistema para la Formulación y Seguimiento a la Planeación Institucional – SISGESTIÓN, las cuales fueron realizadas por la OCI, por tanto, se cumple la meta en un 100%.
Estructurar procesos que incorporen mejores prácticas y que permitan optimizar tiempos, evitar duplicidad y generar eficiencias de las funciones.	Proceso de Evaluación Institucional Fortalecido y Actualizado	Actualizar Proceso de Evaluación de la Gestión Institucional a la luz de mejores prácticas y la implementación de resultados de autocontrol. (24997)	A 31/10/2022, en SISGESTIÓN, se observa el cumplimiento de la actividad con la actualización de tres (3) documentos del Proceso de Evaluación de la Gestión Institucional, a la de mejores prácticas y la implementación de resultados de autocontrol y que fueron publicados en SIGME: 1. EV-F-009. Entendimiento o conocimiento del proceso o actividad auditada V. 1.0 2. EV-F-007. Carta de representación V. 2.0 3. EV-PR-001 proceso evaluación de la gestión institucional V. 2.0

Fuente: SISGESTIÓN / Reportes plan de acción / Indicadores meta

Hecha la verificación correspondiente en SISGESTION, se evidenció que los soportes de las actividades de la muestra revisada son idóneos y corresponden con las actividades programadas.

INDICADORES DE GESTIÓN

INDICADORES	CUMPLIMIENTO	ANÁLISIS DE LA OCI
Cumplimiento Plan Anual de Auditorías 2022 - (No. Auditorías internas de gestión e informes de ley realizados en el periodo / No. Auditorías internas de Gestión e informes de ley programados para el periodo) *100	97.9%	Durante el período evaluado, si bien la OCI cumplió a cabalidad el Plan Anual de Auditorías, en su indicador trimestral obtiene un promedio de 97.9% de cumplimiento, dado que en el tercer trimestre de 2022, sufrió un rezago en la entrega de los informes programados, obteniendo un resultado de 91.6%, en tanto que en los demás trimestres obtuvo un resultado de cumplimiento del 100%.

Fuente: SIGME / Indicadores / por procesos / Evaluación de la Gestión Institucional

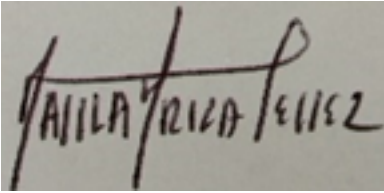
CONCLUSIONES

- El cumplimiento de los planes de acción de las dependencias estuvo entre 85,64% y el 100%.
- La ejecución presupuestal se observó para el rubro de funcionamiento entre el 75.56% y el 100% y para el rubro de inversión entre el 79.16 y el 100%.
- La Oficina de Control Interno retira el ítem indicadores estratégicos del informe, ya que a la fecha no se puede consultar el reporte de indicador meta, en el Sistema para la Formulación y Seguimiento a la Planeación Institucional - SISGESTION respecto a la totalidad de las dependencias de la Entidad.
- Se evidenció inadecuado seguimiento al indicador “Porcentaje de Ejecución Presupuestal 2022 - OTIC”, dado que la meta y el indicador estaba planteado en una escala de 0 a 1, mientras que el reporte del indicador se hizo en una escala de 0 a 100, aplicando mal la fórmula del indicador. Lo que conllevó a que el indicador siempre arrojara un resultado conforme en los cálculos automatizados de SIGME y que no se generaran alertas para la realización de acciones rápidas o ACPM oportunamente, que permitieran una ejecución adecuada (por encima del 95%), dado que a cierre de 2022 el resultado fue de 83.23%.

RECOMENDACIONES

- Se recomienda a las dependencias que no alcanzaron la ejecución del 100% de su presupuesto tanto de funcionamiento como de inversión. Realizar una adecuada planeación de sus recursos asignados en línea con sus metas propuestas y como punto de control periódicamente solicitar los ajustes de acuerdo a la dinámica de la ejecución de tal forma que al cierre de la nueva vigencia no se materialice pérdida de apropiación de recursos presupuestales.
- De igual manera se recomienda un monitoreo permanente frente a la supervisión de los contratos a cargo de cada dependencia en cuanto a la presentación oportuna de las cuentas y su respectivo registro en la plataforma SECOP

Cordialmente,



DALILA ARIZA TÉLLEZ
Jefe Oficina de Control Interno (E)

Este documento está suscrito con firma mecánica autorizada mediante Resolución No. 20201000057315 de 09 de diciembre del 2020

Copia: Andrea Guauque Zambrano - Secretaría General
Jairo Eduardo Cristancho Rodríguez - Dirección Administrativa
Jorge Eliecer Horta Culma – Dirección Financiera
Ana Karina Mendez - Oficina Asesora Jurídica
Geraldine Giraldo Moreno – Dirección Talento Humano
Estefania Novoa Orozco – Oficina Asesora De Planeación E Innovación Institucional
Camilo Ernesto Carvajalino Marta - Oficina De Tecnologías De La Información Y Las Comunicaciones
Diana Marcela Cáceres Herrera- Oficina Control Disciplinario Interno
Fernando Ballesteros Valencia – Oficina Asesora De Comunicaciones
Luis Alberto Esguerra Amaya - Oficina Administración De Riesgos Y Estrategias De Supervisión (E)
Lucia Hernandez Restrepo - Dirección De Entidades Intervenidas Y En Liquidación
Orlando Velandia Sepulveda – Superintendente Delegado Para Energía Y Gas Combustible
Carlos Emilio Betancour Galeano - Superintendente Delegado Para Acueducto, Alcantarillado Y Aseo
Ulver Triviño Hermida - Superintendente Delegado Protección Al Usuario Y La Gestión En Territorio
Jaime Gomez Camacho - Dirección Territorial Centro
Paola Andrea Parra Cortes - Dirección Territorial Suroccidente
Carlos Humberto Zapata Hernandez - Dirección Territorial Occidente
Rebeca Mercedes Padilla Duran - Dirección Territorial Noroccidente
Martha Haydee Peña Valderrama - Dirección Territorial Oriente
Claudia Leonor Jimenez Martinez - Dirección Territorial Nororiente
Patricia Almario Ortiz - Dirección Territorial Suroriente

Proyectó: Auditores Oficina de Control Interno
Revisó: Dalila Ariza Téllez – Jefe Oficina de Control Interno (E)