



## INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO

De conformidad con lo dispuesto en el artículo 9° de la Ley 1474 del 12 de julio de 2011 el cual modificó el artículo 14 de la Ley 87 de 1993, “el jefe de la Unidad de la Oficina de Control Interno deberá publicar cada cuatro (4) meses en la página web de la entidad, un informe pormenorizado del estado del control interno de dicha entidad, so pena de incurrir en falta disciplinaria grave”

En cumplimiento de dicha disposición normativa, se presenta el informe pormenorizado de Colombia Compra Eficiente.

Experto con funciones de Control Interno:  
Periodo evaluado:

**Carlos Arturo Ordóñez Castro**  
a 11 de marzo de 2016

### Módulo de Planeación y Gestión

#### Avances

Para el periodo comprendido entre el mes de noviembre de 2015 y marzo 2016, se realizó el seguimiento a los Acuerdos de Gestión de los Gerentes Públicos, instrumentos que permiten determinar si la gestión de estos servidores se apega al proceso de planeación y al plan de acción institucional. Los resultados son satisfactorios y el logro de las metas reportadas por el área de planeación permite prever que para la vigencia 2016 se seguirá con la misma dinámica y el logro de las metas de esta anualidad se puede obtener.

En cuanto el direccionamiento estratégico, al finalizar la vigencia 2015 se revisaron y actualizaron las caracterizaciones de los procesos poniéndolos acordes con la misión, visión y objetivos estratégicos institucionales y las disposiciones de las políticas públicas ordenadas por el Gobierno Nacional.

En ese escenario se realizó el ajuste de los mapas de riesgos y las baterías de medición a versiones más actualizadas, respondiendo a la filosofía de mejora continua a partir del conocimiento de mejores prácticas y el análisis situacional de cada proceso.

Para la anualidad 2016 se establece como responsabilidad de la entidad el fortalecimiento del talento humano, dentro de los límites legales que se tienen por ser una entidad sin personal de carrera administrativa. Igualmente hay un compromiso y responsabilidades claras para mantener los procesos actualizados con mapas de riesgos cada vez más robustos e indicadores que se constituyen en fuente de información para la toma de decisiones.

#### Dificultades

La principal dificultad que se presenta es la descrita en el informe inmediatamente anterior y en el cual se señala que: “se relaciona primero con las limitaciones legales que se tiene para fortalecer las competencias de los servidores públicos, aunado a las recientes limitaciones de recursos





financieros, que influyen en la determinación de consolidar la planta de personal con servidores vinculados mediante concurso de mérito para proveer empleos públicos de carrera administrativa”

“Dada la importancia nacional que va adquiriendo la entidad en cuanto a logro de los derroteros que implica la estrategia de mayor valor por dinero, la estructura organizacional comienza a sentir la presión propia del crecimiento y puede tener injerencia en necesidad de plantear alternativas de fortalecimiento del talento humano”

## Módulo de Evaluación y Seguimiento

### Avances

Colombia Compra Eficiente mantiene la aplicación de su modelo de auto-evaluación que se aplica a los procesos. Como se ha informado anteriormente, este modelo estandarizado permite tener una medida de percepción a nivel de la Alta Dirección sobre el comportamiento del modelo de control y gestión expresado por los participantes de los procesos.

Para el periodo examinado se realizó la tercera medición para la vigencia 2015 de los procesos y procedimientos mediante la aplicación del modelo dando como resultado valores cuali y cuantitativos.

En el periodo examinado se reunió el Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno. Específicamente en la reunión ordinaria del mes de diciembre se estudió y aprobó el programa de auditoría interna relacionada con el sistema de control interno para la anualidad de 2016.

Colombia Compra Eficiente aplicó la encuesta del Departamento Administrativo de la Función Pública que conduce al informe ejecutivo anual de Control Interno, cuyos resultados cuanti y cualitativos aún no han dado a conocer. Una vez el DAFP los comunique se tiene previsto el estudio de ellos para tomar las acciones internas que permitan mejor la efectividad del modelo de control interno institucional.

La entidad tiene dos planes de mejoramiento con el ente de control, cuyas acciones son verificadas en la oportunidad de ley. Se espera que en esta vigencia el ente de control haga la auditoría integral y así dé el concepto sobre la pertinencia de las acciones.

### Dificultades

La principal dificultad está sustentada en el miedo natural que se presenta en los servidores o contratistas de ser objeto de evaluación de su quehacer institucional, el cual en no pocas oportunidades lo asume como una crítica en ámbitos diferentes. Por lo anterior el modelo de control interno se percibe como una herramienta que mide la actuación y no como una herramienta gerencias que contribuye con la gestión.





La Alta Dirección esta explorando mecanismos que le permitan hacer cambiar esta sensación que no corresponde con la realidad del modelo de control interno que tiene diseñado y aplica Colombia Compra Eficiente.

## Eje Transversal de Información y Comunicación

### Avances

Este eje transversal en Colombia Compra Eficiente tiene dos aspectos diferentes. Lo más importante está en el camino que emprendió la entidad para garantizar el aseguramiento de la información.

Es evidente que la información pública que posee la entidad y que es suministrada por los compradores públicos debe tener todas las garantías de aseguramiento. Así la Subdirección de Información y Desarrollo Tecnológico está aplicando los principios rectores de la norma técnica, respetando los lineamientos de gobierno en línea. Esta tarea que se prolonga en el tiempo permite que se construya un mayor nivel de confianza al existente en relación con la información y su comunicación.

### Dificultades

Desde la óptica del sistema de control interno, la principal dificultad estriba en los potenciales recortes que pueden afectar el desarrollo del plan, sin que con ello la información corra peligro.

Otra dificultad esta e el desconocimiento que de estos temas tienen los servidores y contratista y dadas las imposibilidades jurídicas de su capacitación se requiere ser creativo para que el personal vinculado que posee estas competencias pueda darlo a conocer en escenarios de intercambio de conocimientos.

## Estado general del Sistema de Control Interno

Durante los cuatro meses transcurridos del informe anterior y este, control interno encuentra que el sistema sigue en proceso de maduración, el cual requiere de tiempo para consolidar la cultura pero que en el presente posee unos pilares fundamentales sobre el cual se erige todo el sistema. Por lo anterior se encuentra que lo señalad en el informe anterior permanece como válido para este periodo informado.

*“Existe compromiso de la Alta Dirección en la actualización de los procesos y procedimientos institucionales en aras facilitar la gestión institucional, minimizando gastos por reprocesos y eliminando actividades que no aportan valor agregado. Mejorar constantemente los procesos y procedimientos institucionales contribuye a fortalecer la aplicación de los principios de la administración pública y facilita que los grupos de interés puedan acceder de manera más efectiva a los servicios que brinda Colombia Compra. Este*



aspecto del modelo de control se puede fortalecer con el advenimiento del modelo de gestión de la calidad.

*“Es evidente que la entidad ha adquirido mayor madurez en la identificación de los riesgos asociados a los procesos y procedimientos institucionales, sin embargo se requiere continuar trabajando en el tema. La administración se soporta en acciones de mitigación y control de la gestión que permite no solo tener información sino que coadyuva a determinar adecuadamente el apetito del riesgo institucional.*

*“La medición a través de las baterías de indicadores de gestión diseñados y aplicados en los procesos de la entidad da información en tiempo real que contribuye a determinar y ejecutar acciones inmediatas de corrección y orientación de la gestión. La cultura de medir lo que se hace se aplica en Colombia Compra como un pilar sobre el cual se construye un adecuado control.*

*“En concepto del Experto con funciones de control interno de Colombia Compra, el sistema de control interno institucional está encontrando la identidad institucional que requiere, tomando elementos de cada sistema redundante en los procesos. Si bien aún es necesario fortalecer elementos del sistema, el que actualmente se aplica brinda confianza a los grupos de interés mostrando la pulcritud de la actuación administrativa, el empeño institucional en el logro de su misión y visión que se refleja en los resultados institucionales obtenidos”*

## Recomendaciones

El Experto con funciones de control interno recomienda, a la Alta Dirección de Colombia Compra y a los líderes de los procesos, mantener el propósito y las acciones para la sensibilización y capacitación el modelo institucional de control interno como un tipo de herramienta gerencial.

Si se logra que los servidores y contratistas de la entidad adquieran mayores niveles de competencia y compromiso en el uso efectivo de los modelos de control interno asociados a cada uno de los procesos institucionales, se verá que los eventos que minimizan la gestión desaparecen y sus actuaciones pueden ser tomadas por terceros como un ejemplo de buenas prácticas.

En términos generales, se recomienda capacitar y sensibilizar a los integrantes de Colombia Compra en los aspectos gerenciales del sistema de control interno (MECI y Sistema de Gestión de la Calidad) para que este sea adecuadamente implementado.



**CARLOS ARTURO ORDÓÑEZ CASTRO**  
Asesor Experto con Funciones de Control Interno

