

## INFORME DE LEY – CONTROL INTERNO

CÓDIGO: CCE-EVI-FM-05

VERSIÓN: 01 DEL 01/07/2021

### SEGUIMIENTO A LA ESTRATEGIA DE RENDICIÓN DE CUENTAS DE LA AGENCIA NACIONAL DE CONTRATACIÓN PÚBLICA -COLOMBIA COMPRA EFICIENTE ANCP-CCE

Enero – octubre de 2023

El Asesor(a) Experto(a) con Funciones de Control Interno juntamente con su equipo de trabajo, efectuó seguimiento a la ejecución de la Estrategia de Rendición de Cuentas realizada por la Agencia Nacional de Contratación Pública – Colombia Compra Eficiente ANCP-CCE durante enero – diciembre 2023; teniendo como criterio la Ley 1757 de 2015.

A continuación, se detalla dicho seguimiento en los literales a) y b) de este informe.

#### a) Contextualización seguimiento Estrategia de Rendición de Cuentas enero - diciembre 2023

El equipo de Control Interno realizó seguimiento a la ejecución de la Estrategia de Rendición de Cuentas RdC enero – diciembre por parte de la Entidad, con base en la información suministrada por el Asesor(a) Experto(a) con Funciones de Planeación en calidad de líder y coordinador(a) de dicha estrategia, teniendo como criterio el Manual Único de Rendición de Cuentas MURC Versión 2 de 2019 emitido por el Departamento Administrativo de la Función Pública DAFP, el cual, conforme lo establecido en el título IV de la Ley 1757 de 2015 es de obligatorio cumplimiento por parte de las entidades de la Administración Pública Nacional y Territorial.

#### b). Resultados seguimiento a la ejecución de la Estrategia de Rendición de Cuentas enero – diciembre de 2023 de la ANCP-CCE

De acuerdo con el MURC, para el desarrollo de la estrategia de rendición de cuentas, la ANCP-CCE tuvo que llevar a cabo treinta y un (31) actividades, para lo cual se verificó la evidencia y demás soportes suministrados por el líder y coordinador del ejercicio.

En seguida se presenta la tabla No. 1 que muestra lo identificado por el equipo de Control Interno para cada uno de los ítems que debía desarrollar la Entidad:

Tabla 1. Verificación ejecución actividades de la Estrategia de rendición de Cuentas enero – diciembre 2023

No .	Actividades	Evidencia	Observaciones Control Interno	Si	No	Parcial
1	Asignación del área responsable de liderar la Rendición de cuentas	Documento (Acta) del 3 de mayo de 2023 firmado por los subdirectores, asesores y secretario general delegaron a los profesionales.	Se designó a la Analista T2-a de la Secretaria General, como responsable de liderar la estrategia de participación ciudadana y RdC.	1		
2	Conformación del equipo líder	Documento (Acta) del 3 de mayo de 2023 firmado por los subdirectores, asesores y secretario general delegaron a los profesionales.	Conformación del equipo líder de Rendición de Cuentas, con personas delegadas por cada área de la ANCP-CCE.	1		



Departamento Nacional  
de Planeación - DNP

Agencia Nacional de Contratación Pública - Colombia Compra Eficiente  
Tel. [601]7956600 • Carrera 7 No. 26 - 20 Piso 17 • Bogotá - Colombia

WWW.COLOMBIACOMPRA.GOV.CO

VERSIÓN: 01

CÓDIGO: CCE-EVI-FM-05

FECHA:

01 DE JULIO DE 2021

PÁGINA 1 DE 9

## INFORME DE LEY – CONTROL INTERNO

CÓDIGO: CCE-EVI-FM-05

VERSIÓN: 01 DEL 01/07/2021

No	Actividades	Evidencia	Observaciones Control Interno	Si	No	Parcial
3	Autodiagnóstico de Rendición de Cuentas  Autoevaluación enfoque de derechos humanos y paz en la Rendición de cuentas	Matriz de Excel Autodiagnóstico Rendición de Cuentas metodología DAFP	Resultado del autodiagnóstico fue del 91,7 Nivel de Perfeccionamiento.  "Autoevaluación enfoque de derechos humanos y paz en la Rendición de cuentas" realizado para la construcción de la Estrategia de RdC	1		
4	Capacitación equipo líder	Grabaciones Mesa de Trabajo Equipo Líder de Rendición de Cuentas 6 de febrero de 2023. Comunicaciones, EMAE y Gestión Contractual.  Capacitación a la ANCP-CCE sobre la RdC el 8 de abril de 2023.	Se realizaron las capacitaciones correspondiente al el equipo líder y a los servidores públicos de la Entidad	1		
5	Identificación de Dependencias y Enlaces para la Rendición de Cuentas	Mesas de Trabajo con las diferentes dependencias sobre la estrategia de participación y RdC  Acta de Reunión de participantes del equipo líder  Taller de análisis de entornos.	Se evidenció la matriz con las dependencias identificadas, los enlaces, los grupos de valor, interesados en espacios de participación ciudadana y rendición de cuentas.	1		
6	Identificación de actores y grupos interesados	Taller "Caracterización de Actores Grupo de interés" del 12 de mayo de 2023.  Documento "Caracterización de Usuarios 2023". Matriz, archivo Excel, "Matriz caracterización de actores y grupos de interés en los espacios de participación ciudadana y rendición de cuentas".	En los documentos revisados se observa el ejercicio realizado por el equipo líder de RdC. Se citan los actores definidos en la caracterización de usuarios.	1		
7	Análisis del entorno:  *Social *Económico *Cultural *Tecnológico *Político - Jurídico	Acta del 19 de mayo de 2023, taller equipo líder de RdC. Presentación 2do Taller "Identificación de Análisis de Entorno" (Sin fecha).	En el acta se concluye que los temas a tratar en el RdC son: Entorno social, Tecnológico, Cultural, Político y Jurídico, Entorno Económico. Se analizan los aspectos definidos para este ítem.	1		



Departamento Nacional de Planeación - DNP

**Agencia Nacional de Contratación Pública - Colombia Compra Eficiente**  
Tel. (601)7956600 • Carrera 7 No. 26 - 20 Piso 17 • Bogotá - Colombia

[WWW.COLOMBIACOMPRA.GOV.CO](http://WWW.COLOMBIACOMPRA.GOV.CO)

**INFORME DE LEY – CONTROL INTERNO**

**CÓDIGO:** CCE-EVI-FM-05

**VERSIÓN:** 01 DEL 01/07/2021

No	Actividades	Evidencia	Observaciones Control Interno	Si	No	Parcial
8	Identificación de temas prioritarios para la Rendición de cuentas	Grabación Taller 3 el 26 de mayo de 2023. "Construcción actividades de participación y rendición de cuentas".  Informe percepción sobre las necesidades de la ciudadanía y grupos de valor ante la misionalidad de Agencia.	El informe evaluó los aspectos en los que los grupos de valor presentan interés para la RdC.  El enlace remitido, dirige a la encuesta de la página web de la ANCP-CCE, sin información.	1		
9	Elaboración de la estrategia de Rendición de Cuentas	Documento, preliminar, "Preparación talleres construcción estrategia de participación ciudadana y rendición de cuenta" sin atributos de calidad. presentación "1º Encuentro equipo de participación Ciudadana y Rendición de Cuentas 2023". Sin fecha. Archivo de Excel denominado "Cronograma de actividades RdC planeación 2023".	Los documentos revisados no evidencian la elaboración de la estrategia rendición de cuentas basado en enfoque de derechos humanos y paz, de acuerdo con los lineamientos del MURC V2.  En la página web de la ANCP-CCE, se evidenció el archivo en Excel "Estrategia de Participación Ciudadana y Rendición de Cuentas 2023". Aprobado por el Comité Institucional de Gestión y Desempeño el 22 de junio de 2023.  La estrategia de RdC no se construyó con base en el autodiagnóstico y los documentos definidos en la caja de herramientas del MURC V2.	1		
10	Elaboración del componente de comunicaciones de la Estrategia de Rendición de Cuentas	Documento en Excel "Estrategia de Comunicaciones RdC2023"	En la "Estrategia de Comunicaciones RdC 2023" se desarrolló para diferentes aspectos de la estrategia de Rendición de Cuentas. Presenta dos (2) actividades no ejecutadas.	1		
11	Buenas prácticas sobre acciones de comunicación visual en espacios públicos	N/D	En el Manual de Rendición de Cuentas establece este criterio para el nivel PERFECCIONAMIENTO, no se evidencia. No es claro en qué nivel esta la entidad.		1	



## INFORME DE LEY – CONTROL INTERNO

CÓDIGO: CCE-EVI-FM-05

VERSIÓN: 01 DEL 01/07/2021

No	Actividades	Evidencia	Observaciones Control Interno	Si	No	Parcial
12	Consulta participativa de la Estrategia de Rendición de Cuentas	Informe sobre "Informe de consulta ciudadana del Plan estratégico del grupo interno de Relacionamento Estado Ciudadana (REC) 2023." del 15 de mayo de 2023.	Los soportes corresponden a los solicitado en esta actividad.	1		
13	Elaboración participativa de la Estrategia de Rendición de Cuentas	Informe sobre "Informe de consulta ciudadana del Plan estratégico del grupo interno de Relacionamento Estado Ciudadana (REC) 2023." del 15 de mayo de 2023.	Se realizó el espacio de la participan ciudadana, mesa de trabajo con la ciudadanía y se aplicó el formulario para la aprobación de la estrategia.  Este criterio para el nivel PERFECCIONAMIENTO	1		
14	Socialización de Estrategia de Rendición de Cuentas	Grabación ¿Sabes que es la rendición de cuentas? 8 de abril de 2023.	La presentación explica la metodología de rendición de cuentas, y la socialización de la estrategia de la ANCP-CCE para el año 2023.	1		
15	Consulta a los grupos de interés	No se recibió soporte.	No se observaron los criterios definidos en la caja de herramientas del MURC V2, sobre este ítem. El objeto es "recoger las opiniones y percepciones de la ciudadanía y sus organizaciones en cuanto al avance o no en la garantía de sus derechos".		1	
16	Identificación de las necesidades de información y diálogo	El enlace que dirige a la encuesta de la página web de la ASNCP-CCE.  Informe "Percepción sobre las necesidades de la Ciudadanía y Grupos de Valor ante la misionalidad de la Agencia Nacional de Contratación – Colombia Compra Eficiente". 6 de junio de 2023	El enlace remitido, dirige a la encuesta de la página web de la ASNCP-CCE, sin información.  El informe presenta un ítem sobre La identificación de la Necesidad, de los servicios que brinda la entidad.  No se evidencia la aplicación detallada de los lineamientos del MURC V2.			1
17	Elaboración del informe de Rendición de Cuentas	Informe en PowerPoint de Rendición de cuentas del periodo comprendido entre el 1/01/23 y el	El informe de Rendición de Cuentas detalla los aspectos citados en el MURC V2.	1		



Departamento Nacional de Planeación - DNP

Agencia Nacional de Contratación Pública - Colombia Compra Eficiente  
Tel. [601]7956600 • Carrera 7 No. 26 - 20 Piso 17 • Bogotá - Colombia

[WWW.COLOMBIACOMPRA.GOV.CO](http://WWW.COLOMBIACOMPRA.GOV.CO)

VERSIÓN: 01

CÓDIGO: CCE-EVI-FM-05

FECHA:

01 DE JULIO DE 2021

PÁGINA 4 DE 9

**INFORME DE LEY – CONTROL INTERNO**

**CÓDIGO:** CCE-EVI-FM-05

**VERSIÓN:** 01 DEL 01/07/2021

No	Actividades	Evidencia	Observaciones Control Interno	Si	No	Parcial
.		31/10/23 si fecha de elaboración.				
18	Fortalecimiento de la petición de cuentas	Informe "Informe prueba funcional Requerimiento Secobot." Del 21 de noviembre de 2023.	Se solicitó incluir en el SECOBOT un espacio para el fortalecimiento de la petición de cuenta, en ejecución.	1		
19	Convocatorias de los actores y grupos de interés para participar en los espacios de Rendición de cuentas.	Infografía con la invitación a la rendición de cuentas el 22 de diciembre de 2023.  En el Entérate invitación a la rendición de cuentas.	Se evidenciaron soportes de invitaciones a Rendición de Cuentas dirigidos a los grupos de interés.	1		
20	Diseñar la agenda para las jornadas de diálogo	Documento PowerPoint de las presentaciones del Director General, Secretaría General.  Correo invitación a la rendición de cuentas el 22 de diciembre de 2023.	No se evidenció el diseño de la agenda en cumplimiento de lo definido en la caja de herramientas del MURC V2.		1	
21	Jornadas de diálogo participativas	Informe de Rendición de Cuentas. Grabación de la Rendición de Cuentas. Video promocional de la ANCP-CE.	Se evidenció que los espacios de diálogo se realizaron pero no se cumplió con lineamientos definidos en la caja de herramientas del MURC V2, como:  Abra un espacio para preguntas aclaratorias sobre los temas del informe.  La oficina de control interno o quién haga sus veces debe presentar las conclusiones de la jornada.  Acuerde con la ciudadanía y sus organizaciones un procedimiento para el seguimiento a compromisos.			1
22	Elaboración del tablero de Control	Documento Excel "Registro de seguimiento y medición al cumplimiento del plan estratégico de participación ciudadana y RDC " Sin fecha.	Se cuenta con un documento que contiene las actividades a realizar, indicando si se cumplió, la fecha, el tipo de evidencia y las observaciones. Cumplimiento 97%, la actividad 30DG "Realizar espacios de diálogo para la rendición de	1		



Departamento Nacional de Planeación - **DNP**

**Agencia Nacional de Contratación Pública - Colombia Compra Eficiente**  
Tel. [601]7956600 • Carrera 7 No. 26 - 20 Piso 17 • Bogotá - Colombia

[WWW.COLOMBIACOMPRA.GOV.CO](http://WWW.COLOMBIACOMPRA.GOV.CO)

VERSIÓN: 01

CÓDIGO: CCE-EVI-FM-05

FECHA:

01 DE JULIO DE 2021

PÁGINA 5 DE 9

**INFORME DE LEY – CONTROL INTERNO**

**CÓDIGO:** CCE-EVI-FM-05

**VERSIÓN:** 01 DEL 01/07/2021

No	Actividades	Evidencia	Observaciones Control Interno	Si	No	Parcial
			cuentas presenciales o virtuales, no se cumplió.			
23	Seguimiento de compromisos	Reunión de seguimiento de la estrategia de participación y RdC 7 de diciembre de 2023  Acta de reunión de seguimiento RdC 30 de octubre de 2023	Revisada la información remitida, no se observó que se hayan establecido compromisos con los participantes en la audiencia pública, esta actividad es posterior al evento.  No se evidenció para esta actividad el cumplimiento de lo definido en la caja de herramientas del MURC V2.			1
24	Plan de Acciones de mejora	Propuesta de Plan de Acciones de Mejora para la RdC Vigencia 2024	Resultado de las evaluaciones de las intervenciones ciudadanas, se programaron acciones de mejora.	1		
25	Informe de seguimiento y el control a la implementación y a los avances de las actividades de Rendición de cuentas consignadas en el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano por parte de la Oficina de Control Interno	Informes Seguidos de Ley realizados al cumplimiento del Programa de transparencia y ética pública, publicados en la página web de la Entidad.	El equipo de Control Interno durante la vigencia 2023 realizó el respectivo seguimiento de forma cuatrimestral: para el periodo correspondiente a septiembre – diciembre de 2023, el componente rendición de cuentas se evaluó con el 98% debido a que la actividad "Programación de agenda institucional con espacios de dialogo: capacitaciones, actividades de rendición de cuentas y otros", no se evidenció el cumplimiento.	1		
26	Retroalimentación de resultados de la Rendición de cuentas a los grupos de interés	Informe Consulta Ciudadana y Audiencia Pública de RdC del 29 de diciembre de 2023.  Preguntas consulta ciudadana Informe de RdC y Audiencia Pública de RdC	El informe de evaluación de la audiencia pública publicado en el botón de resultados, consulta ciudadana. Sección de Participa en la página web de la Agencia.	1		
27	Evaluación interna	Informe Plan Estratégico Participación Ciudadana y Rendición de Cuentas. 31 de diciembre de 2023.	Se realizó el informe de evaluación de la RdC, pero no se revisó con los equipos de la entidad.			1



## INFORME DE LEY – CONTROL INTERNO

CÓDIGO: CCE-EVI-FM-05

VERSIÓN: 01 DEL 01/07/2021

No	Actividades	Evidencia	Observaciones Control Interno	Si	No	Parcial
.			Como resultado del MURC Actividad 27, no se evidenció el detalle la Evaluación interna			
28	Evaluación participativa de la Estrategia de Rendición de Cuentas	Informe Consulta Ciudadana y Audiencia Pública de RdC 2023. 29 de diciembre de 2023  Preguntas consulta ciudadana Informe de RdC y Audiencia Pública de RdC	Se realizó al evaluación en el informe correspondiente con los grupos de valor.	1		
29	Guía de metodología del análisis por derechos	No se recibió soporte.	No se evidenció el desarrollo.		1	
30	ABC formulación de indicadores	Documento Excel " REGISTRO DE SEGUIMIENTO Y MEDICIÓN AL CUMPLIMIENTO DEL PLAN ESTRATEGICO DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y RDC "	El tablero de control, para el seguimiento y evaluación no presenta indicadores, se establece el porcentaje de cumplimiento.			1
31	Rendición de cuentas en vídeo (Si aplicó)	Grabación del Director General, Secretaria General. 2023	Se evidenciaron varios videos sobre el proceso de Rendición de cuentas.	1		
Total				22	4	5

Fuente: Equipo de Control Interno con base en el Manual Único de rendición de Cuentas emitido por el DAFP – Información suministrada por el líder de la RdC.

De acuerdo con la tabla No. 1 presentada previamente, de las treinta y una (31) actividades a ejecutar en el marco de la Estrategia de RdC, la ANCP-CCE realizaron veintidós (22) correspondiente al 70,9% del total de evaluadas, cuatro (4) no se cumplieron equivalente al 12,90% así como cinco (5) presentaron ejecución parcial con el 16,13%.

Frente a las evidencias verificadas por el equipo de Control Interno se identificó que:

- El autodiagnóstico de la RdC presenta como resultado el 91,7 Nivel de "Perfeccionamiento", pero no se observó en la programación de la estratégica 2023, los aspectos que en la autoevaluación presentaron como resultado un valor inferior a 100 puntos.
- La Estrategia de Rendición de Cuentas no incluyó lo correspondiente al enfoque de derechos humanos, como lo señala MERC V2.
- En la revisión de la información suministrada por Planeación, no se evidencia que se hayan identificado los informes con los organismos de control, como: Contraloría General de la Republica



Departamento Nacional de Planeación - DNP

**Agencia Nacional de Contratación Pública - Colombia Compra Eficiente**  
Tel. [601]7956600 • Carrera 7 No. 26 - 20 Piso 17 • Bogotá - Colombia

[WWW.COLOMBIACOMPRA.GOV.CO](http://WWW.COLOMBIACOMPRA.GOV.CO)

## INFORME DE LEY – CONTROL INTERNO

CÓDIGO: CCE-EVI-FM-05

VERSIÓN: 01 DEL 01/07/2021

CGR, fenecimiento de la cuenta fiscal, Procuraduría General de la Nación PGN Vigilancia al cumplimiento de las obligaciones, de transparencia y acceso a la información de la Ley 1712 de 2014, Consulta de Asuntos Disciplinarios, Contaduría General de Nación CGN Estados financieros.

- En el informe de RdC, en PowerPoint, numeral 3, trata sobre los aportes de la Agencia en materia de paz, se incluyeron aspectos cumplidos en el periodo 2018 – 2020, el cual no se ajusta a los meses definidos para la rendición de cuentas, enero - octubre de 2023.
- En la estrategia de RdC, no se evidenció que se incluyeran aspectos como, lineamientos de Gobierno en Línea, los contenidos, y otras formas permanentes para el control social".
- Revisadas la trazabilidad en cada una de las etapas del proceso de rendición cuentas como son: Aprestamiento, Diseño, Preparación, Ejecución y Seguimiento y Evaluación, no se evidenció la participación efectiva de la alta dirección.
- Los espacios de diálogo no se realizaron durante el año 2023, y la audiencia pública publicada a través de YouTube, no permite observar la comunión de doble vía, ni el espacio de preguntas sugerido y la asistencia como lo establece el MURC V2.
- No se observó el análisis de los indicadores de gestión para la RdC.
- Las evidencias revisadas no se encuentran como documentos finales relacionados con la TRD del proceso

### RECOMENDACIONES DE CONTROL INTERNO

Conforme el seguimiento efectuado a la ejecución de la Estrategia de Rendición de Cuentas de la Entidad, correspondiente 1 de enero – 31 de octubre de 2023, el equipo de Control Interno recomienda:

1. Dar cumplimiento a lo establecido en el título IV de la Ley 1757 de 2015, a su vez, ejecutar acciones relacionadas a garantizar que el ejercicio de Rendición de Cuentas surta las etapas de *aprestamiento, capacitación, publicación de información, convocatoria y evento, seguimiento y respuestas escritas a los ciudadanos*, dejando evidencia de todo lo realizado.
2. Diseñar, ejecutar y evaluar la Estrategia de Rendición de Cuentas, buscando que esta se desarrolle como un ejercicio permanente de participación, comunicación y control social por parte de la ciudadanía y demás grupos de interés, con enfoque de derechos humanos y paz.
3. Identificar y evaluar qué aspectos publicados en la página web de la ANCP-CCE se definen como mecanismos de rendición de cuentas permanentes.
4. Aplicar los formatos definidos por la entidad para elaborar informes, que generen seguridad sobre el contenido y cumplimiento de la actividad que soporta. (Informes en PowerPoint)
5. Establecer mecanismos para que la alta dirección participe activamente en todas las etapas de la Estrategia de Rendición de cuentas.
6. Revisar los aspectos identificados con oportunidades de mejora señalados en la Tabla No. 1 “no” “Parcialmente” para adelantar las acciones pertinentes.



Departamento Nacional  
de Planeación - DNP

Agencia Nacional de Contratación Pública - Colombia Compra Eficiente  
Tel. [601]7956600 • Carrera 7 No. 26 - 20 Piso 17 • Bogotá - Colombia

[WWW.COLOMBIACOMPRA.GOV.CO](http://WWW.COLOMBIACOMPRA.GOV.CO)

VERSIÓN: 01

CÓDIGO: CCE-EVI-FM-05

FECHA:

01 DE JULIO DE 2021

PÁGINA 8 DE 9

## INFORME DE LEY – CONTROL INTERNO

**CÓDIGO:** CCE-EVI-FM-05

**VERSIÓN:** 01 DEL 01/07/2021

7. En la RdC incluir el análisis de los indicadores de gestión, para dar claridad sobre los resultados de la gestión institucional.
8. Integrar las acciones en la RdC 2024, que en el autodiagnóstico 2022 y ejecución 2023, no presentaron cumplimiento de 100 puntos.
9. Diseñar y desarrollar espacios de diálogo durante la vigencia, que permitan complementar la RdC en la audiencia pública.
10. Documentar con atributos de calidad cada una de las fases de construcción, ejecución y evaluación de la RdC.

Aprobó	Judith Esperanza Gómez Zambrano
Revisó	Judith Esperanza Gómez Zambrano
Elaboró	Judith Esperanza Gómez Zambrano
Fecha:	Febrero 2024
Código de informe:	9

CONTROL DE CAMBIOS DEL DOCUMENTO					
VERSION	AJUSTES	FECHA	VERSIÓN ACTUAL		01
01	Creación y estandarización de formato	01/07/2021	<b>Elaboró</b>	Judith Gómez	Asesora Experta con funciones de Control Interno
			<b>Revisó</b>	Judith Gómez	Asesora Experta con funciones de Control Interno
			<b>Aprobó</b>	Judith Gómez	Asesora Experta con funciones de Control Interno