

**INFORME DE EVALUACIÓN
RENDICIÓN DE CUENTAS VIGENCIA 2017**

AUDITOR

**Jorge Iván Osorio Velásquez
Adriana Milena Ospina Arias**

**Período evaluado:
01/01/2017 – 31/12/2017**

**Fecha de elaboración:
20/06/2018**

1. INTRODUCCIÓN

De acuerdo con los principios y derechos constitucionales, el poder puede ser controlado por los ciudadanos, entre otros a través del derecho a: la participación (artículos 2, 3 y 103), a la información (artículos 20, 23 y 74), a la participación en el control del poder político (artículo 40), así como del derecho a vigilar la gestión pública (artículo 270). (Constitución Política del Estado Colombiano, 1991).

El GIT de Control Interno de la U.A.E. Contaduría General de la Nación (CGN) en cumplimiento de los artículos 32 y 33 de la Ley 489 de 1998, artículo 8 de la Ley 962 de 2005, el documento CONPES 3654 del DNP y el Manual Único de Rendición de Cuentas elaborado conjuntamente por el Departamento Administrativo de la Función Pública - DAFP, el DNP y la Secretaría de Transparencia de la Presidencia de la República; evalúa la Audiencia Pública de Rendición de Cuentas vigencia 2017, para mejorar el manejo de los recursos públicos y fomentar la interlocución directa de la información que se emite a la ciudadanía, de manera que sea comprensible, actualizada, oportuna, disponible y completa.

2. OBJETIVO

Verificar que la estrategia de Rendición de Cuentas de la CGN correspondiente a la vigencia 2017, cumpla con la normatividad legal vigente e implemente la metodología establecida por las entidades encargadas de regular dicha obligación, específicamente en lo que tiene que ver con la aplicabilidad de los elementos básicos en la programación y ejecución de las actividades desarrolladas.

3. METODOLOGIA

Para la evaluación y seguimiento de la Realización de la RdC vigencia 2017 efectuada por la CGN; se tomará como base los lineamientos del “Manual Único de Rendición de Cuentas” emitido por el Comité de Apoyo Técnico de la Política de Rendición de Cuentas, Secretaría de Transparencia, DAFP y DNP; así como la estrategia y actividades ejecutadas por la Entidad.

“Cuentas Claras, Estado Transparente”

4. DESARROLLO

El GIT de Control Interno para la evaluación de la preparación y ejecución de la Rendición de cuentas de la Contaduría General de la Nación vigencia 2017, tuvo como criterios las directrices establecidas en el Manual Único de RdC, frente a las actividades plasmadas y efectuadas según el cronograma; de igual manera, se realizó la encuesta de percepción de efectividad a los participantes presenciales.

La presentación de los resultados de la evaluación, se informarán acorde a los tres elementos constitutivos de rendición de cuentas establecidos en el manual (Información, diálogo e incentivos) y en la segunda parte los resultados de la encuesta de efectividad realizada en la audiencia pública.

1. Elementos constitutivos

➤ Información

Para el desarrollo de este elemento y con el propósito de asegurar la información con calidad y el lenguaje claro para la ciudadanía en general, como control se establecieron mesas de trabajo previo a las publicaciones, con el ánimo de efectuar las pertinentes correcciones de estilo; de las cuales se mencionan de manera general las actividades efectuadas por el GIT de Planeación Integral y evidenciadas en la página WEB de la CGN.

a) Con la finalidad de identificación las necesidades de información de la población objetivo de la entidad; así como, para definir temas y contenidos de la Rendición de Cuentas, el GIT de Planeación efectuó una encuesta la cual se envió a través de correo electrónico a los usuarios de la entidad, contadores públicos y asistentes a la RdC del año anterior, durante los días 16 de marzo al 26 de abril de 2018, en la cual participaron 463 personas los resultados de esta fueron presentados en la sesión del comité SIGI del mes de mayo y se encuentran publicados en la página WEB de la entidad.

b) Se evidencia en la página WEB de la CGN la actualización y publicación de la información trimestral relacionada con los resultados del informe de gestión e informe de ejecución presupuestal.

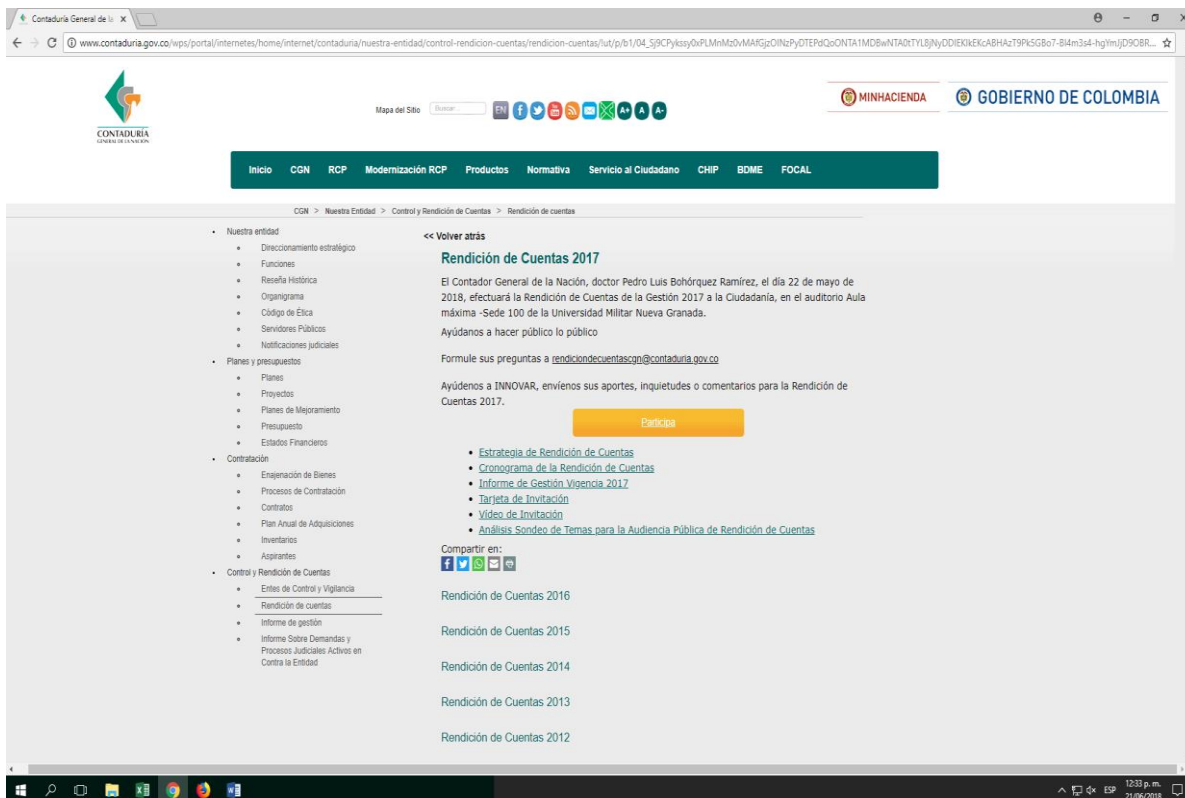
c) de gestión y ejecución presupuestal, con el fin de tener a disposición esta información teniendo en cuenta la normatividad y las expectativas de los usuarios y de la ciudadanía.

d) Se evidencia la trazabilidad de las publicaciones permanentes en la página WEB, de las noticias sobre la gestión misional, contenidos o memorias de la audiencia pública y actividades de gestión realizadas.

“Cuentas Claras, Estado Transparente”

e) La CGN generó espacios de información a través de medios masivos para comunicar y socializar la información relacionada con la RdC vigencia 2017 y facilitar el acceso de está; para lo cual elaboró publicaciones, carteleras o avisos informativos (habladores – invitación), realizó la Promoción de los servicios en línea en la ventanilla única de servicios online- vusón, difundió un comunicado de prensa el 9 de mayo de 2018, utilizó espacios en medios de comunicación masiva como en el diario oficial el día 15 de mayo de 2018 y en la pagina WEB de la Entidad, fionalmente, efectuó la actualización de datos abiertos

Por último, se encuentran publicados en el espacio dispuesto en la página WEB, la estrategia general de rendición de cuentas, el cronograma de la RdC, el informe de gestión 2017, la tarjeta y el video de invitación, el análisis sondeo de temas para la audiencia pública de Rendición de Cuentas; para la cual en la gráfica se puede observar el sitio WEB de la RdC, que la Contaduría General de la Nación puso a disposición para este evento.



Espacio RdC en la web de la CGN

“Cuentas Claras, Estado Transparente”

➤ Diálogo

La CGN para dar explicaciones y justificaciones o responder las inquietudes de los ciudadanos, una vez entregada la información responde de manera presencial o a través de las nuevas tecnologías de la información, por lo anterior, para la vigencia 2017 continúa realizando las siguientes acciones:

- a) Se realizó un foro preparatorio a la audiencia pública de Rendición de Cuentas vigencia 2017, el cual fue promocionado a través de urna de cristal y en el portal web; este espacio se creó con el fin de recibir las sugerencias e inquietudes sobre las políticas, planes, programas y proyectos de la Entidad.
- b) La Entidad efectuó la convocatoria de la audiencia pública participativa presencial de la RdC, por medio de invitación personal, telefónica (fija o móvil) y correo masivo a los diferentes grupos de interés, de igual manera, se estableció un espacio de participación virtual a través del video streaming.
- c) La CGN organizó otros espacios para la audiencia pública participativa como el foro virtual de Rendición de Cuentas el día 17 de mayo de 2018, donde el Contador General de la Nación amplió la información a la ciudadanía sobre la gestión de la entidad para la vigencia 2017. Los interesados en participar podían hacerlo ingresando al siguiente link <https://www.youtube.com/watch?v=jl2kPm9qjSo>.

Del mismo modo, para dar cumplimiento a la normatividad vigente, se programaron dos audiencias públicas en las ciudades de Barranquilla y Medellín del presente año.

- d) Se utilizaron espacios de interacción a través de nuevas tecnologías de la información portal WEB y aplicativo móvil; en el cual los ciudadanos pudieron tener un dialogo participativo.
- e) Para promover la participación ciudadana en la RdC, a través de la Urna de Cristal Se diseñaron piezas publicitarias promocionando los servicios que ofrece la entidad y espacios de participación disponibles.
- f) La ciudadanía en general participó en redes sociales y en la urna virtual en el momento de la RdC.
- g) Se informó a la ciudadanía y los usuarios sobre la audiencia, a través de mensaje grabado en conmutador por el Contador General de la Nación invitando a conocer la gestión realizada en la vigencia 2017.

“Cuentas Claras, Estado Transparente”

- h) Aplicación de la encuesta de sondeo temas de interés para la RdC de vigencia 2017 a los usuarios de la entidad, contadores públicos y asistentes a la RdC del año anterior.
- i) Espacios de participación en ideas Cale para inquietudes y comentarios por parte de los ciudadanos.
- j) El Contador General de la Nación presentó los avances y nivel de cumplimiento de las diferentes actividades y metas propuestas por la Contaduría General de la Nación para la vigencia 2017, informando a la ciudadanía las siguientes acciones:
- Ejecución Presupuestal.
 - Estados Financieros.
 - Plan de Acción.
 - Programas y proyectos en ejecución.
 - Informes de Gestión.
 - Informes de los entes de control que vigilan la entidad.
 - Contratación.
 - Planes de mejora.
 - Espacio para preguntas, en el auditorio se recibieron siete (7) preguntas, las cuales fueron respondidas en su totalidad en el panel conformado por los miembros de la alta dirección.
- k) La CGN fomentó una amplia convocatoria a través de los medios masivos de comunicación, para brindar a la comunidad la información relacionada; adicionalmente se pusieron a disposición de todos los usuarios, los siguientes canales con el fin de generar espacios de diálogo e interacción.

Electrónica:

Correo Electrónico: rendiciondecuentascgn@contaduria.gov.co

Redes Sociales: Facebook, Twitter, Google+, WhatsApp, YouTube para compartir contenidos se habilitó la invitación por correo electrónico.

Página Web: www.contaduria.gov.co

Ideas cale: <http://contaduriacgn.ideascale.com/>

Telefónica:

PBX: 4926400

“Cuentas Claras, Estado Transparente”

Directa o presencial:

Dirección: Calle 95 N° 15 – 56

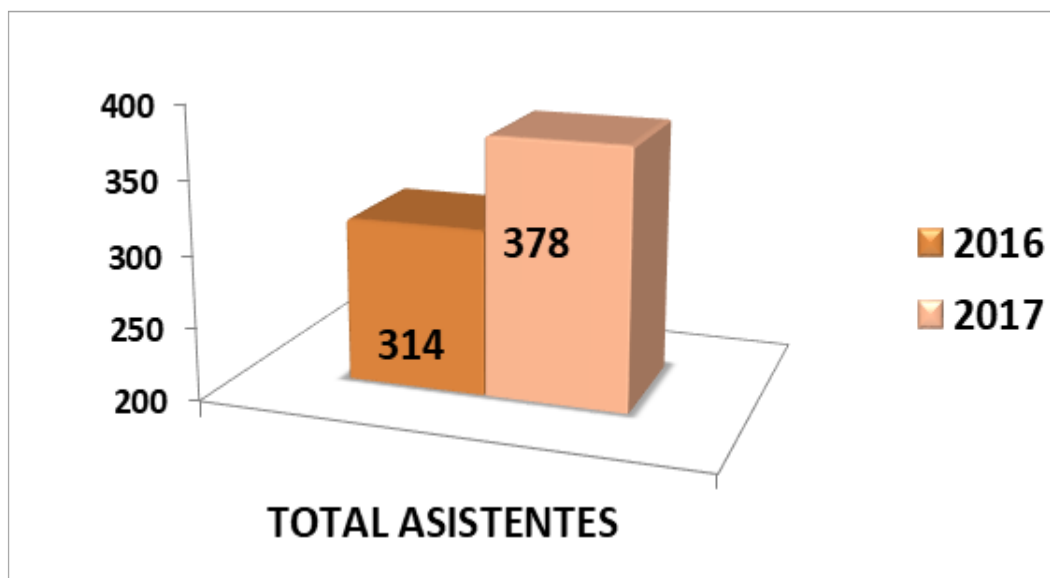
Lunes a Viernes – 8:00 a. m. a 4:30 p. m.

Correspondencia

Aviso publicado en la ventanilla de lunes a viernes – 8:00 a. m. a 4:30 p. m. Jornada Continua.

- L) Para la asistencia de la audiencia pública de RdC vigencia 2017 el GIT de Planeación reporta lo siguiente:

El Balance general en comparación al año anterior es de 64 personas más, lo que indica que la planeación y la gestión del evento ha mejorado notablemente.



De los cuales la participación en otros medios de comunicación para esta vigencia fue la siguiente:

- Facebook, la transmisión tuvo un total de 2.869 reproducciones para la vigencia 2017, comparado con la vigencia anterior, que fueron 124 reproducciones, se observa el fortalecimiento de la participación de la ciudadanía en las redes sociales.
- Portal web fue visto por 114 personas de acuerdo a los datos de Google, en países como Colombia, Chile, Polonia y Estados Unidos.
- En el Canal de Youtube se contó con 20 visualizaciones.

“Cuentas Claras, Estado Transparente”

Es así como, el GIT de Planeación Integral reportó en el Comité SIGI del mes de mayo un total de **3.382** en la participación ciudadana a la audiencia Pública de Rendición de Cuentas para la vigencia 2017, la cual **378** fueron presenciales y **3.004** mediante las redes sociales.

➤ **Incentivos**

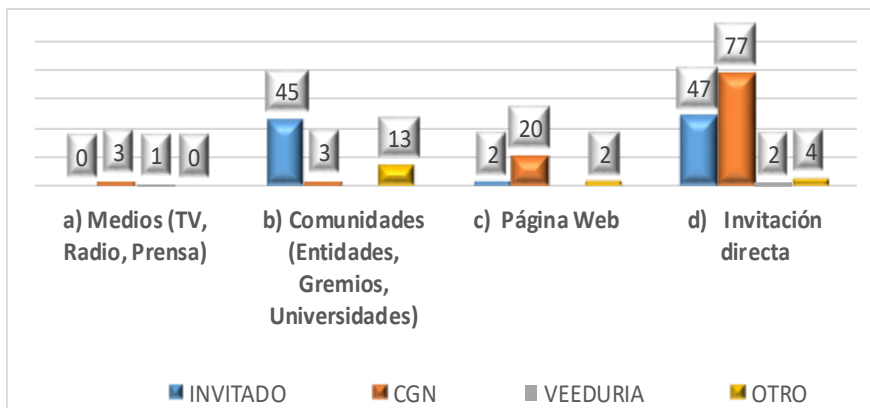
- a) Para desarrollar el último elemento la cual contribuye a la interiorización de la cultura de la RdC en los servidores públicos y ciudadanos, la CGN efectuó un concurso en donde a través de un crucigrama se reforzaban los conocimientos básicos de la Entidad.
- b) Se realizó un taller de sensibilización sobre la importancia y el compromiso de todos los servidores públicos de la CGN de rendir cuentas a la ciudadanía, con el apoyo de Departamento y Administrativo de la Función Pública el día 9 de mayo de 2018.

2. EFECTIVIDAD DE LA ENCUESTA DE PERCEPCIÓN PARA LA EVALUACIÓN DE LA AUDIENCIA PÚBLICA DE RENDICIÓN DE CUENTAS – VIGENCIA 2017

Con base en la cultura de mejora continua que tiene la entidad y con el objeto de medir la calidad del evento, y fortalecer la estrategia de la próxima Audiencia Pública de Rendición de Cuentas, el GIT de Control Interno diseño, tabuló y analizó una encuesta de percepción de satisfacción, aplicada a todos los participantes de los cuales solo contestaron 219, y se clasificaron como servidores públicos de planta y contratistas de la CGN, invitados, veeduría y otros (estudiantes y académicos); a continuación se presentan los resultados obtenidos:

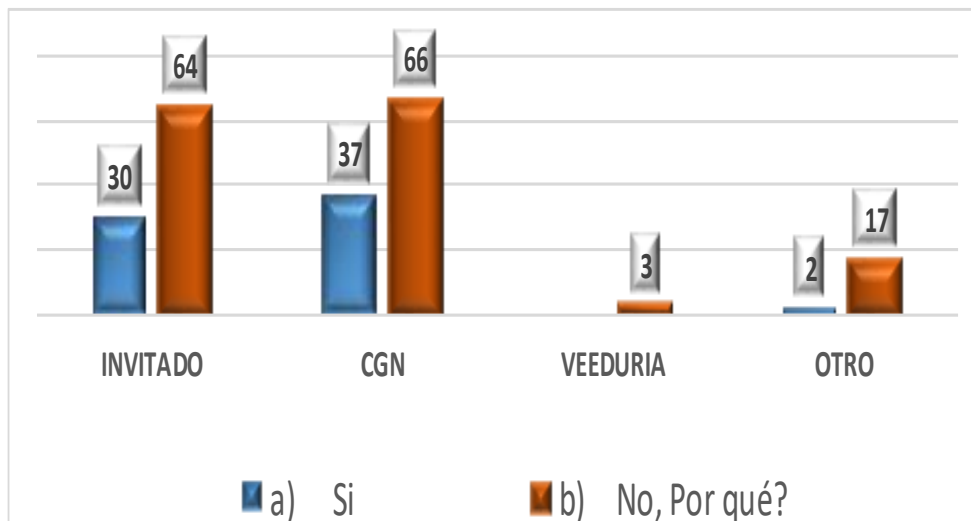
AUDIENCIA PÚBLICA RENDICIÓN DE CUENTAS 2017

1. ¿A través de qué medio se enteró de la realización de la audiencia pública?



“Cuentas Claras, Estado Transparente”

2. ¿Hizo usted uso del espacio de innovación publicado en la página WEB de la CGN para registrar sus inquietudes?:



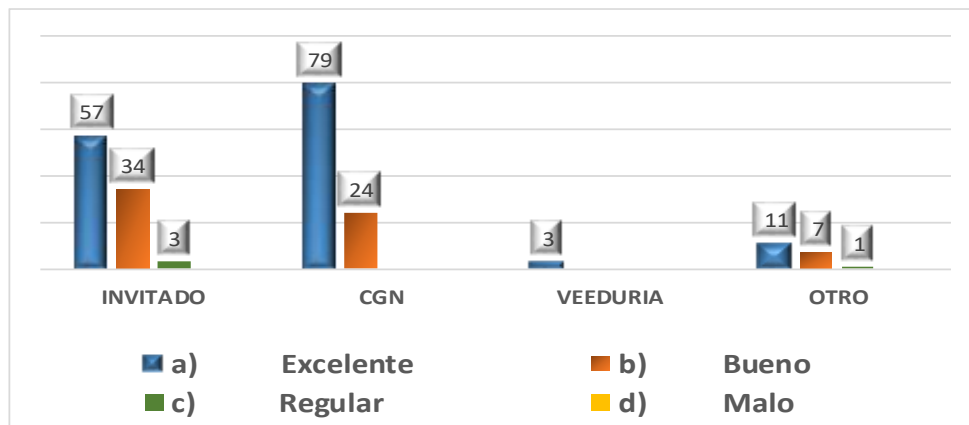
A continuación, se enuncian los comentarios efectuados por los encuestados

INVITADO	CGN	veeduría	OTRO
Notificación a ultimo momento	No tenia inquietudes	se realizan directamente en su oportunidad	No conocía
Falta de información sobre la web	No lo considero necesario		Falta de tiempo
No tenia conocimiento del espacio	No sabia		No tenia necesidad
No sabia de la conferencia	No tenia acceso		
Falta de entendimiento de varios temas	No tenia disponibilidad de tiempo		
No tenia inquietud	Mejor y mayor participación de la ciudadanía		
No conocia la función de dicho espacio	Sin comentarios		
No tenía suficiente información			
No se es usuaria frecuente			
No ha ingresado a la página			
No tenia la necesidad			

3. ¿Cómo califica la presentación de los temas tratados por el señor Contador General de la Nación en la Rendición de Cuentas de la Entidad?

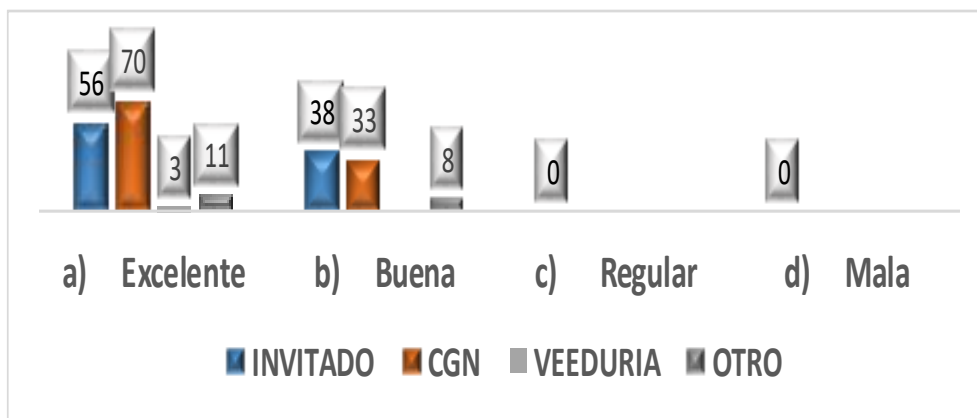
a) Excelente, b) Bueno, c) Regular y d) Malo

“Cuentas Claras, Estado Transparente”



4. Cree usted que la organización de la Audiencia Pública de Rendición de Cuentas fue:

a) Excelente, b) Bueno, c) Regular y d) Mala



5. Presente sus sugerencias para la próxima audiencia pública de rendición de cuentas:

“Cuentas Claras, Estado Transparente”

INVITADO	CGN	veeduría	OTRO
Excelente exposición, todo muy claro.	Mas publicidad con anticipación.		Dar ejemplares.
Que la fecha no coincida con fechas de cierre para garantizar mayor asistencia.	Aumentar el tiempo de la invitación pública.		Un poco mas de iluminación.
Continuar con la excelente organización de la información y calridad en la temática.	Muy bien todo.		Podria ser mas especifico en los rubros contables para determinar ciertos aspectos que podria pasarse.
Se debe tener una auditoria mas constante en las alcaldias de los municipios para no esperar a estos inconvenientes.	Mayor participación de los subcontadores en el proceso.		Invitar obligatoriamente a los alcaldes, gobernadores y otros servidores públicos que administran el Estado.
Que se desglosen los valores sobre los recursos y gastos de subcuentas.	Mejorar la convocatoria .	Que organismos internacionales nos acompañen y nos den a conocer sus aportes.	
Hacerlo en un tiempo mas corto.	Hacer pausas activas en las intervenciones.		
Poder contar con mas tiempo a la hora de responder las preguntas.	Mostrar mas claras las tablas donde se representan cifras.		
Idear un mayor número de anexos y documentos complementarios.	Continuar con la organización actual , es buena.		
Las cifras deben ser mas analíticas.	Mejorar el desarrollo del foro virtual.		
Informe de oficina de control interno muy deficiente.	Coordinar la presentación de los videos junto a la presentación para que no interfiera con la intervención del contado quedan las ideas cortas.		
Todo estuvo muy bien, fue muy amena, los videos cortos y bien adminstrados.	Mas énfasis en la administración de los recursos.		
Hacer y difundir mas la organización de este evento.	Las imágenes de las cifras mas visibles.		
Diseñar herramientas para que esta inforamción sea mas digerible por le ciudadano del común, a veces es my técnica.			
Ejercer presión a los directores para que hagan presencia en estos eventos.			
Informar entidades omisas en los reportes a la CGN.			
Informar sobre las estrategias contables públicas efectivas, implementadas por la CGN, para atacar la corrupción, como principal inquietud de los ciudadanos.			
Realizar en un horario donde la audiencia pueda asistir, realizar un resumen entregable a los participantes.			
Hacer informes por sectores.			
Enviar la presentación por correo para estar a al par de la explicación del Contador General de la Nación			
Hacer mas pública la fecha la Rendición de Cuentas.			
Hacer una audiencia mas detallada con exactitud y comprensible para todo el público.			
Control al realizar y responder las preguntas.			
Aclarar la hora de terminación de la audiencia.			
Mejor proyección de la presentación.			
Efectos de la contaduría pública sobre la corrupción.			
Mayor difusión en los medios de comunicación.			

“Cuentas Claras, Estado Transparente”

FINAL DE LA AUDIENCIA, EVALUACIÓN Y CONCLUSIONES

El Coordinador del GIT de Control Interno de la CGN, doctora Maritza Velandia Cardozo, reiteró que la Audiencia Pública de Rendición de Cuentas es una obligación y una buena práctica mediante la cual la ciudadanía ejerce un control social sobre la gestión realizada por la Entidad, de igual manera, definió y explicó el propósito de como garante de la transparencia en el sector público.

Indicó que la audiencia fue planificada por el proceso de Planeación Integral teniendo en cuenta las directrices establecidas por el documento CONPES 3654 de 2010, los lineamientos definidos en el Manual Único de Rendición de Cuentas y las directrices del Comité Técnico de la Presidencia de la República; en cuanto a la metodología y los contenidos para la ejecución de las actividades y logística del evento.

5. CONCLUSIÓN

- Con relación a la gestión administrativa de la CGN se evidencia que la planeación estratégica establecida para la ejecución de la Audiencia Pública, en cabeza del GIT de Planeación Integral con el apoyo de la Alta Dirección y un grupo interdisciplinario del a CGN, se cumplió a cabalidad con el objetivo y metas propuestas, toda vez que los resultados de la encuesta de evaluación a la Audiencia Pública de Rendición de Cuentas vigencia 2017, presentan un alto grado de satisfacción y conformidad frente al desarrollo del evento por parte de los asistentes.
- El uso y la difusión de la información mediante las redes sociales, el streaming y los otros medios de comunicación utilizados por la entidad, antes y durante el desarrollo de la Audiencia Pública, arrojaron un resultado positivo, permitiendo la efectividad de la participación de los grupos de valor; destacando el trabajo en equipo y la colaboración efectiva de los procesos responsables.
- Con el propósito de dar cumplimiento a la normatividad vigente y fortalecer el proceso para la Rendición de Cuentas para la vigencia 2017, la CGN utilizó otros espacios como es el foro virtual, y programó otras audiencias públicas en las ciudades de Barranquilla el 27 de junio de 2018 y en Medellín el 11 de julio del mismo año.
- El GIT de Planeación Integral presentó en la sesión del comité SIGI del mes de abril el Informe de Gestión Vigencia 2017.

6. RECOMENDACIÓN

- Generar acciones para fortalecer el proceso de la Redición de Cuentas teniendo en cuenta los comentarios efectuados por los asistentes.
- Mantener el alto grado de efectividad y eficiencia desarrollado en la organización y ejecución en la RdC para las próximas vigencias.

MARITZA VELANDIA CARDOZO
Coordinador GIT de Control Interno

*Elaboró: Adriana Milena Ospina Arias.
Revisó: Jorge Iván Osorio Velásquez.
Aprobó Maritza Velandía Cardozo.*

“Cuentas Claras, Estado Transparente”

Calle 95 No. 15 – 56 Código Postal: 110221 PBX (57 1) 492 6400
www.contaduria.gov.co E-mail: contactenos@contaduria.gov.co
Bogotá D.C. – Colombia