INFORME DE LEY – CONTROL INTERNO

INFORME DE SEGUIMIENTO AL REPORTE OPORTUNO DE INFORMACIÓN EN LA VIGENCIA 2024 POR LA AGENCIA NACIONAL DE CONTRATACIÓN PÚBLICA – COLOMBIA COMPRA EFICIENTE A ENTES DE CONTROL EXTERNO

OBJETIVO

Realizar seguimiento a la oportunidad en la presentación de cada uno de los reportes de información con corte a 31 de diciembre 2025 por la Agencia Nacional de Contratación Pública – Colombia Compra Eficiente a entes de control externo: Contraloría General de la República y Contaduría General de la Nación y a Control Interno.

ALCANCE

Verificación de la oportunidad con vencimiento al 6 de Marzo del 2025, **del reporte de información de la cuenta anual vigencia 2024 a la Contraloría General de la República-CGR, de la información contable publica a la Contaduría General de la Nación -CGN:** Información Contable Pública – Convergencia IV trimestre 2024,de los Estados Financieros con las correspondientes Notas Contables con corte a 31 de diciembre de 2024 e Informe de Evaluación de Control Interno Contable de la vigencia 2024.

MARCO NORMATIVO

- ✓ Ley 87 de 1993 *"Por medio de la cual se establecen las normas para la Evaluación de Control Interno de las Entidades y Organismos del Estado y se dictan otras disposiciones"* a los roles establecidos para la Oficina de Control Interno.

- ✓ Resolución 411 del 29 de noviembre de 2023, *"por la cual se establece la información a reportar, los requisitos, plazos y características de envío a la Contaduría General de la Nación y se deroga la Resolución 706 de 2016". Entre otras*

- ✓ Resolución reglamentaria Orgánica 0066 del 02 de abril de 2024, expedida por la Contraloría General de la República.

METODOLOGIA

Consulta a aplicativos SIRECI y CHIP LOCAL CONVERGENCIA para toma de pantallazos de verificación de fechas de reporte, en las páginas certificadas de los entes de control externo a las cuales reporta información la Agencia Nacional

de Contratación Pública – Colombia Compra Eficiente, la oportunidad de los reportes, en cumplimiento de los plazos establecidos, conforme a la normatividad vigente, así:

- Contraloría General de la República CGR el *"ACUSE DE ACEPTACIÓN DE RENDICIÓN"* de la cuenta anual vigencia 2024 para cada uno de los informes reportados.
- Contaduría General de La Nación CGN *"Certificación del estado de las categorías recepcionadas, validadas o en estado de omisión en el Sistema Consolidador de Hacienda e Información Pública – CHIP"*

EJECUCION DEL INFORME:

El Asesor(a) Experto(a) con Funciones de Control Interno, juntamente con su equipo de trabajo de profesionales del área de la Contaduría, verificaron los informes que fueron presentados a la Contraloría General de la República CGR y Contaduría General de la Nación, con el respectivo estado de reporte, de la siguiente manera:

REPORTES A LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA CGR

1. MODALIDAD:M-73-ACCIONES DE REPETICIÓN

PERIODICIDAD: SEMESTRAL
FECHA DE CORTE: 2024-12-31
FECHA LIMÍTE DE TRANSMISIÓN: 2025-02-21 00:00:00.0
FECHA DE TRANSMISION: 2025-02-13

ACUSE DE ACEPTACIÓN DE RENDICIÓN

CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA

FECHA DE GENERACIÓN:2025/02/13
HORA DE GENERACIÓN:17:35:57
CONSECUTIVO:7995968662024-12-31

RAZÓN SOCIAL: AGENCIA NACIONAL DE CONTRATACIÓN PÚBLICA - COLOMBIA COMPRA EFICIENTE
NIT:900514813
NOMBRE REPRESENTANTE LEGAL:STALIN ANTONIO BALLESTEROS GARCIA

MODALIDAD:M-73-ACCIONES DE REPETICIÓN
PERIODICIDAD:SEMESTRAL
FECHA DE CORTE: 2024-12-31
FECHA LIMÍTE DE TRANSMISIÓN: 2025-02-21 00:00:00.0

RELACIÓN DE FORMULARIOS Y DOCUMENTOS REMITIDOS

Tipo	Nombre	Fecha
Formulario electrónico	F73.1. DECLARATORIA DE INFORMACIÓN	2025/02/13 17:35:06
Documento electrónico	F73.6. Certificado del Comité de Conciliación donde esta la decisión y acciones de repetición	2025/02/13 17:30:36
Documento electrónico	F73.7. Constancias de radicación de las acciones ante el funcionario judicial competente.	2025/02/13 17:30:12

La Contraloría General de la República confirma el recibo de la información presentada por el Sujeto de Control Fiscal AGENCIA NACIONAL DE CONTRATACIÓN PÚBLICA - COLOMBIA COMPRA EFICIENTE, NIT 900514813, en el Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e Informes – SIRECI –, conforme a lo establecido en los procedimientos y disposiciones legales que para tal efecto ha establecido la Contraloría General de la República.

INFORME DE LEY – CONTROL INTERNO

2.MODALIDAD:M-9: GESTIÓN CONTRACTUAL

PERIODICIDAD: MENSUAL
FECHA DE CORTE: 2024-12-31
FECHA LIMÍTE DE TRANSMISIÓN: 2025-01-15 00:00:00.0
FECHA DE TRANSMISION: 2025-01-15

ACUSE DE ACEPTACIÓN DE RENDICIÓN

CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA

FECHA DE GENERACIÓN:2025/01/15
HORA DE GENERACIÓN:15:02:37
CONSECUTIVO:7995968612024-12-31

RAZÓN SOCIAL: AGENCIA NACIONAL DE CONTRATACIÓN PÚBLICA - COLOMBIA COMPRA EFICIENTE
NIT:900514813
NOMBRE REPRESENTANTE LEGAL:STALIN ANTONIO BALLESTEROS GARCIA

MODALIDAD:M-9: GESTIÓN CONTRACTUAL
PERIODICIDAD:MENSUAL
FECHA DE CORTE: 2024-12-31
FECHA LIMÍTE DE TRANSMISIÓN: 2025-01-15 00:00:00.0

RELACIÓN DE FORMULARIOS Y DOCUMENTOS REMITIDOS

Tipo	Nombre	Fecha
Formulario electrónico	F5.1: CONTRATOS REGIDOS POR LEY 80/93, 1150/2007 Y DEMÁS DISPOSIC REGLAMEN(Registre cifras EN PESOS)	2025/01/15 14:59:42
Formulario electrónico	F5.2: GESTIÓN CONTRACTUAL-CONTRATOS QUE SE RIGEN POR DERECHO PRIVADO (Registre las cifras EN PESOS)	2025/01/15 14:59:42
Formulario electrónico	F5.3: GESTIÓN CONTRACTUAL - ÓRDENES DE COMPRA Y TRABAJO (Registre las cifras EN PESOS)	2025/01/15 14:59:42
Formulario electrónico	F5.4: GESTIÓN CONTRACTUAL - CONVENIOS / CONTRATOS INTERADMINISTRAT (Registre las cifras EN PESOS)	2025/01/15 14:59:42
Formulario electrónico	F5.5: GESTIÓN CONTRACTUAL - INTEGRANTES CONSORCIOS Y UNIONES TEMPORALES	2025/01/15 14:59:42

La Contraloría General de la República confirma el recibo de la información presentada por el Sujeto de Control Fiscal AGENCIA NACIONAL DE CONTRATACIÓN PÚBLICA - COLOMBIA COMPRA EFICIENTE, NIT 900514813, en el Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e Informes – SIRECI –, conforme a lo establecido en los procedimientos y disposiciones legales que para tal efecto ha establecido la Contraloría General de la República.

3. MODALIDAD:M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO

PERIODICIDAD: SEMESTRAL
FECHA DE CORTE: 2024-12-31
FECHA LIMÍTE DE TRANSMISIÓN: 2025-01-29 00:00:00.0
FECHA DE TRANSMISION (2): 2025/01/16
RESPONSABLE DE LA TRANSMISION: CONTROL INTERNO

INFORME DE LEY – CONTROL INTERNO

ACUSE DE ACEPTACIÓN DE RENDICIÓN

CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA

FECHA DE GENERACIÓN:2025/01/16
HORA DE GENERACIÓN:12:39:18
CONSECUTIVO:7995968662024-12-31

RAZÓN SOCIAL: AGENCIA NACIONAL DE CONTRATACIÓN PÚBLICA - COLOMBIA COMPRA EFICIENTE
NIT:900514813
NOMBRE REPRESENTANTE LEGAL:STALIN ANTONIO BALLESTEROS GARCIA

MODALIDAD:M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
PERIODICIDAD:SEMESTRAL
FECHA DE CORTE: 2024-12-31
FECHA LIMÍTE DE TRANSMISIÓN: 2025-01-29 00:00:00.0

RELACIÓN DE FORMULARIOS Y DOCUMENTOS REMITIDOS

Tipo	Nombre	Fecha
Formulario electrónico	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES	2025/01/16 12:36:41
Documento electrónico	F14.3: OFICIO REMISORIO	2025/01/16 12:38:42

La Contraloría General de la República confirma el recibo de la información presentada por el Sujeto de Control Fiscal AGENCIA NACIONAL DE CONTRATACIÓN PÚBLICA - COLOMBIA COMPRA EFICIENTE, NIT 900514813, en el Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e Informes – SIRECI –, conforme a lo establecido en los procedimientos y disposiciones legales que para tal efecto ha establecido la Contraloría General de la República.

4. MODALIDAD:M-1: CUENTA O INFORME ANUAL CONSOLIDADO

PERIODICIDAD: ANUAL
FECHA DE CORTE: 2024-12-31
FECHA LIMÍTE DE TRANSMISIÓN: 2025-03-06 00:00:00.0
FECHA DE TRANSMISION: 2025-27-02

RELACIÓN DE FORMULARIOS Y DOCUMENTOS REMITIDOS

Tipo	Nombre	Fecha
Formulario electrónico	F1: ORIGEN DE INGRESOS - ENTIDADES INCLUIDAS EN EL PRESUPUESTO NACIONAL	2025/02/27 15:05:26
Formulario electrónico	F1.1: INGRESOS DE ORIGEN DIFERENTES AL PRESUPUESTO GENERAL DE LA NACIÓN	2025/02/27 15:05:26
Formulario electrónico	F2: PLAN ANUAL DE COMPRAS APROBADO	2025/02/27 15:05:26
Formulario electrónico	F4: PLANES DE ACCIÓN Y EJECUCIÓN DEL PLAN ESTRATÉGICO 1.2	2025/02/27 15:05:26
Formulario electrónico	F6: INDICADORES DE GESTIÓN	2025/02/27 15:05:26
Formulario electrónico	F7.1: RELACIÓN PROYECTOS FINANCIADOS CON BANCA MULTILATERAL Y DE COOP INTERNAL_EMPRÉSTITOS	2025/02/27 15:05:26
Formulario electrónico	F7.2: RELACIÓN PROYECTOS DESARROLLADOS CON BANCA MULTILAT Y DE COOP INTERN NO REEMB_DONAC Y/O COOP	2025/02/27 15:05:26

INFORME DE LEY – CONTROL INTERNO

Formulario electrónico	F9: RELACIÓN DE PROCESOS JUDICIALES (VER 3.0)	2025/02/27 15:05:26
Formulario electrónico	F11: PLAN DE INVERSIÓN Y EJECUCIÓN DEL PLAN DE DESAROLLO NACIONAL	2025/02/27 15:05:26
Formulario electrónico	F25.1: COMPOSICIÓN PATRIMONIAL PÚBLICA Y PRIVADA - TARIFA DE CONTROL FISCAL	2025/02/27 15:05:26
Formulario electrónico	F25.2: TRANSFERENCIAS PRESUPUESTADAS POR RECIBIR EN LA VIGENCIA ACTUAL (cifras EN PESOS)	2025/02/27 15:05:26
Formulario electrónico	F25.3: AUTORIZACIÓN DE NOTIFICACIÓN POR MEDIOS ELECTRÓNICOS	2025/02/27 15:05:26
Formulario electrónico	F39.1.1: ACTIVIDADES DE LA PARTICIPACIÓN CIUDADANA EN LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD	2025/02/27 15:05:26
Formulario electrónico	F39.1.2: ACTIVIDADES Y RESULTADOS DE LA PARTICIPACIÓN CIUDADANA EN LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD	2025/02/27 15:05:26
Formulario electrónico	F39.1.3: RESULTADOS DE LA PARTICIPACION CIUDADANA EN LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD	2025/02/27 15:05:26
Documento electrónico	F3: PLAN ESTRATÉGICO	2025/02/27 15:19:03
Documento electrónico	F38: ESTADOS FINANCIEROS	2025/02/27 15:18:38

De acuerdo con las imágenes de los certificados expuestas en este informe se evidenció que la entidad cumplió con los plazos establecidos para el reporte de información dentro del plazo establecido por la Contraloría General de la República.

REPORTES A LA CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN CGN

Información Contable Pública – Convergencia

En la siguiente imagen Control Interno observó que la Agencia Nacional de Contratación Pública, para los trimestres; I, II y III de la vigencia 2024, presentó oportunamente la información. Para el IV trimestre 2024, presentó solicitud de prórroga, la cual fue otorgada por la CGN, reportando la Agencia la información dentro del término establecido en la prórroga respectiva.

CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN

LA UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN

CERTIFICA:

El estado de las categorías recepcionadas, validadas o en estado de omisión en el **Sistema Consolidador de Hacienda e Información Pública – CHIP a fecha 10 de marzo de 2025, hora 13:09:10** remitidas por la Entidad descrita a continuación, conforme a lo establecido en los procedimientos y disposiciones legales que para el efecto se han establecido.

Entidad Reportante	**U. A .E. Agencia Nacional de Contratación Pública - Colombia compra Eficiente.**
Estado	ACTIVO
Nit	900514813:2
Representante Legal Actual	Cristobal Padilla Tejeda
Código CGN	923272462
Departamento	DISTRITO CAPITAL
Ciudad	BOGOTA - DISTRITO CAPITAL
Año	2024

RELACIÓN DE CATEGORÍAS

Categoría	Ámbito	Año	Periodo	Fecha Límite de Reporte	Fecha Recepción	Estado (1)	Presentación en la CGN (2)
INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA (Formularios)	ENTIDADES DE GOBIERNO	2024	Enero - Marzo	30/04/2024	29-abr-24 20:41:52	Aceptado	OPORTUNO
INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA (Formularios)	ENTIDADES DE GOBIERNO	2024	Abril - Junio	31/07/2024	30-jul-24 19:51:49	Aceptado	OPORTUNO
INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA (Formularios)	ENTIDADES DE GOBIERNO	2024	Julio - Septiembre	31/10/2024	31-oct-24 09:35:20	Aceptado	OPORTUNO
INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA (Estados Financieros)	ENTIDADES DE GOBIERNO	2024	Octubre - Diciembre	01/03/2025	28-feb-25 16:43:11	Aceptado	OPORTUNO
INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA (Formularios)	ENTIDADES DE GOBIERNO	2024	Octubre - Diciembre	15/02/2025	15-feb-25 03:55:14	Aceptado	OPORTUNO

(1) Para los estados diferentes de "Aceptado" por favor comuníquese con la mesa de servicio de la CGN al PBX: 601 4926400 opción 2
(2) La entidad no es extemporánea si se encuentra dentro de las resoluciones de prorroga expedidas por la CGN publicadas en el link del normograma de la página web www.contaduria.gov.co

Relación de categorías sin reporte (Omisos)

No se encontraron categorías sin envíos en los cortes solicitados.

La anterior imagen ilustra que para el IV Trimestre de la vigencia 2024, certificando la CGN la fecha de recepción del reporte de Información Contable Pública el día 25 de febrero de 2025 a las 03:55:14 (Reporte Oportuno), la entidad realizó los siguientes reenvíos de información Contable Pública – Convergencia, así:

- Un (1) envíos con Información Contable Pública Convergencia a 15 de febrero de 2024.

- Un (1) envío con recepción por parte de la CGN el día 20 de febrero de 2024 a las 18:26:07.

  los anteriores dos (2) por cuanto la entidad solicitud prórroga para el porte de Información Contable Pública ara el IV trimestre de la vigencia 2024.

- Un (1) reenvío de información con el reporte de estados financieros

en pdf con sus correspondientes notas contables:

- Un (1) reenvío de información realizando nuevamente un envío el día 2025-03-04 16:39:33.

De lo anterior, Control Interno puede colegir que la Información Contable Pública - Convergencia se reportó por parte de la ANCP-CCE, dentro de los plazos establecidos por la Contaduría General de la Nación, incluyendo el término aprobado en la prórroga de reporte por parte de la Contaduría General de la Nación.

Informe Evaluación de Control Interno Contable

La siguiente imagen evidencia el reporte oportuno del Informe de Evaluación de Control Interno Contable con corte a 31 de diciembre de 2024 realizado por la Oficina de Control Interno de la ANCP-CCE ante la Contaduría General de la Nación.

CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN

LA UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN

CERTIFICA:

El estado de las categorías recepcionadas, validadas o en estado de omisión en el **Sistema Consolidador de Hacienda e Información Pública – CHIP a fecha 28 de febrero de 2025, hora 11:30:42** remitidas por la Entidad descrita a continuación, conforme a lo establecido en los procedimientos y disposiciones legales que para el efecto se han establecido.

Entidad Reportante	**U. A .E. Agencia Nacional de Contratación Pública - Colombia compra Eficiente.**
Estado	ACTIVO
Nit	900514813:2
Representante Legal Actual	Cristobal Padilla Tejeda
Código CGN	923272462
Departamento	DISTRITO CAPITAL
Ciudad	BOGOTA - DISTRITO CAPITAL
Año	2024

RELACIÓN DE CATEGORÍAS

Categoría	Ámbito	Año	Periodo	Fecha Límite de Reporte	Fecha Recepción	Estado (1)	Presentación en la CGN (2)
EVALUACION DE CONTROL INTERNO CONTABLE	GENERAL	2024	Enero - Diciembre	28/02/2025	27-feb-25 13:21:07	Aceptado	OPORTUNO

(1) Para los estados diferentes de "Aceptado" por favor comuníquese con la mesa de servicio de la CGN al PBX: 601 4926400 opción 2
(2) La entidad no es extemporánea si se encuentra dentro de las resoluciones de prorroga expedidas por la CGN publicadas en el link del normograma de la página web www.contaduria.gov.co

Relación de categorías sin reporte (Omisos)

No se encontraron categorías sin envíos en los cortes solicitados.

RECOMENDACIONES

Esta revisión y verificación busca asegurar que todos los procesos de reporte de información a los diferentes entes de control externo, se realicen dentro de los plazos establecidos, en concordancia con los requisitos legales y regulatorios aplicables, contribuyendo a la transparencia y eficiencia en la gestión pública, por lo tanto Control Interno de la ANCP-CCE recomienda a la entidad a continuar con el reporte oportuno de la información y ante cualquier contingencia presentada por

entidad de la titular de quienes suscriben y refrendan los estados sea

- Este seguimiento al reporte oportuno de información a entes de control externo busca asegurar que todos los procesos de reporte de información se realicen dentro de los plazos establecidos, en concordancia con los requisitos legales y regulatorios aplicables, contribuyendo a la transparencia y eficiencia en la gestión pública, en prevención del daño antijurídico.
- Para la Oficina de Control Interno no dejó de ser preocupante e inaceptable que por una situación administrativa presentada al interior de la Secretaría General y que afectó el área financiera en cuanto a la oportunidad y calidad del suministro de la información al Área de Control Interno para que esta a su vez realizara el informe de Evaluación de Controlo Interno Contable. Luego de esta manera se interrumpió la realización del informe mencionado.
- No obstante, lo anterior se incumplieron los plazos otorgados por Control Interno y hasta los mismos plazos solicitados por el Área Financiera para la presentación d ellos Estados Financieros y sus Notas Contables.

En virtud de lo anterior, Control Interno de la ANCP-CCE recomienda a la entidad tomar las medidas necesarias, pertinentes y conducentes para atender la información de manera tal que ante cualquier contingencia esta se encuentre debidamente organizada, clara, íntegra y así mismo no se acepte la entidad.

Se recalca que la ANCP-CCE ante la obligatorio de la presentación y suministro de información tanto a Control Interno, como a Entes Externos de Control y en fin para su operación debe ser superior a cualquier contingencia, en el marco del Artículo 151 del Decreto 403 del 2020.

Es de anotar que Control Interno observó varios reenvíos de la Información Contable Pública – Convergencia a la Contaduría General de la Nación, que si bien es sabido estaban amparados bajo una prórroga solicitada por la ANCP-CCE a la CGN, esta oficina exhorta a la entidad que en caso de cualquier contingencia presentada por la falta del funcionario titular quien suscribe y refrende los estados financieros se designe un reemplazo temporal para el titular, asegurando la validez y veracidad de la información reportada hasta la reincorporación del titular, garantizando el cumplimiento de las normativas y manteniendo la integridad en la gestión. Lo cual fue determinante la disminución de la evaluación

cualitativa y cuantitativa del Control Interno Contable vigencia 2024.

- Por último, Control Interno recomienda a la entidad actualizar los datos del Representante legal de la AGNCP-CCE en la plataforma SIRECI de la Contraloría General de la República.

Edith Cárdenas Herrera
Asesora Experta con Funciones de Control Interno

Aprobó	Edith Cárdenas Herrera
Revisó	Edith Cárdenas Herrera
Elaboró	Aída Marietta Muñoz Aguilera
Código de informe:	Informe de seguimiento Reporte oportuno de Información a entes de control externo