

## INFORME DE SEGUIMIENTO DE INDICADORES DE GESTION -CONTROL INTERNO

Periodo seguimiento: Resultados Indicadores de Gestión Enero a Mayo de 2026

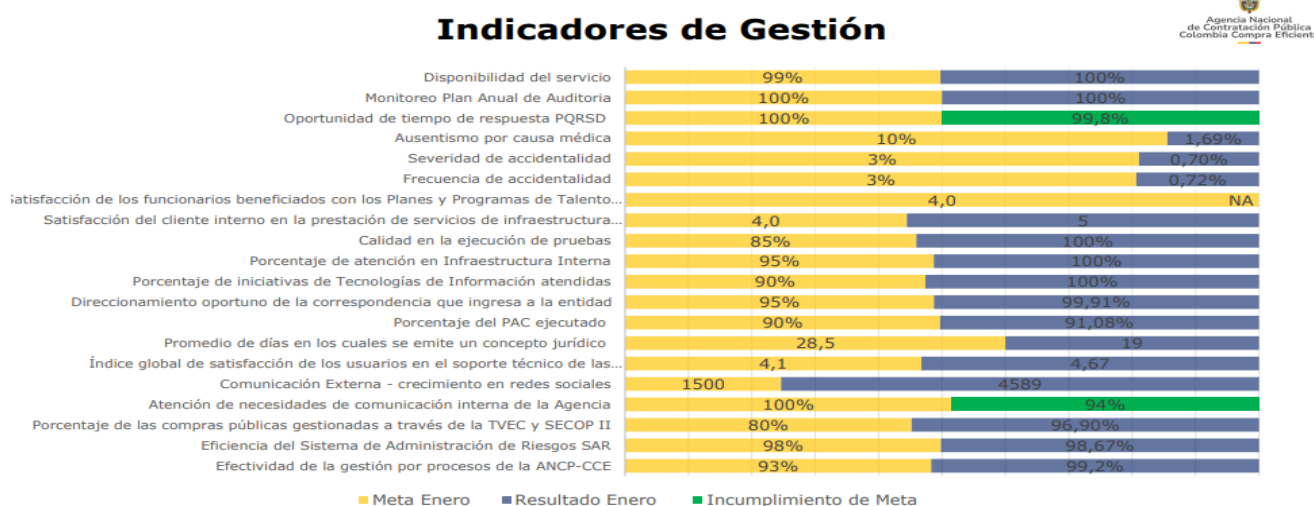
La Asesora Experta con Funciones de Control Interno en conjunto con su equipo de trabajo, en cumplimiento con la Ley 87 de 1993 "Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones", el Decreto 1083 de 2015 "Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector de Función Pública", el Decreto 648 de 2017, "Por el cual se modifica y adiciona el Decreto 1083 de 2015, Reglamentario Único del Sector de la Función Pública" el Decreto 1499 de 2017 "Por medio del cual se modifica el Decreto 1083 de 2015, Decreto Único Reglamentario del Sector Función Pública, en lo relacionado con el Sistema de Gestión establecido en el artículo 133 de la Ley 1753 de 2015", y el Plan Estratégico Institucional 2023-2026 de la ANCP CCE con énfasis en el seguimiento a los indicadores de Gestión definidos.

El presente informe tiene por objetivo comparar los indicadores de gestión categorizados en "aspectos por mantener bajo seguimiento" en el informe de seguimiento presentado por la II línea de defensa del periodo enero hasta mayo del 2026, para determinar su reincidencia y emitir las alertas y/o recomendaciones correspondientes frente a su desempeño.

### Desarrollo del Informe de Seguimiento Indicadores de Gestión

De acuerdo con el "Reporte Indicadores de Gestión" mensual, elaborado por la II Línea de defensa (Grupo Interno de Planeación, Políticas internacionales) y en cumplimiento con su rol de evaluación y seguimiento (Decreto 648 de 2017) Control interno realizó seguimiento mensual al análisis registrado en los Indicadores de gestión categorizados por parte de la II línea de defensa como "Aspectos por mantener bajo seguimiento", observando lo siguiente por cada mes verificado:

### Informe Indicadores de Gestión - Enero 2026 – Elaborado por GI Planeación



Fuente Reporte Indicadores de Gestión - GI Planeación

• Aspectos por mantener bajo seguimiento:

Se identifican brechas menores en la atención de necesidades de comunicación interna (94% frente a la meta del 100%) y en la oportunidad de respuesta a PQRSD (99,8% frente al 100%), indicadores que, aunque cercanos al cumplimiento total, requieren monitoreo continuo por su impacto en la percepción institucional. Asimismo, la eficiencia del Sistema de Administración de Riesgos (SAR) alcanzó 98,67%, ligeramente por debajo de la meta establecida, lo que sugiere fortalecer acciones de seguimiento para consolidar la gestión integral del riesgo.

En conjunto, el balance general evidencia un desempeño institucional consistente, con resultados que superan las metas en la mayoría de los frentes y consolidan una gestión eficiente, articulada y orientada a la mejora continua.

CÓDIGO: CCE-COM-FM-15 VERSIÓN: 01 DEL 01-06-2024

Fuente Reporte Indicadores de Gestión - GI Planeación

**Análisis de Control interno:** Según el informe “indicadores de Gestión” de enero 2026, realizado por la II línea de defensa, Control Interno determina un desempeño favorable del 90% de los indicadores de gestión para Enero del 2026, dado que de 20 indicadores 18 alcanzaron la meta propuesta. Dos indicadores no alcanzaron la meta esperada a saber: Atención de necesidades de comunicación interna y oportunidad de respuesta a PQRD.

Imagen de Tendencia Indicador Atención Necesidades Comunicación Interna



**Observación Control Interno:** Falla de consistencia en el análisis registrado en el acápite “aspectos por mantener bajo seguimiento” del informe de gestión realizado por el GI de Planeación, dado que se menciona que: “....el indicador de eficiencia del sistema de Administración de Riesgos (SAR) alcanzó 98.67%, ligeramente por debajo de la meta establecida....” Información inconsistente, dado que este indicador “SI” alcanzó la meta con sobre ejecución de 0.67 puntos y al comparar los resultados de los indicadores de gestión.

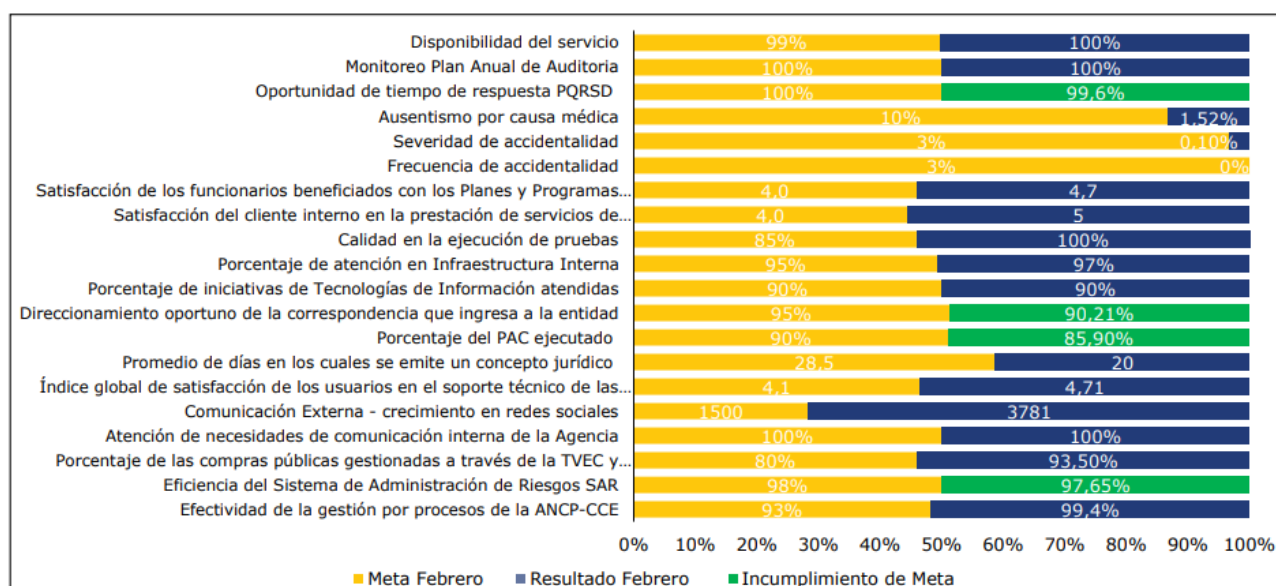
Por otra parte, Control Interno considera que mencionar el término “ se identifican brechas menores..” para referirse a los indicadores que no alcanzaron la meta, no es aceptable, teniendo en cuenta la reincidencia y relevancia de no alcanzar la meta del indicador “oportunidad de respuesta PQRSD” frente al impacto y riesgo institucional que genera.

Por último, la colorimetría utilizada para identificar los indicadores que no cumplieron con las metas, al interior del informe es de color “verde”, siendo respetable por parte de Control interno dicha situación, sin embargo, este color puede no generar una “alerta visual” sino al contrario generar un “parte de tranquilidad” en el entendido que el color verde representa cumplimiento o desempeño adecuado.

Por lo cual, Control interno recomienda a la II línea de defensa revisar estos parámetros implementando códigos de colores que favorezcan el análisis, las alertas críticas y el lenguaje claro ante interpretación de terceros evitando potenciales confusiones de análisis.

## Informe Indicadores de Gestión – Febrero 2026 Elaborado por GI Planeación

### INDICADORES DE GESTIÓN



#### Aspectos por mantener bajo seguimiento

- Direccionamiento Correspondencia **90.21% (Meta 95%)**
- Oportunidad PQRS **99.6% (Meta 100%)**
- Ejecución del PAC **85.9% (Meta 90%)**
- Eficiencia SAR **97.65% (Meta 98%)**

Fuente Reporte Indicadores de Gestión - GI Planeación

Análisis de Control interno: Según el informe “indicadores de Gestión” de febrero 2026, realizado por la II línea de defensa, Control Interno determina un desempeño del 80% de

los indicadores de gestión para febrero del 2026, dado que de 20 indicadores 16 alcanzaron la meta propuesta. Cuatro indicadores no alcanzaron la meta esperada a saber: Direccionamiento correspondencia, Oportunidad PQRS, Ejecución del PAC y Eficiencia SAR.

Observación Control Interno: Falla de consistencia en el análisis registrado por parte de la II línea de defensa en el acápite "conclusión" del informe de gestión de febrero 2026, dado que citan *"..El desempeño institucional de febrero se mantiene en niveles de excelencia, superando metas en el 80% de los indicadores. Se destaca la calificación perfecta en satisfacción interna y el control total de riesgos laborales.."*. Control interno recomienda se ajuste este análisis orientado a citar el logro del 80% de las metas en 16 indicadores, con alerta crítica en el indicador de oportunidad PQRS dado la reincidencia mensual que evidencia la falla estructural aunado el incumplimiento del indicador de direccionamiento de correspondencia presentado en el mes de febrero, convirtiendo en un riesgo crítico de intervención inmediata y citar los otros dos indicadores que no alcanzaron la meta esperada en términos de implementación de mejoramiento.

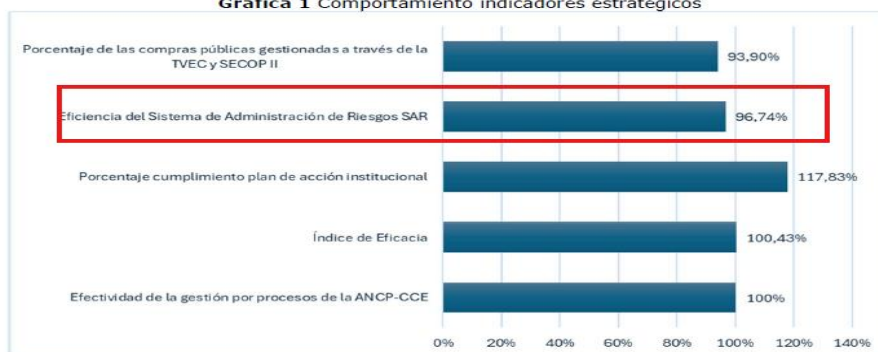
Por último, la colorimetría utilizada para identificar los indicadores que no cumplieron con las metas, al interior del informe es de color "verde", siendo respetable por parte de Control interno dicha situación, sin embargo, Control interno observó que para el informe de gestión de indicadores, la II línea de defensa tuvo variabilidad en el uso de la colorimetría, dado que en la diapositiva 4 del informe indicadores de gestión cita el color verde como no cumplimiento de metas que contrastado con la diapositiva 14 "análisis" cita el color verde como cumplimiento, generando confusión.

Por lo cual, Control interno recomienda a la II línea de defensa revisar estos parámetros implementando códigos de colores que favorezcan el análisis, las alertas críticas y el lenguaje claro ante interpretación de terceros evitando potenciales confusiones de análisis.

### Informe Análisis Integral de la Gestión Marzo 2026-Q1 GI Planeación

#### INFORME INTERNO DE TRABAJO

Gráfica 1 Comportamiento indicadores estratégicos



Fuente: Tablero de indicadores

Fuente Informe Análisis integral -GI Planeación

Análisis de Control interno: Para el mes de marzo 2026, la II línea de defensa emitió el informe *"análisis integral de la gestión"* cuyo objetivo fue *"Consolidar, validar y analizar la gestión de la planeación estratégica e institucional por medio del seguimiento y monitoreo de los compromisos propuestos en los diferentes instrumentos de planeación de la Agencia Nacional de Contratación Pública - Colombia Compra Eficiente (ANCP-CCE), para agilizar, simplificar y flexibilizar la operación de la entidad, analizando productos que resuelvan las necesidades de la ciudadanía y grupos de interés"*. Dicho informe cita respecto a los indicadores de gestión que *"..Los resultados obtenidos evidencian un comportamiento favorable de los indicadores estratégicos, con niveles de cumplimiento superiores al 90% en la totalidad de los casos evaluados, reflejando una gestión institucional sólida, articulada y orientada al mejoramiento continuo.." (ver gráfico anterior)*

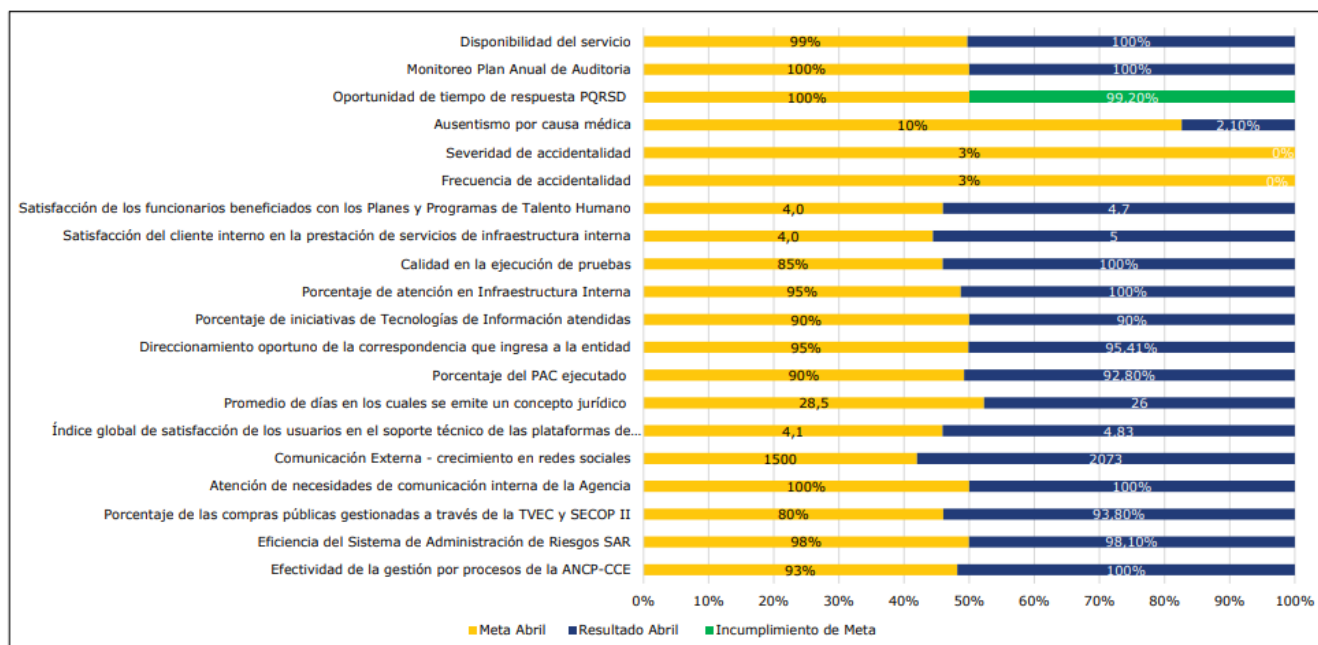
Observación Control Interno:

Falla de consistencia en el numeral "IV. Conclusiones del Informe" dado que cita: *"..El Sistema de Administración de Riesgos no alcanzó la meta del 98% en ninguno de los tres meses, con una tendencia decreciente que cerró en 96,74% en marzo.." .* Control interno detecta diferencia entre esta conclusión con el resultado reportado en el informe de gestión de enero de 2026 elaborado por el GI de Planeación, que cita que el indicador eficiencia de riesgos del mes de enero del 2026 con un 98.67% sobre ejecutando la meta del 98%

## Informe Indicadores de Gestión – Abril 2026

### INDICADORES DE GESTION

de Contratación Públi  
Colombia Compra Efici



CÓDIGO: CCE-COM-FM-15 VERSIÓN: 01 DEL 01-06-2024

**Aspectos por mantener bajo seguimiento**

|                                    |                   |
|------------------------------------|-------------------|
| • Direccionamiento Correspondencia | 95.41% (Meta 95%) |
| • Oportunidad PQRS                 | 99.2% (Meta 100%) |
| • Ejecución del PAC                | 92.8% (Meta 90%)  |
| • Eficiencia SAR                   | 98.10% (Meta 98%) |

Fuente Reporte Indicadores de Gestión - GI Planeación

Análisis de Control interno: Según el informe "indicadores de Gestión" de abril 2026, realizado por la II línea de defensa, Control Interno determina un desempeño sobresaliente del 95% de los indicadores de gestión para abril del 2026, dado que de 20 indicadores 19 alcanzaron la meta propuesta. Un indicador no alcanzó la meta esperada a saber: Oportunidad PQRS.

Observación Control Interno:

Falla de consistencia en el análisis registrado por parte de la II línea de defensa en el acápite "conclusión" del informe de gestión de abril 2026, dado que citan *"..El desempeño institucional de abril se mantiene en niveles de excelencia, superando metas en el 95% de los indicadores. Se destaca la calificación perfecta en satisfacción interna y el control total de riesgos laborales..."*.

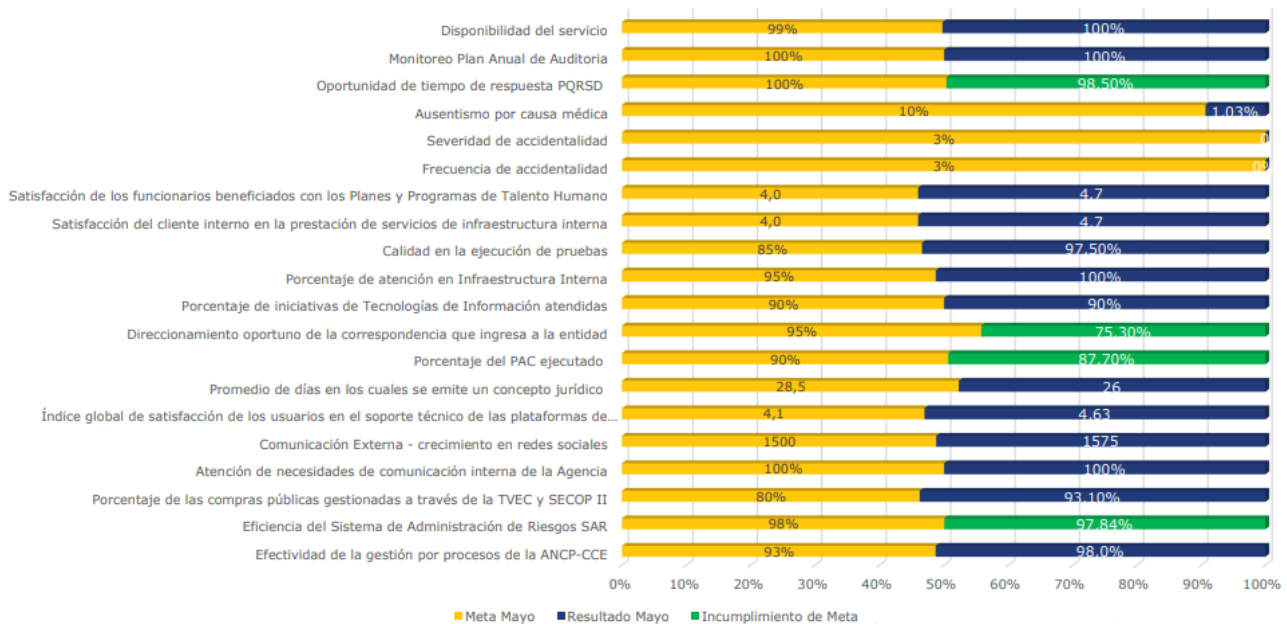
Control interno recomienda se ajuste este análisis orientado a citar el logro del 95% de las metas en 19 indicadores, con alerta crítica en el indicador de oportunidad PQRS dado la reincidencia mensual que evidencia la falla estructural de su desempeño, convirtiéndose en un riesgo crítico de intervención inmediata.

El resultado del indicador Ejecución PAC de abril 2026, se incluye en el cuadro "aspecto por mantener bajo seguimiento", observándose que este indicador para el mes de abril 2026, presentó sobre *ejecución de 2.8 puntos porcentuales en la meta definida para el periodo correspondiente al 90%, por lo cual desde Control Interno se solicita se revise y ajuste a lugar o en su defecto, se incluya una nota aclaratoria de la justificación de su inclusión en aspectos por mantener bajo seguimiento, por parte del GI de Planeación.*

Por último, la colorimetría utilizada para identificar los indicadores que no cumplieron con las metas, al interior del informe es de color "verde", siendo respetable por parte de Control interno dicha situación, sin embargo, Control interno observó que para el informe de gestión de indicadores, la II línea de defensa tuvo variabilidad en el uso de la colorimetría, dado que en la diapositiva 4 del informe indicadores de gestión cita el color verde como no cumplimiento de metas que contrastado con la diapositiva 14 "análisis" cita el color verde como cumplimiento, generando confusión. Por lo cual, Control interno recomienda a la II línea de defensa revisar estos parámetros implementando códigos de colores que favorezcan el análisis, las alertas críticas y el lenguaje claro ante interpretación de terceros evitando potenciales confusiones de análisis.

## Informe Indicadores de Gestión – Mayo 2026

### INDICADORES DE GESTIÓN



CÓDIGO: CCE-COM-FM-15 VERSIÓN: 01 DEL 01-06-2024

#### Aspectos por mantener bajo seguimiento

- Direccionamiento Correspondencia **75.30% (Meta 95%)**
- Oportunidad PQRS **98.50% (Meta 100%)**
- Ejecución del PAC **87.70% (Meta 90%)**
- Eficiencia SAR **97.84% (Meta 98%)**

Fuente Reporte Indicadores de Gestión - GI Planeación

**Análisis de Control interno:** Según el informe “indicadores de Gestión” de mayo 2026, realizado por la II línea de defensa, Control Interno determina un desempeño “aceptable” del 80% de los indicadores de gestión para mayo del 2026, dado que de 20 indicadores 16 alcanzaron la meta propuesta. Cuatro indicadores no alcanzaron la meta esperada a saber: Direccionamiento correspondencia, Oportunidad PQRS, Ejecución del PAC y Eficiencia SAR.

**Observación Control Interno:**

Falla de consistencia en el análisis registrado por parte de la II línea de defensa en el acápite “conclusión” del informe de gestión de mayo 2026, dado que citan “..Durante mayo de 2026 la ANCP-CCE presentó un desempeño favorable, con cumplimiento en la mayoría de los indicadores estratégicos, misionales y de apoyo...”.

Control interno recomienda se ajuste este análisis orientado a citar el logro del 80% de las metas en 16 indicadores, con alerta crítica en la reincidencia de cuatro (4) indicadores de gestión que en el mes de enero del 2026 tampoco alcanzaron la meta propuesta, por lo cual Control interno determina "no apropiado" citar un desempeño favorable de los indicadores, evidenciándose la reincidencia de su cumplimiento en enero de 2026.

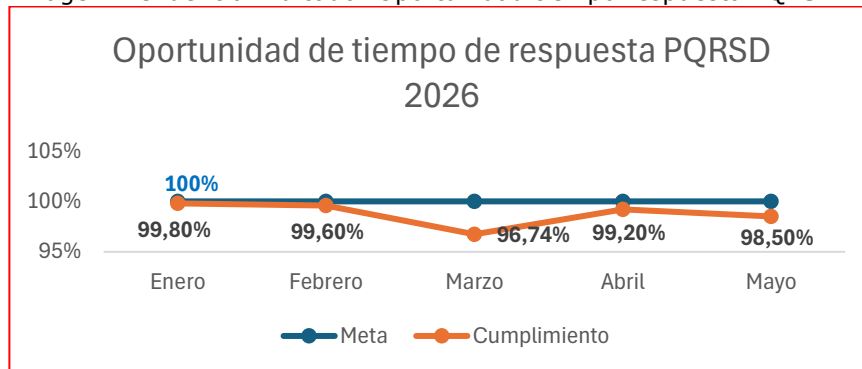
El indicador "Direccionamiento correspondencia" en el mes de abril del 2026 cumplió con sobre- ejecución de 0.45 puntos porcentuales por encima de la meta definida; para el mes de mayo 2026 presentó un descenso importante de 19.7 puntos porcentuales frente a la meta establecida (95%), con un desempeño inadecuado de resultados, por lo cual desde Control Interno se solicita se formulen las acciones de mejoramiento a lugar, dado su relacionamiento con el indicador de Oportunidad PQRS, el cual no ha alcanzado la meta definida durante la presente vigencia.

Por último, la colorimetría utilizada para identificar los indicadores que no cumplieron con las metas, al interior del informe es de color "verde", (siendo respetable por parte de Control interno dicha situación) sin embargo, Control interno observó la variabilidad en el uso de la colorimetría en dicho informe, dado que en la diapositiva 4 del informe indicadores de gestión cita el **color verde como no cumplimiento de metas** que contrastado con la diapositiva 14 "análisis" cita el **color verde como cumplimiento**, generando confusión. Por lo cual, Control interno recomienda a la II línea de defensa revisar estos parámetros implementando códigos de colores que favorezcan el análisis, las alertas críticas y el lenguaje claro ante interpretación de terceros evitando potenciales confusiones de análisis.

## CONCLUSIONES GENERALES

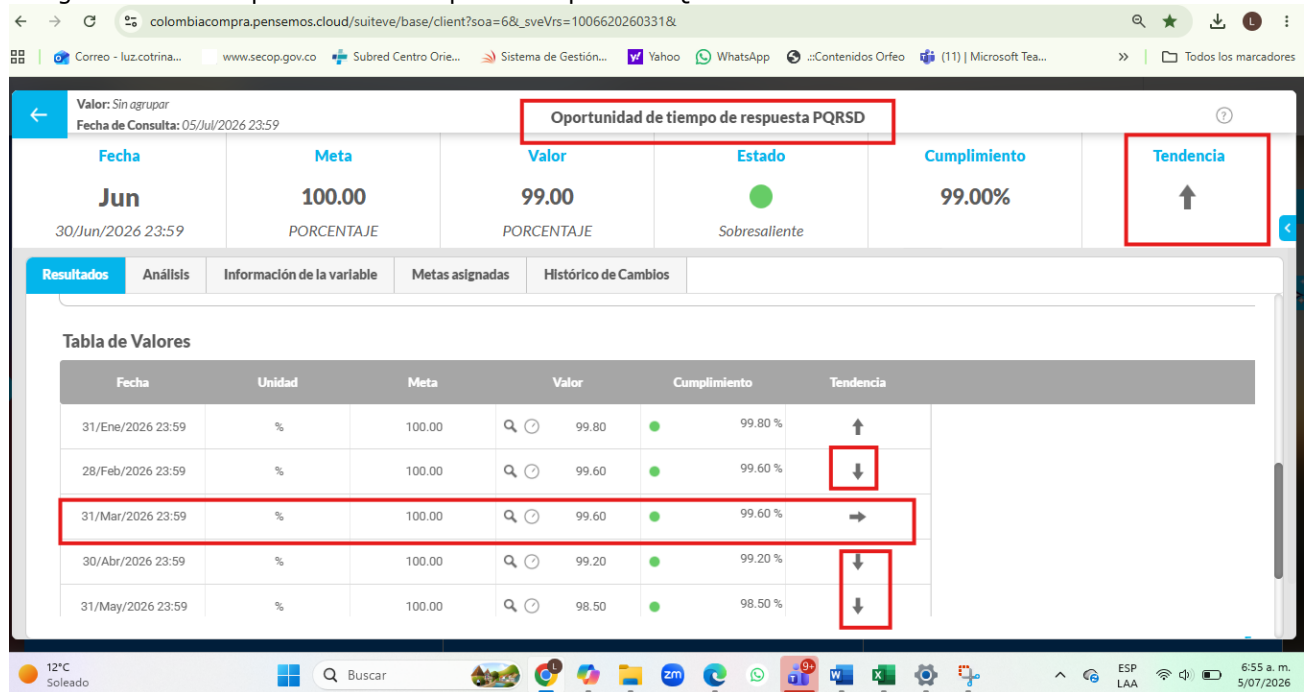
1.El indicador "Oportunidad PQRS" no ha cumplido la meta en la ANCP CCE durante la vigencia 2026, configurándose en una alerta crítica, dado las potenciales y graves **implicaciones jurídicas, disciplinarias y de gestión** para la entidad estatal. Por otra parte Control Interno comparó los resultados del indicador registrados en la SVE, encontrando diferencia en el mes de Marzo de 2026, dado que el resultado en el Informe Gestión GI Planeación se reportó 96,74% y en la SVE figura 99.60%, así:

Imagen: Tendencia Indicador Oportunidad tiempo respuesta PQRS- Elaborada CI



Fuente: Datos de Resultado Informe Gestión GI Planeación

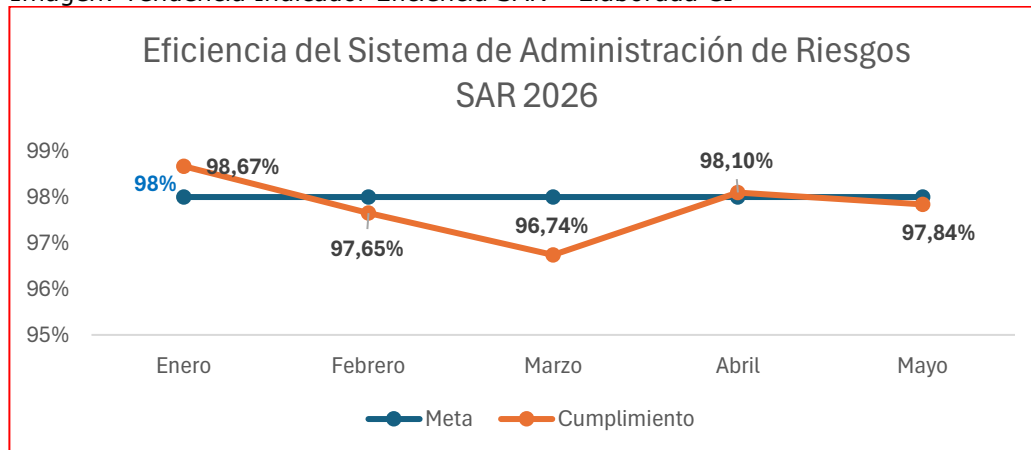
### Imagen Indicador Oportunidad Tiempo de Respuesta PQRSD



Fuente: SVE

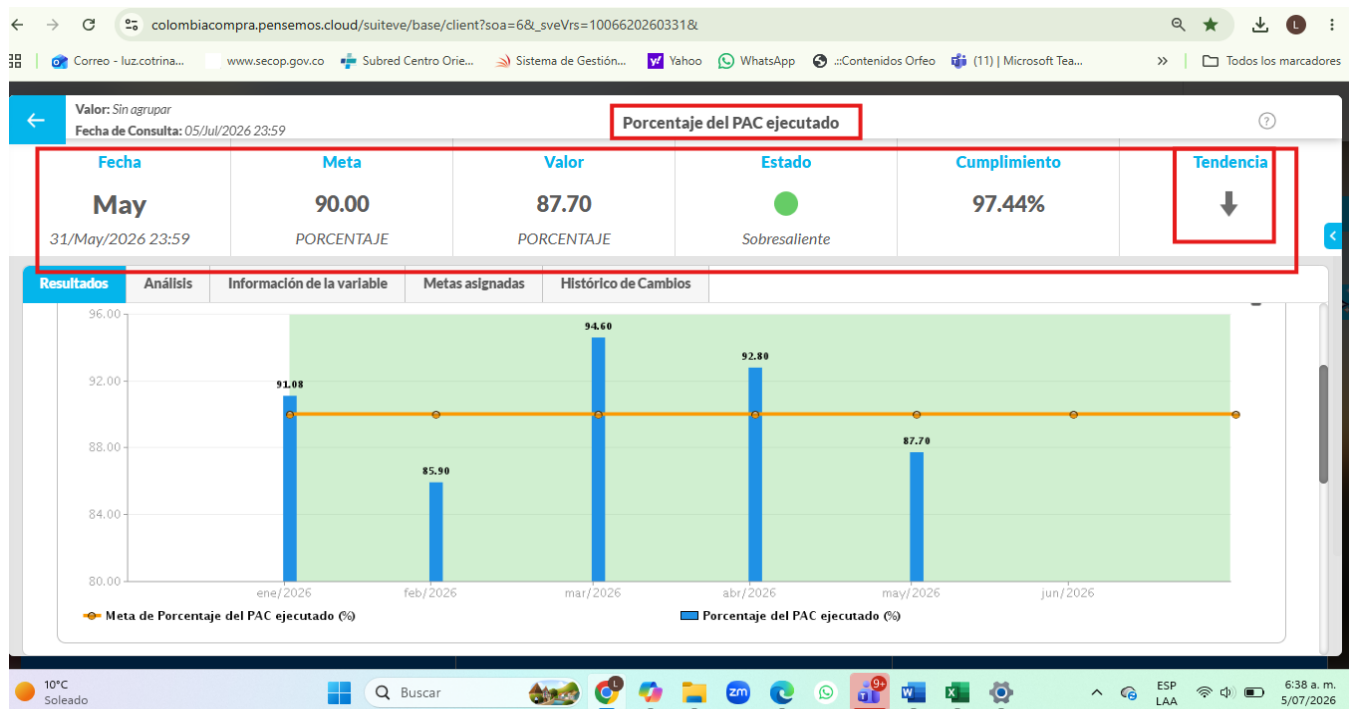
2. Los indicadores “Eficiencia del SAR” y “porcentaje de ejecución del PAC” presentaron variabilidad frente al cumplimiento de la meta durante el periodo evaluado, con mayor representatividad de “no cumplimiento”, reflejando ineffectividad frente a las estrategias implementadas para superar esta situación y la debilidad en la cultura de control de riesgos institucionales, afectando el buen desempeño institucional.

Imagen: Tendencia Indicador Eficiencia SAR – Elaborada CI



Fuente: Datos de Resultado Informe Gestión GI Planeación

## Imagen: Tendencia Indicador Ejecución PAC – SVE



Fuente: Suite Vision Empresarial

Fuente: Datos de Resultado Informe Gestión GI Planeación

Control Interno aclara que para el mes de Marzo de 2026 el GI de Planeación realizó un informe de Análisis Integral de seguimiento el cual integró resultados de indicadores de Plan estratégico, Plan de Acción Institucional, Indicadores de gestión (general no específico), entre otros, razón por la cual en la gráfica anterior el desempeño del Indicador Ejecución PAC, se verificó directamente en la SVE, observándose tendencia variable con indicativo decreciente.

## RECOMENDACIONES DE CONTROL INTERNO

1. Fortalecer o renovar las estrategias implementadas para los indicadores que no han alcanzado el logro de sus metas y mantener la estrategias y controles frente a los que sí lo han logrado, para asegurar su contribución y aporte al logro de resultados sostenibles que impacten en el desempeño institucional, la eficiencia operativa institucional y el valor público.
2. Revisar que los resultados emitidos en los informes de Indicadores de Gestión emitidos por parte de la II línea de defensa, sean los mismos resultados registrados

en la SVE, para asegurar la consistencia y coherencia de la información, y ante casos de diferencias analizar y adoptar las medidas correctivas de forma inmediata con los alcances de informes a lugar o en su defecto aclarar lo pertinente en aras de evitar confusiones ante análisis comparativos como en el caso del indicador de Oportunidad de PQRS.

3. Adoptar las acciones correctivas necesarias frente al análisis de los resultados de los indicadores de Gestión institucionales y su colorimetría por parte de la II línea de defensa, que asegure consistencia entre los resultados obtenidos y el análisis registrado en el informe de gestión de indicadores (KPIs) institucionales, apuntando a la coherencia entre los datos, las alertas críticas ante desviaciones y recomendaciones de mejoramiento, para asegurar el desempeño favorable de las metas y cumplimiento de objetivos estratégicos.

**Asesora Experta con Funciones de Control Interno**

|                    |                                                                                                                |
|--------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Aprobó             | Edith Cardenas Herrera                                                                                         |
| Revisó             | Edith Cardenas Herrera                                                                                         |
| Elaboró            | Luz María Cotrina Romero  |
| Fecha:             | 05 julio 2026                                                                                                  |
| Código de informe: |                                                                                                                |

| 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 |