

INFORMES DEL AUDITOR INDEPENDIENTE
Proyecto de Eficiencia del Servicio al Ciudadano
Contrato de Préstamo BID 3154/OC-CO
Departamento Nacional de Planeación (DNP) y la Agencia
Nacional de Contratación Pública - Colombia Compra
Eficiente (CCE).

Por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de
diciembre de 2018

Departamento Nacional de Planeación (DNP), a la Agencia Nacional de Contratación Pública - Colombia Compra Eficiente (CCE).
Proyecto de Eficiencia del Servicio al Ciudadano Contrato de Préstamo BID 3154/OC - CO

Estados Financieros Consolidados

Año terminado al 31 de diciembre de 2018.

Índice

Opinión del Auditor Independiente	1
Informe sobre el Sistema de Control Interno	4
Informe de Aseguramiento del Auditor Independiente sobre la Revisión de Procesos de Adquisiciones y Contrataciones	6

Estados Financieros Consolidados

Estado Consolidado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados
Estado Consolidado de Inversiones Acumuladas
Notas a los Estados Financieros Consolidados

Anexo I - Informe Ejecutivo de Aseguramiento
Anexo A - Informe Ejecutivo sobre la Evaluación del Control Interno

Opinión del Auditor Independiente

Al Banco Interamericano de Desarrollo (BID) al Departamento Nacional de Planeación (DNP) y a la Agencia Nacional de Contratación Pública - Colombia Compra Eficiente (CCE) organismos co-ejecutores del Proyecto de Eficiencia al Servicio del Ciudadano Contrato de Préstamo BID 3154/OC-CO.

Opinión

He auditado los estados financieros consolidados adjuntos del Proyecto de Eficiencia al Servicio del Ciudadano (en adelante el "Proyecto") financiado con recursos del Contrato de Préstamo 3154/OC-CO del BID, ejecutado por el Departamento Nacional de Planeación (DNP) y la Agencia Nacional de Contratación Pública - Colombia Compra Eficiente (CCE) como organismos co-ejecutores del Proyecto, que comprenden el Estado Consolidado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados y el Estado Consolidado de Inversiones Acumuladas al 31 de diciembre de 2018, así como las notas explicativas de los estados financieros consolidados que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En mi opinión, los estados financieros consolidados adjuntos del Programa para el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2018, han sido preparados en todos sus aspectos de importancia, de conformidad con las normas contables detalladas en la Nota 2 a los estados financieros adjuntos, sobre la base contable de efectivo.

Fundamento de la Opinión

He llevado a cabo mi auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Mi responsabilidad de acuerdo con dichas normas se describe más adelante en la sección *Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros* consolidados de este informe. Soy independiente del Departamento Nacional de Planeación (DNP) y de la Agencia Nacional de Contratación Pública - Colombia Compra Eficiente (CCE) como organismos co-ejecutores del Proyecto de conformidad con los requerimientos de ética aplicables a mi auditoría de los estados financieros consolidados en Colombia y he cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos. Considero que la evidencia de auditoría que he obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para mi opinión.

Párrafo de Énfasis - Base de Contabilidad y Restricción a la Distribución y el Uso

Llamo la atención sobre la Nota 2 de los estados financieros consolidados, en la que se describe la base contable. Los estados financieros consolidados han sido preparados para permitir al Departamento Nacional de Planeación (DNP) y la Agencia Nacional de Contratación Pública - Colombia Compra Eficiente (CCE) cumplir con los requerimientos de información financiera establecidos en el Contrato de Préstamo. En consecuencia, los estados financieros consolidados adjuntos pueden no ser apropiados para otra finalidad. Mi informe se dirige únicamente al Departamento Nacional de Planeación (DNP), a la Agencia Nacional de Contratación Pública - Colombia Compra Eficiente (CCE) como organismos co-ejecutores del Proyecto, para su presentación al Banco Interamericano de Desarrollo (BID) y por lo tanto no puede ser distribuido ni usado por otras personas para ningún otro propósito. Mi opinión no ha sido modificada en relación con este asunto.

Responsabilidades del Departamento Nacional de Planeación (DNP), de la Agencia Nacional de Contratación Pública - Colombia Compra Eficiente (CCE) como Organismos co-Ejecutores del Proyecto en relación con los Estados Financieros Consolidados

Los ejecutores del Proyecto son responsables por la preparación y correcta presentación de los estados financieros consolidados de acuerdo de acuerdo con las normas contables detalladas en la Nota 2, sobre la base contable de efectivo; de diseñar, implementar y mantener el control interno relevante para la preparación y correcta presentación de los estados financieros consolidados libres de errores materiales, bien sea por fraude o error; de seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas.

El Departamento Nacional de Planeación (DNP), la Agencia Nacional de Contratación Pública - Colombia Compra Eficiente (CCE), son responsables de la supervisión del proceso de reporte de información financiera del Proyecto.

Responsabilidades del Auditor en Relación con la Auditoría de los Estados Financieros consolidados

Mis objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados financieros consolidados en su conjunto están libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene mi opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las NIA siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros consolidados.

Como parte de mi auditoría de acuerdo con las NIA, apliqué mi juicio profesional y mantuve una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- ▶ Identifiqué y valoré los riesgos de incorrección material en los estados financieros consolidados, debido a fraude o error, diseñé y apliqué procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtuve evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para mi opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas o la elusión del control interno.
- ▶ Obtuve conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno del Proyecto ejecutado por el Departamento Nacional de Planeación (DNP) y por la Agencia Nacional de Contratación Pública - Colombia Compra Eficiente (CCE).
- ▶ Evalué lo adecuado de las políticas contables aplicadas y la correspondiente información revelada por el Departamento Nacional de Planeación (DNP) y de la Agencia Nacional de Contratación Pública - Colombia Compra Eficiente (CCE) como organismos co-ejecutores del Proyecto.

Comuniqué a los responsables del Departamento Nacional de Planeación (DNP) y de la Agencia Nacional de Contratación Pública - Colombia Compra Eficiente (CCE), entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría y los resultados significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identifiqué en el transcurso de mi auditoría.

Otros Asuntos

Los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2017 fueron auditados por otro Contador Público Independiente designado por Ernst & Young Audit S.A.S., sobre los cuales expresó su opinión el 10 de abril de 2018.



Edson R. Martínez Salgado
Contador Público Independiente
Tarjeta Profesional 130817-T
Designado por Ernst & Young Audit S.A.S. TR-530

Bogotá, D.C., Colombia
10 de abril de 2019

Informe de Aseguramiento del Auditor Independiente sobre la Revisión de Procesos de Adquisiciones y Contrataciones

Al Banco Interamericano de Desarrollo (BID), al Departamento Nacional de Planeación (DNP) y a la Agencia Nacional de Contratación Pública - Colombia Compra Eficiente (CCE) organismos co-ejecutores del Proyecto de Eficiencia al Servicio del Ciudadano - Contrato de Préstamo BID 3154/OC-CO.

1. Fui contratado para llevar a cabo un trabajo de auditoría con nivel de seguridad razonable sobre los procesos de adquisiciones y contrataciones realizados por el "Proyecto de Eficiencia al Servicio del Ciudadano", financiado totalmente con recursos provenientes del Contrato de Préstamo BID 3154/OC-CO y ejecutado por el Departamento Nacional de Planeación (DNP) y la Agencia Nacional de Contratación Pública - Colombia Compra Eficiente (CCE), por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2018, de acuerdo con los procedimientos establecidos en el Contrato de Préstamo, las políticas de adquisiciones del Banco Interamericano de Desarrollo (BID), el Plan de Adquisiciones y el Manual Operativo del Proyecto.
2. El Departamento Nacional de Planeación (DNP) y la Agencia Nacional de Contratación Pública - Colombia Compra Eficiente (CCE) son responsables de la administración de los recursos del "Proyecto de Eficiencia al Servicio del Ciudadano", incluyendo las actividades de la ejecución financiera, administración de las cuentas bancarias, la contabilidad y preparación de los informes del Proyecto. Asimismo, son responsables de llevar a cabo los procesos de contratación de bienes, obras, servicios diferentes a consultoría y servicios de consultoría del Proyecto de acuerdo con los procedimientos establecidos en el Contrato de Préstamo, las "Políticas para la Selección y Contratación de Consultores Financiados por el Banco, GN-2350-9", las "Políticas para la Adquisición de Bienes y Obras Financiados por el Banco, GN-2349-9", el Plan de Adquisiciones y el Manual Operativo del Proyecto, que se requieran para la ejecución del Proyecto, así como de elaborar programaciones de actividades, gastos y adquisiciones.
3. Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre los procesos de adquisiciones y contrataciones realizados por el "Proyecto de Eficiencia al Servicio del Ciudadano", en el marco del Contrato de Préstamo BID 3154/OC-CO, ejecutado por el "Departamento Nacional de Planeación (DNP) y la Agencia nacional de Contratación Pública - Colombia Compra Eficiente (CCE) por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2018 y si los mismos fueron realizados de acuerdo con los procedimientos establecidos en el Contrato de Préstamo, las Políticas de Adquisiciones del Banco, el Plan de Adquisiciones aprobado por el Banco y el Manual Operativo del Proyecto.

4. Efectué mi auditoría de acuerdo con la Norma Internacional de Auditoría ISAE 3000 - Estándares Internacionales de Trabajos de Auditoría. Esta norma establece que se cumpla con ciertos requerimientos éticos y que planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener seguridad razonable de que los procesos de adquisiciones y contrataciones realizados por el "Proyecto de Eficiencia al Servicio del Ciudadano", por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2018, fueron realizados de acuerdo con los procedimientos establecidos en el Contrato de Préstamo, en las "Políticas para la Selección y Contratación de Consultores Financiados por el BID, GN-2350-9", las "Políticas para la Adquisición de Bienes y Obras Financiados por el BID, GN-2349-9", el Plan de Adquisiciones aprobado por el Banco, y el Manual Operativo del Proyecto, en todos los aspectos significativos.
5. Un trabajo de auditoría de nivel de seguridad razonable incluye realizar procedimientos para obtener evidencia suficiente y apropiada, para determinar si los procesos de adquisiciones y contrataciones realizados por el "Proyecto de Eficiencia al Servicio del Ciudadano", por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2018, fueron ejecutados de acuerdo con los procedimientos establecidos en el Contrato de Préstamo, en las políticas y procedimientos para adquisiciones del BID, el Plan de Adquisiciones aprobado por el Banco y el Manual Operativo del Proyecto. Los procedimientos a emplearse dependen del juicio profesional del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos materiales de incumplimiento de acuerdo con los siguientes criterios evaluados:
 - a. Los Organismos Ejecutores efectuaron los procesos de selección (*) y adjudicación de las adquisiciones de acuerdo con las políticas del Banco y según principios y procedimientos de adquisiciones establecidos en el Contrato de Préstamo.

(*) Incluye procesos de selección finalizados; es decir, adjudicados o no adjudicados.
 - b. Los Organismos Ejecutores efectuaron los procesos de contratación según el resultado de la adjudicación en cada caso, de acuerdo con las políticas del Banco y según principios y procedimientos para adquisiciones establecidos en el Contrato de Préstamo.
 - c. Los Organismos Ejecutores efectuaron el tratamiento a los procesos protestados y resolvieron las protestas de acuerdo con lo establecido en las políticas del Banco.
 - d. Los Organismos Ejecutores realizaron la administración de los contratos suscritos en desarrollo del Programa de acuerdo con lo pactado en el contrato suscrito y lo establecido en los Términos de Referencia, y con las políticas Banco y según principios y procedimientos de adquisiciones establecidos en el Contrato de Préstamo.

- e. Los Organismos Ejecutores efectuaron la terminación y/o liquidación de los contratos con la oportunidad requerida y de acuerdo con lo establecido en estos, en las políticas del Banco y según principios y procedimientos de adquisiciones establecidos en el Contrato de Préstamo.

Dentro del alcance de mi trabajo he desarrollado, entre otros los procedimientos que se detallan en el Anexo I. Informe Ejecutivo adjunto.

6. Efectué la selección de una muestra de procesos de adquisiciones y contrataciones, de acuerdo con los requerimientos establecidos en los términos de referencia para esta auditoría.
7. Considero que la evidencia obtenida es apropiada y suficiente para proporcionar una base para emitir mi opinión.
8. En mi opinión de acuerdo a los criterios de aseguramiento razonable establecidos en el párrafo 5, los procesos de adquisiciones y contrataciones realizados por el "Proyecto de Eficiencia al Servicio del Ciudadano", financiado totalmente con recursos provenientes del Contrato de Préstamo BID 3154/OC-CO, por el período comprendido entre el 1 de enero y 31 de diciembre de 2018, fueron realizados, en todo aspecto significativo, de acuerdo con los procedimientos establecidos en el contrato de Préstamo, en las "Políticas para la Selección y Contratación de Consultores Financiados por el BID, GN-2350-9", las "Políticas para la Adquisición de Bienes y Obras Financiados por el BID, GN-2349-9", el Plan de Adquisiciones aprobado por el Banco y el Manual Operativo del Proyecto, de acuerdo con la evaluación de criterios realizada no encontré observaciones sustanciales y no sustanciales durante mi auditoría.
9. Este informe ha sido preparado únicamente para uso del Departamento Nacional de Planeación (DNP) y de la Agencia Nacional de Contratación Pública - Colombia Compra Eficiente (CCE) en calidad de organismos co-ejecutores, para su presentación al Banco Interamericano de Desarrollo (BID) y no deberá ser utilizado para ningún otro propósito, ni por ninguna otra parte.



Edson R. Martínez Salgado
Contador Público Independiente
Tarjeta Profesional 130817-T
Designado por Ernst & Young Audit S.A.S. TR-530

Bogotá, D.C., Colombia
10 de abril de 2019



Banco Interamericano de Desarrollo



El futuro
es de todos

DNP
Departamento
Nacional de Planeación



Colombia Compra Eficiente

DEPARTAMENTO NACIONAL DE PLANEACIÓN - DNP
AGENCIA NACIONAL DE CONTRATACIÓN PÚBLICA COLOMBIA COMPRA EFICIENTE - CCE
PROYECTO DE EFICIENCIA AL SERVICIO DEL CIUDADANO
CREDITO BID No. 3154/OC-CO
ESTADO DE EFECTIVO RECIBIDO Y DESEMBOLSOS EFECTUADOS
(Expresado en dólares estadounidenses)

	Periodo Terminado en 31 de diciembre de 2018		Periodo Terminado en 31 de diciembre de 2017	
	NOTA	BID	BID	TOTAL
EFFECTIVO RECIBIDO				
Acumulado al 31 de Diciembre del año anterior	US\$	11.606.808,36	US\$	8.260.810,00
Durante el periodo				
*Desembolsos	Nota 5	US\$ 3.559.984,35	US\$	3.345.998,36
Desembolso No. 9 - DNP		-		566.958,27
Desembolso No. 10 - CCE		-		1.038.109,58
Desembolso No. 12 - CCE		-		720.865,90
Desembolso No. 16 - CCE		-		1.020.064,61
Desembolso No. 13-DNP		-		-
Desembolso No. 16-DNP		1.648.249,44		-
Desembolso No. 17 - CCE		410.573,19		-
Desembolso No. 18- CCE		611.846,65		-
		889.315,07		-
* Intereses Recibidos		-		-
* Otros (1)		-		-
Total Efectivo Recibido		US\$ 15.166.792,71	US\$ 11.606.808,36	US\$ 11.606.808,36
DESEMBOLSOS EFECTUADOS				
Acumulado al 31 de Diciembre del periodo anterior	Nota 10	US\$ 10.016.057,04	US\$	7.092.336,14
Durante el Año				
* Reintegros		-		-
* Pagos por Bienes y Servicios				
1. Desarrollo de Centros Integrados de Servicios en Operación - CIS	US\$	4.488.360,81	US\$	2.923.720,90
2. Mejoramiento de la Gestión Interna y Simplificación de Trámites		2.490.258,60		451.242,04
3. Fortalecimiento de los procesos de compras y contrataciones		7.615,33		-
4. Administración y Supervisión		1.747.409,93		2.163.274,03
4.1 Equipos de Gestión - DNP		243.076,95		309.204,83
4.1 Equipos de Gestión - CCE		119.399,46		245.571,64
4.2 Evaluaciones		63.687,35		38.997,55
4.3 Auditorías Externas		33.995,73		-
Imprevistos		25.994,41		24.635,64
* Otros		-		-
Conflicto Administrativo con FONADE - Casación de Proyectos *	Nota 5	US\$ 214.966,97	US\$	374,81
		214.966,97		374,81
Total Efectivo Desembolsado	Nota 9	US\$ 14.719.384,82	US\$ 10.016.431,85	US\$ 10.016.431,85
EFFECTIVO DISPONIBLE AL FINAL DEL PERIODO	Nota 3	US\$ 447.407,89	US\$ 1.590.376,51	US\$ 1.590.376,51
* Cuenta Bancaria Davivienda No. 472900136061		237.588,98		1.588,31

Fecha: 10/abr/2019

JOSEFINA ACEVEDO RIOS
Secretaría General (E)

ROSALBINA TREJOS WONGCAYO
Especialista Financiera

MARTHA YANILS SERRA CORTES
Contadora Designada



DEPARTAMENTO NACIONAL DE PLANEACION - DNP
AGENCIA NACIONAL DE CONTRATACION PUBLICA COLOMBIA COMPRA EFICIENTE - CCE
PROYECTO DE EFICIENCIA AL SERVICIO DEL CIUDADANO
CREDITO No. 3154/OC-CO-1
ESTADO DE INVERSIONES ACUMULADAS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(Expresado en dólares estadounidenses)

No	Concepto	Presupuesto		Acumulado al Cierre de 31 de diciembre de 2017		Movimientos durante el Ejercicio Actual 2018		Acumulado al 31 de Diciembre de 2018	
		Presupuesto BID	Presupuesto Proyecto	BID	TOTAL	BID	TOTAL	BID	TOTAL
1.	Desarrollo de Centros Integrados de Servicios en Operación - CIS	US\$ 8.663.000,00	US\$ 8.663.000,00	US\$ 2.391.728,68	US\$ 2.391.728,68	US\$ 2.490.258,60	US\$ 2.490.258,60	US\$ 4.881.987,28	US\$ 4.881.987,28
2.	Mejoramiento de la Gestión Interna y Simplificación de Trámites	642.000,00	642.000,00	479.207,86	479.207,86	7.615,33	7.615,33	486.823,19	486.823,19
3.	Fortalecimiento de los procesos de compras y contrataciones	9.000.000,00	9.000.000,00	6.097.417,77	6.097.417,77	1.747.409,93	1.747.409,93	7.844.827,70	7.844.827,70
4.	Administración y Supervisión	1.840.000,00	1.840.000,00	1.047.702,73	1.047.702,73	243.076,95	243.076,95	1.290.779,68	1.290.779,68
4.1	Equipos de Gestión - DNP	900.000,00	900.000,00	645.959,11	645.959,11	119.399,46	119.399,46	765.358,57	765.358,57
4.2	Equipos de Gestión - CCE	325.000,00	325.000,00	182.563,42	182.563,42	63.687,35	63.687,35	246.250,77	246.250,77
4.3	Evaluaciones	305.000,00	305.000,00	164.259,45	164.259,45	33.995,73	33.995,73	198.255,18	198.255,18
4.3	Auditorías Externas	110.000,00	110.000,00	54.920,75	54.920,75	25.994,41	25.994,41	80.915,16	80.915,16
	Imprevistos	55.000,00	55.000,00	-	-	-	-	-	-
	Total	US\$ 20.000.000,00	US\$ 20.000.000,00	US\$ 10.016.057,04	US\$ 10.016.057,04	US\$ 4.488.360,81	US\$ 4.488.360,81	US\$ 14.504.417,85	US\$ 14.504.417,85

Fecha: 10/abr/2019

JOSEFINA ACEVEDO RIOS
 Secretaria General (E)

ROSALINDA TREJOS MORCAYO
 Especialista Financiera

MARTHA YANILA SERNA CORTÉS
 Contadora Designada



**El futuro
es de todos**

DNP
Departamento
Nacional de Planeación

Proyecto de Eficiencia al Servicio del Ciudadano

Contrato de Préstamo BID No. 3154/OC-CO

*Estados financieros
31 de diciembre de 2018*

DEPARTAMENTO NACIONAL DE PLANEACIÓN (DNP)
AGENCIA NACIONAL DE CONTRATACIÓN PÚBLICA – COLOMBIA COMPRA EFICIENTE (CCE)

PROYECTO DE EFICIENCIA AL SERVICIO DEL CIUDADANO

CRÉDITO BID NO. 3154/OC-CO

**NOTAS A LOS ESTADOS DE INVERSIONES ACUMULADAS Y DE EFECTIVO RECIBIDO Y
DESEMBOLSOS EFECTUADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

(Expresado en dólares americanos y en pesos colombianos)

DEPARTAMENTO NACIONAL DE PLANEACIÓN (DNP)

Hacia 1936, se facultó al Estado para racionalizar la producción, distribución y consumo de riquezas, así como para ofrecer al trabajador colombiano la protección adecuada de acuerdo con sus derechos adquiridos. Bajo estos principios, la planeación en Colombia hizo su aparición ligada a cambios estructurales e institucionales que dieron inicio a los Consejos Nacionales de Economía y de Política Económica. En 1958, se creó el Consejo Nacional de Política Económica y Planeación, así como el Departamento Administrativo de Planeación y Servicios Técnicos, entidades que tuvieron funciones de estudio y recomendación de la política económica. En 1968 se modificaron las estructuras del Consejo y las entidades anteriormente mencionadas se transformaron en el Consejo Nacional de Política Económica y Social (CONPES) y en el Departamento Nacional de Planeación (DNP) respectivamente.

Entre las principales funciones del DNP se encuentran:

- Proponer los objetivos y estrategias macroeconómicas y financieras, consistentes con las políticas y planes del Gobierno Nacional, de acuerdo con la proyección de los escenarios de corto, mediano y largo plazo.
- Diseñar el Plan Nacional de Desarrollo para su evaluación por parte del Consejo Nacional de Planeación, el Consejo Nacional de Política Económica y Social (CONPES) y para su posterior presentación al Congreso de la República. Igualmente, debe coordinar su ejecución y realizar el seguimiento y la evaluación de la gestión y resultados del mismo.
- Desarrollar las orientaciones de planeación impartidas por el Presidente de la República y coordinar el trabajo de formulación del Plan Nacional de Desarrollo con los ministerios, departamentos administrativos, entidades territoriales o las regiones administrativas y de planificación y las demás entidades que establezca la Ley Orgánica de Ordenamiento Territorial para que se organicen en desarrollo de los artículos 306 y 307 de la Constitución Política.
- El DNP actúa como Secretaría Técnica del CONPES, con funciones específicas.

COLOMBIA COMPRA EFICIENTE (CCE)

A través del Decreto Ley 4170 de 2011, se creó la Agencia Nacional de Contratación Pública (Colombia Compra Eficiente), como ente rector que tiene como objetivo: desarrollar e impulsar políticas públicas y herramientas, orientadas a la organización y articulación de los partícipes en los procesos de compras y contratación pública, con el fin de lograr una mayor eficiencia, transparencia y optimización de los recursos del Estado.

El Decreto Ley 4170 reconoce la necesidad de: (a) crear políticas unificadas que sirvan de guía a los administradores de compras y que permitan monitorear y evaluar el desempeño del sistema y generar

mayor transparencia en las compras; y (b) tener una entidad rectora que provea un soporte adecuado para ejecutar el Plan de Desarrollo.

El Decreto Ley 4170 otorga las siguientes funciones a Colombia Compra Eficiente, sin perjuicio de otras que correspondan a la naturaleza de la entidad:

- ✓ La formulación de políticas, planes y programas buscando optimizar la oferta y demanda en el mercado.
- ✓ La racionalización normativa para una mayor eficiencia de las operaciones.
- ✓ El desarrollo y difusión de las políticas, normas e instrumentos para facilitar las compras y promover la eficiencia.
- ✓ La coordinación con otras entidades públicas para el cumplimiento de sus objetivos.
- ✓ La elaboración de estudios, diagnósticos y estadísticas para mejorar la efectividad del sistema.
- ✓ La absolución de consultas sobre la aplicación de las normas y expedir circulares sobre la materia.
- ✓ El apoyo al Gobierno en las negociaciones internacionales sobre el tema.
- ✓ El diseño, la organización y la celebración de Acuerdos Marco de Precios.
- ✓ El desarrollo del sistema de compras electrónicas.
- ✓ El apoyo a los oferentes para facilitar y mejorar su participación.
- ✓ La difusión de mejores prácticas y la coordinación de los programas de capacitación con otras entidades.
- ✓ El apoyo a las entidades territoriales en la gestión de compras.

Colombia Compra Eficiente es miembro de la Red Interamericana de Compras Gubernamentales (RICG).

NOTA 1 - DESCRIPCIÓN DEL PROYECTO: EFICIENCIA AL SERVICIO DEL CIUDADANO - CRÉDITO BID No. 3154-OC-CO

El Plan Nacional de Desarrollo 2014-2018 "Todos Por un Nuevo País" considera el Buen Gobierno como una de las estrategias transversales para impulsar el desarrollo de un Estado con la arquitectura institucional y las capacidades técnicas, humanas y de infraestructura física y tecnológica, que le permitan consolidar la paz y contribuir al logro de la equidad social y el mejoramiento de la educación de los colombianos. En este sentido el Gobierno Nacional se comprometió en fortalecer la formulación de Políticas en todos los frentes de la Administración Pública, en los ámbitos Internacional, Nacional y Territorial a partir de una cultura de servicio al ciudadano que opere bajo parámetros de transparencia, eficacia e integridad en los servidores públicos.

Para la materialización de la visión plasmada en el Plan Nacional de Desarrollo se requiere de un Estado que esté en capacidad de implementar con eficiencia, eficacia y oportunidad los diseños de política pública, lo que implica que el servicio al ciudadano sea una respuesta transversal que facilite que la oferta de servicios efectivamente resuelva las necesidades de todos los colombianos sin distinción de raza, credo, condición social o situación económica.

Con el objetivo de anticipar las necesidades del ciudadano, desde el 2011 se han desarrollado ejercicios de recolección a través de la Encuesta Nacional de Servicio al Ciudadano. En 2014 el índice de percepción de los ciudadanos frente al servicio prestado por las entidades públicas descendió a 58,9% respecto al 63,1% registrado en 2013. Esta disminución está acompañada por una percepción negativa respecto de la atención de las Entidades de la Administración Pública.

Con este panorama, en el documento CONPES 3785 "Política Nacional de eficiencia administrativa al servicio del ciudadano se presenta concepto favorable a la Nación para contratar un empréstito externo con la Banca Multilateral hasta por la suma de US\$ 20 millones de dólares, destinado a financiar el

Proyecto de Eficiencia al Servicio del Ciudadano en el cual se plantean seis (6) estrategias enfocadas en la implementación de las acciones de la política:

1. Fortalecimiento de los arreglos institucionales.
2. Mejora de trámites, procesos y procedimientos internos.
3. Servidores Públicos comprometidos con la excelencia en la prestación de los servicios.
4. Cobertura y fortalecimiento de los canales de acceso.
5. Certidumbre y lenguaje.
6. Cumplimiento y experiencia de Servicio.

Con el fin de alcanzar los objetivos del Proyecto de Eficiencia al Servicio del Ciudadano, el Gobierno Colombiano firmó con el Banco Interamericano de Desarrollo (BID) el 15 de mayo de 2015 el Contrato de Préstamo BID No. 3154/OC-CO por la suma de US\$ 20 millones de dólares, operación ejecutada por el Departamento Nacional de Planeación y por la Agencia Nacional de Contratación Pública - Colombia Compra Eficiente (CCE).

El Proyecto de Eficiencia al Servicio del Ciudadano tiene como objetivo general, mejorar la calidad en la gestión y prestación de servicios públicos, a través de la consecución de los siguientes objetivos específicos:

- Mejora en la oportunidad y acceso a los servicios públicos disponibles en los centros de atención presencial.
- Racionalización de procesos transversales, simplificación de trámites relacionados con la prestación de servicios y capacitación a los servidores públicos en competencias de servicio al ciudadano.
- Obtener mayor valor por dinero en las compras y contrataciones públicas.

Para el logro de los objetivos propuestos, se han definido los siguientes componentes:

Componente I. Desarrollo de Centros Integrados de Servicios y mejoramiento de los mecanismos de comunicación de la Administración Pública con el ciudadano

Este componente incluirá el financiamiento de: (i) la puesta en marcha de cuatro centros integrados de servicios (CIS) al ciudadano en entidades territoriales seleccionadas (incluyendo actividades de coordinación entre niveles territoriales de gobierno, elaboración de modelos de operación, gestión y seguimiento, estudios de viabilidad ambiental, licencias urbanísticas y dotación de mobiliario, equipos y señalización; (ii) la formulación de modelos de negocios para atención al ciudadano diferenciados según el tamaño de la población atendida, considerando diferentes alternativas de cofinanciación y co-gestión; (iii) diseño e implementación de pruebas piloto de una metodología de caracterización de la demanda que permita identificar necesidades y especificidades de las poblaciones atendidas; y (iv) diseño e implementación de una estrategia de comunicación que permita simplificar el lenguaje con el que la Administración Pública se comunica con los ciudadanos para que estos dispongan de información completa y clara sobre los servicios y requerimientos para interactuar apropiadamente con las entidades.

Componente II. Mejoramiento de la Gestión Interna y Simplificación de Trámites.

Este componente busca contribuir al mejoramiento de la gestión al interior de las entidades públicas. Con este fin, las actividades financiadas incluirán: (i) la racionalización y la reingeniería de procesos transversales internos a las instituciones (incluyendo el diseño de una metodología de racionalización y la implementación de un piloto de simplificación en entidades priorizadas); (ii) elaboración e implementación de una metodología para la simplificación de trámites de servicios seleccionados; (iii) la difusión e implementación del nuevo Sistema Único de Información de Trámites (suit3) en diferentes entidades territoriales del país; y (iv) el diseño y puesta en marcha de un plan de entrenamiento de

funcionarios públicos en competencias de atención al ciudadano (incluyendo el diseño del modelo de capacitación y el desarrollo de entrenamientos).

Componente III. Fortalecimiento del sistema de compras y contratación pública.

La gestión de las adquisiciones será fortalecida con vista a asegurar una reducción de costos y una más eficiente provisión de servicios. En este sentido, el Proyecto apoyará: (i) la puesta en marcha de nuevos servicios soportados por herramientas de e-procurement (incluyendo la elaboración del diseño conceptual de la solución de tecnología, procesos, estructuras de información, requerimientos para la configuración y requerimientos de infraestructura, los ajustes al modelo operativo y la configuración y estabilización de la herramienta); (ii) la elaboración de estudios de mercado de bienes y servicios de características técnicas uniformes, que respalden la preparación de acuerdos marco; y (iii) diseño y puesta en marcha de estrategias de gestión del conocimiento y desarrollo de estrategia de gestión del cambio.

Costo del Proyecto: El costo total del Proyecto es de US\$20 millones, de acuerdo con la siguiente distribución por categorías de inversión y por fuentes de financiamiento:

Componentes y Gastos	Valor (US\$)
<i>(Expresado en dólares americanos)</i>	
Componente I. Desarrollo de Centros Integrados de Servicios en Operación - DNP	US\$ 8.663.000,00
Componente II. Mejoramiento de la Gestión Interna y Simplificación de Trámites - DNP	2.042.000
Componente III. Fortalecimiento de los procesos de compras y contrataciones - CCE	7.600.000,00
Componente IV. Equipos de Gestión	1.225.000,00
* Equipos de Gestión DNP	900.000,00
* Equipos de Gestión CCE	325.000,00
Componente V. Evaluaciones	305.000,00
Componente VI. Auditorías Externas	110.000,00
Componente VII. Imprevistos	55.000,00
Total	US\$ 20.000.000,00

Plazos para la ejecución

El plazo para la ejecución del Proyecto es de cinco años, contados a partir de la fecha de suscripción del convenio, es decir desde el 15 de mayo de 2014, hasta el 15 de mayo de 2019.

Convenios Interadministrativos

Con el fin de lograr la ejecución de las actividades relacionadas con el Desarrollo de la Estrategia de Centros Integrados de Servicios, previstas en el Componente I, se autorizó al DNP la financiación a través de un organismo Co-Ejecutor para la contratación y desarrollo de obras, bienes y servicios.

El día 7 de julio de 2015, se celebró el Contrato Interadministrativo de Gestión de Proyectos DNP-OR-038 de 2015 con el Fondo Financiero de Proyectos de Desarrollo (FONADE), cuyo objeto es prestar el servicio de gestión de proyectos para la ejecución de las actividades relacionadas con el Desarrollo de la Estrategia de Centros Integrados de Servicios, previstas en el componente 1.

El 29 de diciembre de 2017, se suscribió el Otrosí No. 1 al Contrato Interadministrativo DNP-OR-038-2015 en el cual se estableció que el monto de recursos necesarios para la ejecución del objeto del

contrato se estimaba en \$9.581.546.282,29, es decir se realizó una reducción al valor inicial del convenio por valor de \$5.651.453.718.

El 22 de febrero de 2018, se suscribió el Otrosí No. 2 al Contrato Interadministrativo DNP-OR-038-2015, en el cual se prorrogó el plazo de ejecución del convenio hasta el 31 de diciembre de 2018 y se adicionó la suma de \$4.505.883.000 para la implementación de los CIS de Corozal y Pitalito.

Los Centros Integrados de Servicios (CIS)- son un esquema de integración de trámites y servicios del Estado para proveer una oferta Institucional multinivel articulada (nacional, departamental y municipal) en un único espacio físico, bajo una plataforma tecnológica robusta con el fin de facilitar su acceso a los ciudadanos, disminuyendo costos y cargas innecesarias derivadas de la tramitología y el desplazamiento.

La estrategia de los Centros Integrados de Servicios (CIS)- tiene como fin lograr la integración de servicios del Estado, mediante la provisión de la oferta institucional articulada en un único espacio físico y plataforma tecnológica para facilitar el acceso de los ciudadanos a aquellos trámites y servicios de la Administración Pública tanto del orden nacional como territorial, disminuyendo costos y cargas innecesarias derivadas de la tramitología y el desplazamiento.

El modelo de los CIS integra la oferta pública nacional y territorial en información, trámites y servicios con calidad y oportunidad, en una infraestructura moderna, con altos estándares arquitectónicos y tecnológicos, buscando la accesibilidad universal y confianza en la Administración Municipal y sus servidores.

Los Centros Integrados de Servicio (CIS) cuentan con seis (6) grandes componentes que orientan de manera articulada las actividades, los alcances y compromisos tanto del DNP como del municipio, estos componentes son: (i) Servicio, (ii) Arquitectónico, (iii) Tecnológico, (iv) Jurídico, (v) Sostenibilidad Financiera, y, (vi) Administrativo y Operativo.

Componente de Servicio

El componente de servicio tiene tres subcomponentes:

- a) Modelo de servicio: tiene como único enfoque generar una experiencia agradable e integral a los ciudadanos, fundamentado en cada uno de los aspectos que inciden directamente sobre la percepción del ciudadano cuando interactúa con cada una de las personas que conforman el CIS.
- b) Atributos de servicio son los principios orientadores para la atención al ciudadano en el Centro:
 - ✓ Accesible: Acceso a la oferta institucional del CIS, sin importar condición o limitaciones.
 - ✓ Amable: Trato respetuoso, sensible y equitativo.
 - ✓ Resolutivo: Solución a las peticiones y necesidades de los ciudadanos.
 - ✓ Oportuno: Atención oportuna y cumplimiento de los tiempos establecidos por la Ley.
- c) Los canales de atención son todos los medios dispuestos a través de los cuales los ciudadanos acceden a información, trámites y servicios ofrecidos en el CIS. El Centro Integrado cuenta con los siguientes canales:
 - ✓ Canal Presencial: módulos de atención, área administrativa, aula múltiple, sala de espera, módulos de autogestión y espacios para servicios complementarios.
 - ✓ Canal Virtual: Soporte informativo desde la plataforma del SI Virtual, dispuestos en el punto de autogestión a través de un asesor de MinTIC.
 - ✓ Canal telefónico: Línea de asistencia informativa administrada por MinTIC.

Componente Arquitectónico

Este componente incluye el diseño y desarrollo de espacios arquitectónicos con calidad, eficiencia, tecnología; con el fin de dar respuesta a la demanda y oferta de servicios del municipio y donde se conserve una imagen institucional del CIS. La adecuación proyecta la incorporación de: alas con capacidad de módulos de atención, baterías sanitarias para servidores y ciudadanos, cuarto de motobombas, cuarto eléctrico, cuarto de aseo y basuras, cuarto para casilleros, aula múltiple, sala de autogestión, punto de información, centro de datos, oficinas para servicios especializados, locales disponibles para servicios complementarios, zona administrativa para el Equipo Base CIS, cuarto para la planta eléctrica, tanques de almacenamiento de agua, patios internos con piso duro, jardín y antejardín con grama, andenes, dotación del mobiliario para cada uno de los espacios, sistemas de ventilación, control y seguridad, detección y extinción de incendios.

Componente Tecnológico

El componente tecnológico dimensiona un esquema escalable y que permita la interacción del CIS con cada una de las entidades participantes a través de comunicación digital, segura y efectiva, con una política de seguridad de la información, filtrando el contenido web y limitando los permisos de navegación a través de Firewall. Sistema de gestión de turnos, que permita llevar la traza de los trámites y servicios que brindan las entidades participantes, los tiempos de ocupación de sus asesores y evaluar la experiencia de servicio de los ciudadanos. Así como internet dedicado, con un canal principal y uno de backup que asegure la continuidad en la prestación del servicio en el Centro.

Componente Jurídico

En los Centros Integrados de Servicios, este componente está conformado por:

- ✓ La capacidad administrativa para la implementación y funcionamiento de la estrategia
- ✓ La gestión y/o gobernanza para la operación de los Centros, de acuerdo con el Modelo de Gestión Pública Eficiente contemplado en el CONPES 3785 de 2013.
- ✓ La consolidación de alianzas para garantizar la oferta institucional y para lograr la sostenibilidad financiera del CIS.

El Proyecto asesora estratégica y operativamente a la Alcaldía del municipio para el desarrollo de esta gestión.

Componente de Sostenibilidad Financiera

El componente de sostenibilidad financiera contempla:

- ✓ El método utilizado para calcular los costos e ingresos de operación y mantenimiento del CIS.
- ✓ Las responsabilidades y el mecanismo de distribución o asignación de estos costos en las entidades participantes del CIS.
- ✓ La capacidad financiera del municipio.

El modelo de sostenibilidad financiera diseñado por el Proyecto, incluye la planeación de los gastos de funcionamiento del CIS (personal, generales, de tecnología, insumos, pólizas y de mantenimiento), así como los ingresos por el uso de los espacios físicos y los de arrendamiento, calculados sobre el valor del metro cuadrado de arrendamiento promedio del municipio, sobre los metros utilizados por cada una de las entidades participantes; adicionalmente se asigna a prorrata, los costos asociados al funcionamiento de las entidades participantes, tomando el indicador del número metros cuadrados ocupados por cada entidad, sobre el valor total de los gastos mensuales generados por el Centro. Finalmente, este modelo permite identificar el nivel de ocupación de un CIS para estar en punto de equilibrio, logrando así la auto sostenibilidad con el fin de cubrir los gastos generados por su operación,

siempre y cuando se garantice la implementación del Modelo de servicio para fidelizar a las entidades participantes y la afluencia de los ciudadanos, sin generar una mayor inversión del municipio.

Componente Administrativo y Operativo

Para garantizar el adecuado funcionamiento del CIS y cumplir con la misión de acercar el Estado al ciudadano, cada una de las personas que conforman el equipo de trabajo base del Centro (Coordinador, orientadora y soporte técnico) de acuerdo a sus responsabilidades y roles asignados, debe aplicar una serie de pautas y rutinas en los componentes administrativos que corresponde a la aplicación de acciones para planificar, organizar, controlar y hacer seguimiento de los recursos físicos, financieros y humanos, que garanticen la sostenibilidad económica y jurídica del Centro Integrado de Servicios CIS y Operativo: se refiere a las rutinas y actividades diarias dirigidas a garantizar el adecuado funcionamiento del CIS de cara a los ciudadanos, incluyendo el componente técnico y la gestión de servicio.

El Fondo Financiero de Proyectos de Desarrollo (FONADE), fue creado en 1968 como un establecimiento Público mediante la expedición del Decreto Ley 3068, en el gobierno del presidente Carlos Lleras Restrepo. En 1992 se convierte en una Empresa Industrial y Comercial del Estado de carácter financiero y se le asigna la función de ser Agencia de Proyectos de Desarrollo. Mediante el Decreto 288 de 2004; el Fondo Financiero de Proyectos de Desarrollo (FONADE) se convierte en una empresa Industrial y Comercial del Estado de carácter financiero, dotada de personería jurídica, patrimonio propio, autonomía administrativa vinculada al Departamento Nacional de Planeación y vigilado por la Superintendencia Bancaria.

El 29 de diciembre de 2017, se suscribió el Otrosí No. 1 al Contrato Interadministrativo DNP-OR-038-2015 en el cual se estableció que el monto de recursos necesarios para la ejecución del objeto del contrato se estimaba en \$9.581.546.282,29, es decir se realizó una reducción al valor inicial del convenio por valor de \$5.651.453.718.

No obstante lo anterior, previa No objeción emitida por el Banco Interamericano de Desarrollo, el 22 de febrero de 2018, se suscribió el Otrosí No. 2 al Contrato Interadministrativo DNP-OR-038-2015, en el cual se prorrogó el plazo de ejecución del convenio hasta el 31 de diciembre de 2018 y se adicionó la suma de \$4.505.883.000 para la implementación de los CIS de Corozal y Pitalito.

La misión de FONADE es ser una organización comprometida con el desarrollo del país a través de alianzas con entidades públicas o privadas orientadas a estructurar y ejecutar con calidad y oportunidad proyectos estratégicos dirigidos a transformar vidas en beneficio de las Entidades Territoriales y de las Regiones.

Tiene como visión, ser motor del desarrollo socioeconómico del país y sus regiones, al ser reconocido como el estructurador y ejecutor de proyectos estratégicos más efectivo de la Nación.

Como objeto principal, se enfoca en ser agente en cualquiera de las etapas del ciclo de proyectos de desarrollo, mediante la preparación, financiación y administración de estudios, y la preparación, financiación, administración y ejecución de proyectos de desarrollo en cualquiera de sus etapas.

NOTA 2 – PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Base de Contabilidad Efectivo

DNP

Los estados financieros del Proyecto de Eficiencia al Servicio del Ciudadano, el Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados y el Estado de Inversiones Acumuladas, han sido preparados por el método de efectivo. Por este método los ingresos se reconocen cuando se reciben y los gastos cuando se pagan efectivamente.

El Proyecto tiene contabilidad independiente, los Estados Financieros han sido elaborados teniendo en cuenta las guías de informes financieras y auditoría externa de las operaciones financiadas por el BID, los registros contables se elaboran en el sistema SIIF II en la Subunidad Ejecutora 047 denominada DNP eficiencia al servicio del ciudadano y se lleva un control a nivel detallado en cuentas de orden en el sistema Seven mediante el código de consolidación 110102.

La contabilidad del sector público en Colombia, se fundamenta en el Artículo 354 de la Constitución Política de 1991, creando la Contaduría General de la Nación-CGN, como una Unidad Administrativa Especial, adscrita al Ministerio de Hacienda y Crédito Público, y se establecen las funciones generales y específicas para esta entidad, señalándole la facultad para expedir normas contables a ser aplicadas por todas las entidades que conforman el sector público colombiano, mediante la Ley 298 de 1996.

Con base en el desarrollo de la Ley 1314 de 2009, expedida por el Gobierno Nacional, por la cual se regulan los principios y normas de contabilidad e información financiera y de aseguramiento de información aceptados en Colombia, en junio de 2013, la Contaduría General de la Nación publicó el documento ***“Estrategia de convergencia de la regulación contable pública hacia Normas Internacionales de Información Financiera y Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público”*** y el 08 de Octubre de 2015, expidió la Resolución 533 de 2015, mediante la cual se incorpora como parte del Régimen de Contabilidad Pública, el Marco conceptual para la preparación y presentación de información financiera y las Normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los Hechos Económicos aplicable a las entidades de gobierno.

No obstante lo anterior, el 6 de diciembre de 2016 la Contaduría General de la Nación expidió la Resolución No. 693, por la cual se modificó el cronograma de aplicación del Marco Normativo para entidades de Gobierno, prorrogando por un año tanto los períodos de preparación como de aplicación del nuevo marco normativo así: Período de preparación obligatoria hasta el 31 de diciembre de 2017 y primer período de aplicación entre el 1º de enero de 2018 y el 31 de diciembre de 2018, por lo cual, el Departamento Nacional de Planeación, programó y ejecutó las acciones para la implementación del nuevo marco normativo teniendo en cuenta este nuevo plazo.

El objetivo del sistema contable es establecer procedimientos administrativos y contables requeridos para el manejo y registro de las operaciones generadas en desarrollo del Proyecto, lo cual permite el registro oportuno y adecuado de los hechos económicos inherentes al Proyecto y la verificación posterior de las transacciones financieras.

El período contable comprende el tiempo transcurrido entre el 1º de enero y el 31 de diciembre de la respectiva vigencia.

La contabilidad del Proyecto es concordante con los hechos financieros y económicos, generando información confiable, útil, pertinente, comprensible y oportuna.

La contabilidad del Proyecto es concordante con los hechos financieros y económicos, generando información con las características cualitativas de la Información Financiera: verificable, oportuna, comprensible y comparable.

Fuentes de Financiamiento

- Recursos de Crédito – BID

CCE

Los estados financieros del proyecto de Eficiencia al Servicio del Ciudadano, el Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados y el Estado de Inversiones Acumuladas, han sido preparados por el método de efectivo. Por este método los ingresos se reconocen cuando se reciben y los gastos cuando se pagan.

Ingresos.

El reconocimiento de los ingresos en los estados financieros, se hace por los importes recibidos en cada una de las solicitudes de desembolsos. La medición de los importes correspondientes a los ingresos se registran contablemente a la TRM del día en que se encuentra efectiva la consignación en la cuenta especial del Banco de la República (51498731) designada para tal fin, la cual debe coincidir con lo relacionado en el reporte "Movimiento de cuentas de Tesorería" del SIIF así como también con el saldo final mensual que se refleja en el reporte de "Pagos Recursos Destinación Específica" generado del SIIF.

De acuerdo a la Política de Gestión Financiera del BID, éste desembolsa los recursos del crédito de acuerdo a las necesidades reales de liquidez del Proyecto, es decir lo que surja de los compromisos y obligaciones tanto presentes como futuras. Dichas solicitudes de recursos se efectúan de conformidad con el presupuesto anual, el plan operativo anual e incluido el plan de adquisiciones.

Para el año 2018, de acuerdo a los compromisos y obligaciones adquiridas y futuras con los proveedores de bienes y servicios se realizaron dos desembolsos discriminados así:

No. Desembolso	Fecha Consignación	Valor Desembolso US\$	Tasa de Cambio	Valor Ingreso COP
18	25-abr.-18	US\$ 611.846,65	\$ 2.785,22	\$ 1.704.127.526,51
20	29-ago.-18	889.315,07	2.966,00	2.637.708.497,62
TOTAL INGRESOS		US\$ 1.501.161,72		\$ 4.341.836.024,13

El saldo mensual final en pesos, contablemente se ajusta por efecto de la diferencia en cambio a favor o en contra; este ajuste es el resultado de la diferencia al aplicar la tasa representativa del mercado al saldo en dólares de la cuenta designada el último día del mes y compararlo con el saldo contable.

Gastos

El reconocimiento de los gastos en los estados financieros se hace, por los importes efectivamente pagados a los proveedores de bienes y servicios, de acuerdo a las condiciones establecidas en cada uno de los contratos suscritos.

La medición de los importes correspondientes a los gastos se registran contablemente en la moneda local en pesos colombianos y se convierten a dólares americanos a la TRM del día en que se realiza efectivamente el pago, según se ve reflejado en el reporte de "Pagos Recursos Destinación Específica" del SIIF-II, el cual esta a cargo del Tesoro Nacional del Ministerio de Hacienda y Crédito Público.

Los gastos efectivamente realizados correspondientes al desarrollo del componente 3 y del equipo de gestión, durante el año 2018 son:

Concepto	Cop	US\$
Componente 3	\$ 5.145.741.921,81	US\$ 1.747.409,93
Equipo Gestión	188.366.639,00	63.687,35
TOTALES	\$ 5.334.108.560,81	US\$ 1.811.097,28

El registro contable de los ingresos y gastos en la moneda funcional en Colombia, se lleva en el software de la nación SIIF- II, a través del manejo detallado en cuentas de orden. Registros que permiten realizar

el control y seguimiento a los recursos desembolsados por el BID y ejecutados por CCE, en desarrollo de los componentes 3 y 4, del Proyecto de Eficiencia al Servicio del Ciudadano.

La ejecución de los recursos del crédito, reconocidos y medidos en los estados financieros corresponden al período contable colombiano, comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de cada vigencia.

Unidad Monetaria

DNP

Los Reportes Financieros y demás información financiera del Proyecto fueron preparados en pesos y para la conversión a dólares estadounidenses, moneda en la que el Banco Interamericano de Desarrollo -BID- desembolsa los recursos del Proyecto, se utilizó la tasa de cambio de monetización según los siguientes criterios:

Los criterios de valuación son Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados

- El Efectivo recibido del BID se origina en dólares estadounidenses y es administrado en la cuenta No.51498723 del Banco de la República.
- Los pagos realizados con esta fuente de recursos se realizan en pesos colombianos, efectuando el cálculo de conversión a la tasa de cambio representativa del mercado vigente de la fecha efectiva de pago.

Para calcular la equivalencia de dólares estadounidenses a pesos colombianos en el Proyecto, se utilizó la tasa representativa de mercado (TRM) vigente en el día de la transacción, de acuerdo con los parámetros establecidos por el Banco Interamericano de Desarrollo (BID).

Para el manejo de los recursos del Contrato Interadministrativo de Gestión de Proyectos No DNP-OR-038 de 2015 (Convenio 215042), el Fondo Financiero de Proyectos de Desarrollo (FONADE), se prepara la información, teniendo en cuenta la tasa de monetización de los desembolsos realizados.

Inversión Acumulada

El Estado de Inversiones Acumuladas, refleja el monto de los pagos efectivamente realizados a terceros de acuerdo con las categorías establecidas en el Contrato de Préstamo, sin embargo, las transferencias de recursos en administración a FONADE solo se reconocen en el Estado de Inversión Acumulada cuando la entidad reporta al DNP los pagos efectivamente realizados en virtud del desarrollo del componente.

CCE

La unidad monetaria de los recursos del Proyecto, reflejados en los estados financieros "Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados" y "Estado de Inversiones Acumuladas", es en Dólares Americanos, de acuerdo a lo estipulado en el artículo 4.09, literal a), numeral (ii) de las condiciones generales del Contrato de Préstamo.

El tipo de cambio utilizado en la ejecución de las actividades del Proyecto, será a la TRM vigente reportada por el Banco de la República, en la fecha efectiva del pago del gasto en la moneda local (monetización); y para el registro contable del saldo de los valores por desembolsar y del saldo de los ingresos en dólares, se aplica la TRM del último día de cada mes; y para el ingreso por los desembolsos solicitados es la TMR del día de la consignación de los recursos en la cuenta del Banco de la República.

Si bien las monetizaciones de los recursos consignados en la cuenta del Banco de la República se realizan a una TRM específica del día de la consignación, esta no aplica como monetización para los pagos efectivos por cuanto cada uno de estos se monetiza a la TRM del día efectivo de pago.

Al 31 de diciembre de 2018, Colombia Compra Eficiente aplica las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NICSP), como entidad pública del orden nacional, está totalmente comprometida con la aplicación de los principios, normas técnicas y procedimientos y la implementación de las políticas específicas para el reconocimiento de las transacciones, hechos y operaciones realizadas en el cumplimiento de su misión, de tal forma que la información financiera que genere cumpla con las cualidades requeridas por la Contaduría General de la Nación.

NOTA 3 – EFECTIVO DISPONIBLE

DNP

El Proyecto cuenta con un disponible al 31 de diciembre de 2018 en la cuenta bancaria distribuido así:

Saldo cuenta bancaria a diciembre 31	2018	2017
Cuenta dólares No. 51498723	US\$ 111.030,02	US\$ 944.063,09
Total saldo banco	US\$ 111.030,02	US\$ 944.063,09

La Cuenta Bancaria No. 51498723 del Banco de la República, es exclusiva para el manejo de los recursos del Proyecto en el DNP.

Para el caso de los recursos del Contrato Interadministrativo de Gestión de Proyectos No DNP-OR-038 de 2015 (Convenio 215042), el Fondo Financiero de Proyectos de Desarrollo (FONADE), realizó la apertura de la cuenta de ahorros No. 472900136061 en el Banco Davivienda.

A 31 de diciembre de 2018, la cuenta del banco Davivienda presenta un saldo de \$771.418.149,78, equivalentes a US\$237.588,98; teniendo en cuenta la TRM de \$3.246,86 correspondiente al día 21 de diciembre de 2018, fecha de monetización de estos recursos.

Los recursos existentes en la cuenta corresponden al saldo por ejecutar del desembolso realizado a FONADE el pasado 21 de diciembre de 2018, por tratarse de una cuenta de ahorros esta genera rendimientos financieros los cuales se reintegran mensualmente de acuerdo con los lineamientos establecidos.

De acuerdo con lo anterior, con corte a 31 de diciembre de 2018, el detalle del saldo de la cuenta de ahorros No. 472900136061 en el Banco Davivienda se presenta a continuación:

SALDO CUENTA BANCARIA FONADE CON CORTE A DICIEMBRE 31 DE 2018

<i>(Expresado en pesos colombianos)</i>	
Recursos en Administración	\$ 697.967.653,00
Rendimientos Financieros por pagar	1.411.749,78
Retenciones por pagar	72.038.747,00
TOTAL	\$ 771.418.149,78

TRM Desembolso	3.246,86
Saldo en US\$	US\$ 237.588,98

CCE

El efectivo disponible de los recursos económicos en dólares que se tienen en la cuenta especial del Banco de la República corresponde a la proporción no ejecutada del desembolso No.20 recibido el 29 de agosto de 2018, con el cual se atendió y se atenderá los compromisos y obligaciones adquiridos a través de contratos suscritos con los proveedores de bienes y servicios.

El saldo en dólares americanos, al 31 de diciembre, según extracto bancario es:

	2018	2017
Saldo en cuenta bancaria	US\$ 336.377,87	US\$ 646.313,43

NOTA 4 - ANTICIPOS PENDIENTES DE JUSTIFICAR

DNP

Los anticipos pendientes de justificar ante el BID con corte a diciembre 31 ascienden a US\$586.646,19 los cuales están conformados de la siguiente manera:

- 1) Saldo en la cuenta bancaria de Banco República No. 51498723 US\$ 111.030,02 y Davivienda No.472900136061 US\$ 237.588,98 para un total en cuentas bancarias de US\$ 348.619,00
- 2) Quedan pendientes por justificar ante el BID US\$ 260.649,20 que corresponden a los pagos realizados entre los días 3 y 28 de diciembre de 2018.

Anticipos Pendientes por Justificar			
<i>(Expresado en dólares americanos)</i>			
Saldo Cuenta Banco de la República - DNP	US\$	111.030,02	
Saldo Cuenta Banco Davivienda - FONADE		237.588,98	
Pagos Realizados pendientes por justificar al BID		260.649,20	
Total	US\$	609.268,20	

Se evidencia un mayor valor en los anticipos pendientes de justificar por US\$22.622,01 los cuales corresponden a rendimientos financieros y retenciones sobre pagos ya realizados por FONADE.

Conciliación Anticipos por Justificar			
<i>(Expresado en dólares americanos)</i>			
Anticipos pendientes por justificar al BID	US\$	609.268,20	
Avances o Anticipos según reporte BID		586.646,19	
Diferencia	US\$	22.622,01	

Diferencia Conciliación Anticipos por Justificar			
TRM DE MONETIZACION \$3.246,86			
Rendimientos Financieros	US\$	434,80	\$ 1.411.749,78
Retenciones por pagar		22.187,21	72.038.747,00
TOTAL	US\$	22.622,01	\$ 73.450.496,78

CCE

Los anticipos pendientes de justificar ante el BID corresponden a la diferencia entre el valor de los desembolsos efectuados por el Banco menos el valor de la justificación presentado al BID.

El valor de la inversión pendiente de justificar al 31 de diciembre de 2018 es de US\$929.375,49, que corresponde a: Saldo Disponible en la Cuenta en la Moneda de la Operación al: 31 de diciembre de 2018, Banco de la República N° Cuenta: 51498731 - DTN - BID 3154/OC-CO-2 Proyecto de Eficiencia al Servicio del Ciudadano CCE por valor de US\$336.377,87 y los pagos pendientes por justificar por valor es US\$592.997,87

NOTA 5 - ANTICIPOS Y JUSTIFICACION

DNP

A continuación, se presenta la conciliación de la cuenta designada para el Proyecto de Eficiencia al Servicio del Ciudadano, tomando como base la información presentada en el extracto del Banco de la República, la conciliación bancaria y en el LMS1 correspondiente al mes de diciembre de 2018.

Categorías de Inversión		Valor en US\$
<i>(Expresado en dólares americanos)</i>		
1 Saldo en cuenta Bancaria (s)	US\$	111.030,02
Cuenta especial Banco de la República dolares 51498723		111.030,02
2 Fondos utilizados pendientes de justificar al BID		475.616,17
Pagos realizados pendientes de justificar al BID		260.649,20
Recursos cuenta bancaria Davivienda 472900136061(*)		214.966,97
3 Recursos sin justificar al BID		586.646,19
4 Cuenta designada según registros del BID (LMS1)		586.646,19
5 Diferencia (4-3)		-

(*) Saldo de los recursos entregados en administración a FONADE sin ejecución

La composición del saldo por solicitudes de gasto con corte al 31 de diciembre de 2018 se presenta a continuación:

Concepto	Detalle	Total
<i>(Expresado en dólares americanos)</i>		
Saldo de anticipos al inicio del período		1.065.492,05
Más: Anticipos recibidos en la vigencia 2018		2.058.822,63
Solicitud No. 13	1.648.249,44	
Solicitud No. 16	410.573,19	
Menos: Anticipos legalizados durante la vigencia 2018		2.537.668,49
Solicitud No. 11	419.261,38	
Solicitud No. 12	458.146,05	
Solicitud No. 14	1.401.195,53	
Solicitud No. 15	259.065,53	
Saldo de anticipos al cierre del período		586.646,19

En el siguiente cuadro se presentan los documentos y fechas de justificaciones y desembolsos 2018

Justificaciones y Desembolsos 2018					
Número de Desembolso	Tipo de Transacción	Fecha de la Operación	Valor Desembolso	Valor Justificado	Documento Soporte
<i>(Expresado en dólares americanos)</i>					
Desembolso No. 11	ANJ	Mayo 28 de 2018	0,00	419.261,38	20186800297591
Desembolso No. 12	ANJ	Junio 19 de 2018	0,00	458.146,05	20186800356981
Desembolso No. 13	ANT	Junio 21 de 2018	1.648.249,44	0,00	20186800362861
Desembolso No. 14	ANJ	Noviembre 23 de 2018	0,00	1.401.195,53	20188020700241
Desembolso No. 15	ANJ	Diciembre 11 de 2018	0,00	259.065,53	20188020706621
Desembolso No. 16	ANT	Diciembre 14 de 2018	410.573,19	0,00	20188020706621
Total			2.058.822,63	2.537.668,49	

CCE

El Proyecto inició operaciones durante el año 2015, a la fecha se han tramitado nueve desembolsos por valor de US\$8.427.456,34, recursos consignados en la cuenta especial del Banco de la República según extracto; y según reporte LMS 10 del BID. Del total de recursos se ha justificado ante el BID el valor de US\$7.498.080,85.

Al 31 de diciembre de 2018 el valor del saldo de los anticipos y de la justificación es el siguiente:

Concepto	Detalle	Total
Saldo de anticipos al inicio del programa		-
<i>(Expresado en dólares americanos)</i>		
Menos: Anticipos legalizados		US\$ 7.498.080,85
Solicitud No. 2 - 2015	633.542,64	
Solicitud No. 4 - 2016	1.906.929,30	
Solicitud No. 6 - 2016	945.962,08	
Solicitud No. 8 - 2016	347.051,56	
Solicitud No. 9 - 2017	280.253,07	
Solicitud No. 11 -2017	873.075,42	
Solicitud No. 13 -2017	296.768,55	

Concepto	Detalle	Total
Saldo de anticipos al inicio del programa		-
Solicitud No. 14 -2017	371.164,98	
Solicitud No. 15 -2017	115.366,72	
Solicitud No. 17 -2018	971.162,30	
Solicitud No. 19 -2018	756.804,23	
Más: Anticipos recibidos		US\$ 8.427.456,34
Solicitud No. 1 - 2015	781.831,00	
Solicitud No. 3 - 2015	2.010.159,72	
Solicitud No. 5 - 2016	840.184,08	
Solicitud No. 7 - 2016	515.079,73	
Solicitud No. 10 - 2017	1.038.109,58	
Solicitud No. 12 - 2017	720.865,90	
Solicitud No. 16 - 2017	1.020.064,61	
Solicitud No. 18 - 2018	611.846,65	
Solicitud No. 20 - 2018	889.315,07	
Saldo de anticipo al cierre del período		US\$ 929.375,49
Diferencia (Recursos sin justificar - Saldo anticipo cierre período)		-

El valor de los anticipos, así como del saldo por justificar se encuentran conciliados según extracto Banco de la República, Reporte LMS 1 del BID; y, verificados según el reporte generado del SIIF "Movimiento Cuentas de Tesorería", documentos que forman parte de la conciliación de la cuenta especial, así:

Concepto	Valor US\$	
(Expresado en dólares americanos)		
Saldo cuenta especial Banco de la República No. 51498731	US\$	336,377.87
(+) Fondos utilizados pendientes de justificar al BID (*)		592,997.62
Recursos sin justificar al BID	US\$	929,375.49
Cuenta designada según registros del BID (LMS1)		929,375.49
Diferencia	US\$	-

(*) Corresponden a los pagos efectivos realizados a proveedores de bienes y servicios del 14 de agosto al 24 de diciembre de 2018. Valor que se incluirá en la justificación prevista para marzo de 2019.

NOTA 6 - FONDOS DE CONTRAPARTIDA NACIONAL

En el Contrato de Préstamo BID No. 3154/OC-CO, no quedó establecido el compromiso de aporte de Recursos de Contrapartida Nacional. de ahí que en la presentación de los estados financieros del Proyecto BID 3154/OC-CO, "Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados y Estado de Inversiones Acumuladas" no incluye en su estructura y presentación lo concerniente a la contrapartida nacional.

NOTA 7- AJUSTES DE PERÍODOS ANTERIORES

En el Proyecto de Eficiencia al Servicio del Ciudadano con corte a 31 de diciembre de 2018, no se presenta ningún concepto para afectar ajustes de períodos anteriores para ninguna de las dos entidades.

NOTA 8 - ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS

DNP

Durante la vigencia 2018, se llevaron a cabo las siguientes actividades relacionadas con la adquisición de bienes y servicios:

Estado General de Ejecución

A continuación, se reseñan los principales hitos de cada componente del Proyecto de Eficiencia de Servicio al Ciudadano (PESC), a 31 de diciembre de 2018:

- ***Componente 1: Desarrollo de los Centros Integrados de Servicio (CIS) y comunicación con el ciudadano:*** Para el período reportado de este informe el Proyecto avanzó en la recepción y puesta en operación de las obras y bienes de los CIS de Pitalito y Corozal.
- ***Componente 2: Mejoramiento de la gestión interna y simplificación de trámites:*** Durante el período de este informe se suscribió el contrato DNP-OR 055-2018 con la firma Everis Spain SL Sucursal en Colombia, para la optimización de tres procesos transversales en siete entidades administrativas seleccionadas por el DNP.
- ***Evaluaciones:*** Respecto a la evaluación intermedia realizada al Crédito durante la vigencia 2018, se resaltan las siguientes conclusiones. En el marco del componente 1 del Crédito, se logró poner en marcha los CIS de Chaparral, Tumaco y Pitalito. La implementación de estos Centros ha coincidido con cambios positivos en la percepción ciudadana frente al Estado: En 2015, el 23% de los ciudadanos de Chaparral percibía una baja utilidad de los trámites presenciales, y en 2018 dicho porcentaje bajó a 20%. Por su parte, los tiempos de desplazamiento disminuyeron entre el 2015 y el 2018 de 24,5 a 9 minutos en Chaparral y de 25,8 a 15 minutos en Tumaco. La implementación de la estrategia CIS presentó demoras en temas de infraestructura y operación que surgieron a lo largo del Proyecto y que no pudieron ser previstas por el equipo del DNP. A pesar de esto, en los tres casos se lograron superar los cuellos de botella para cumplir con la implementación de los Centros.

1.1.1 Componente 1: Desarrollo de los Centros Integrados de Servicio (CIS) y comunicación con el ciudadano:

Este componente incorpora las acciones encaminadas a implementar los Centros Integrados de Servicios (CIS); consolidar la Estrategia de Lenguaje Claro y efectuar la caracterización de los ciudadanos en entidades de la Administración Pública.

A continuación, se presentan los avances logrados durante la vigencia 2018:

1.1.1.1 Centros Integrados de Servicios (CIS):

El 17 de julio de 2015 se dio inicio al Contrato de Gestión de Proyecto DNP-OR-038 con **FONADE** cuyo objeto contractual consiste en ***“Prestar el servicio de gestión de proyectos al DNP para la ejecución de las actividades relacionadas con el desarrollo de la estrategia de Centros Integrados de Servicio, previstas en el Componente 1 de la operación de Crédito 3154/OC-CO, suscrito entre la República de Colombia y el Banco Interamericano de Desarrollo (BID) el 15 de Mayo de 2014, de conformidad con lo establecido en el Contrato de Préstamo y en el Manual Operativo del Proyecto”***, con una asignación total de \$15.865.112.931,29 (Remuneración gestión de proyectos a FONADE de \$1.777.683.649 y recursos para la ejecución de contratos por \$14.087.429.282,29) y plazo de ejecución hasta el 31 de diciembre de 2018. A la fecha del presente informe, se ha girado la totalidad de recursos para la gestión de Proyectos, y se han cumplido con los objetivos planteados en la contratación derivada en el marco de la Estrategia de Centros Integrados de Servicios (CIS).

Con corte a 31 de diciembre de 2018, se han presentado los siguientes avances en cada uno de los CIS:

a) CIS de Chaparral



El CIS de Chaparral se encuentra operando desde diciembre de 2016, cuenta con 28 módulos, 3 oficinas y 4 locales comerciales en un área de 1.400 metros cuadrados. Con corte a 31 de diciembre de 2018, 28.170 ciudadanos accedieron a la oferta de trámites y servicios del CIS, logrando así 71.221 atenciones.

El CIS, a la fecha, cuenta con la participación de 15 entidades: 13 del orden nacional, 1 del orden departamental y 1 del orden municipal, las cuales prestan 60 trámites y servicios. En la Tabla 4 se presenta el consolidado de oferta la disponible.

Tabla 4. Balance Oferta CIS de Chaparral, diciembre de 2018

Tipo	Entidad	Convenio / Contrato	Aporte ¹	Beneficiarios	Trámites	Observaciones
Pública - Nacional	Unidad para la Atención y Reparación Integral a las Víctimas - UARIV		Monetario	7450	5	La Alcaldía de Chaparral cubre la participación de esta Entidad. Por su parte, la Unidad se encarga de disponer del recurso humano y la oferta de trámites y servicios en el CIS.

¹ Es la definición de los recursos que las Entidades Públicas participantes disponen mensualmente para el pago por la ocupación del módulo o espacio a que haya lugar, el cual puede incluir, puesto de trabajo con superficie principal con retorno, cajonera baja, ropero, papelería, silla operativa, silla interlocutora, computador, impresora, sistema asignador de turno y disponibilidad de sillas en sala de espera por puesto de trabajo. Así como por concepto de seguridad, servicio de aseo, baño para servidores, servicios públicos (agua, energía), aula múltiple, cafetería, sala de espera, internet, soporte técnico, cualificación de servidores, estrategia de comunicaciones, la administración del centro y en general los gastos adicionales que surjan en desarrollo del proyecto.

Tipo	Entidad	Convenio / Contrato	Aporte ¹	Beneficiarios	Trámites	Observaciones
Pública - Nacional	Instituto Colombiano de Crédito Educativo y Estudios Técnicos en el Exterior - ICETEX	✓	Monetario	802	4	
Pública - Nacional	Superintendencia Nacional de Salud	✓	Monetario	587	1	
Pública - Nacional	Instituto Colombiano Agropecuario - ICA	✓	Monetario	2288	14	
Pública - Nacional	Agencia Nacional de Tierras - ANT	✓	Monetario	622	7	
Pública - Nacional	Colpensiones	✓	Monetario	1174	7	
Pública - Nacional	Ministerio del Trabajo	✓	Monetario	496	3	
Pública - Nacional	Agencia de Desarrollo Rural - ADR	✓	Monetario	9	5	
Pública - Nacional	Servicio Nacional de Aprendizaje - SENA	✓	Monetario	274	4	
Pública - Nacional	Ejército Nacional	✓	En especie	No disponible		
Pública - Municipal	SISBEN		Monetario	2451	4	Este módulo corresponde a la Alcaldía, en este sentido no se requiere formalización mediante convenio o contrato
Pública - Municipal	Enlace Municipal de Atención a Víctimas		Monetario	799	5	Este módulo corresponde a la Alcaldía, en este sentido no se requiere formalización mediante convenio o contrato
Privada-Departamental	Caja de Compensación Familiar Comfenalco.	✓	Monetario	1512	1	
Pública - Nacional	Ministerio de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones		En especie	No disponible		La participación de MINTIC en el CIS se realiza a través de la integración de la plataforma de NO+FILAS telefónica y virtual para el acceso a la información general

Tipo	Entidad	Convenio / Contrato	Aporte ¹	Beneficiarios	Trámites	Observaciones
Pública - Nacional	Instituto Nacional para Sordos		En especie	No aplica	No aplica	de trámites y servicios de las entidades de la Administración Pública y la realización de trámites en línea. Por ser un objetivo misional del INSOR la entrega de herramientas y asesoría de accesibilidad, no se suscribe convenio para esta acción.
Pública - Nacional	Instituto Nacional para Ciegos		En especie	No aplica	No aplica	Por ser un objetivo misional del INCI la entrega de herramientas y asesoría de accesibilidad, no se suscribe convenio para esta acción
Total	15			18.181	60	

Fuente: Reporte de seguimiento a la oferta CIS de Chaparral y Sistema de Gestión de Turnos con corte al 19 de diciembre de 2018.

En el período del informe, se fortaleció la oferta de trámites y servicios del Centro con la vinculación de la Agencia de Desarrollo Rural – ADR y el Servicio Nacional de Aprendizaje – SENA, durante los meses de septiembre y octubre de 2018, respectivamente.

Por su parte, el salón múltiple es un espacio en el CIS diseñado para fomentar la articulación de las entidades nacionales y territoriales, a partir del desarrollo de actividades institucionales que promueven la participación ciudadana y, facilitan el acceso tanto a la información como a servicios del Estado. De igual forma, se desarrollan acciones de capacitación dirigidas a servidores, líderes y comunidad en temáticas de interés general

Como se aprecia en el siguiente registro fotográfico, en el CIS se han generado espacios para la integración con la comunidad y la participación ciudadana, lo cual representa un resultado positivo de la intervención.

Gráfico 1. Registro fotográfico CIS - Chaparral.



Por otro lado, los ingresos del CIS en la vigencia 2018 fue de \$127.590.736, mientras que los gastos ascendieron a \$38.258.644, (ver tabla 6). La información financiera de esta vigencia evidencia un saldo positivo y un aprovisionamiento para apoyar la gestión de la operación en 2019.

Tabla 5. Ingresos CIS Chaparral 2018

Entidad	Ingresos
<i>(Expresado en pesos colombianos)</i>	
Instituto Colombiano de Crédito Educativo y Estudios Técnico en el Exterior - ICETEX	\$ 17.076.000
Caja de Compensación Familiar -Comfenalco	17.093.300
Supersalud	17.076.000
Agencia Nacional de Tierras - ANT	17.076.000
Instituto Colombiano Agropecuario -ICA	17.076.000
Colpensiones	17.249.000
Ministerio de Trabajo	24.944.436
Total	\$ 127.590.736

Fuente: Reporte de seguimiento financiero CIS de Chaparral con corte a 30 de diciembre de 2018

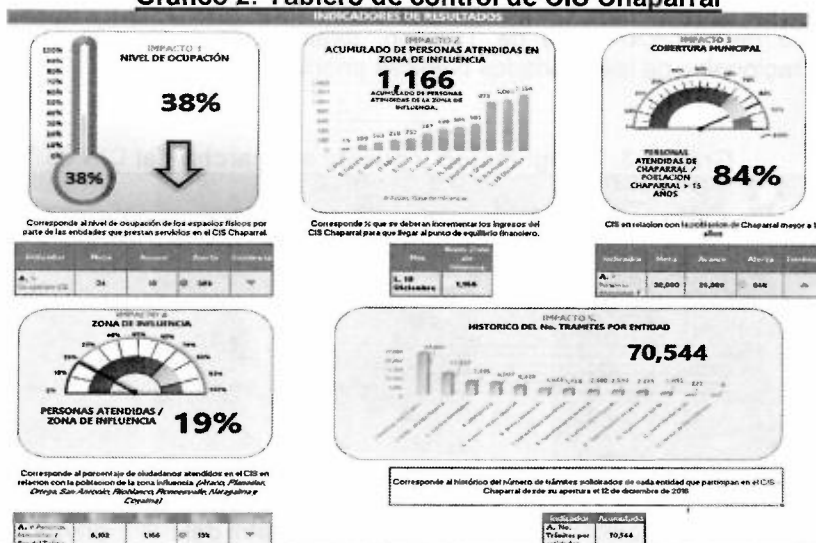
Tabla 6. Egresos CIS Chaparral

Concepto	Total
<i>(Expresado en pesos colombianos)</i>	
Servicio de acueducto	\$ 475.300
Servicio de energía	7.109.036
Personal de aseo y cafetería	5.795.475
Coordinador	9.960.000
Personal soporte técnico	6.040.000
Personal orientador	7.000.000
Papelería	1.457.950
Saldo póliza todo riesgo	420.883
Total	\$ 38.258.644

Fuente: Reporte de seguimiento financiero CIS de Chaparral con corte a 30 de diciembre de 2018

Finalmente, con el fin de optimizar el modelo de seguimiento a la estrategia, el Proyecto diseñó un tablero de control a la operación, el cual permite medir indicadores de cobertura, tiempos, eficiencia y calidad del servicio prestado, a partir de la información del sistema de gestión de turnos. Esta herramienta se diseñó durante el primer semestre de 2018 y consolidó la información de gestión de servicio de Chaparral desde el 12 de diciembre de 2016 al 19 de diciembre de 2018, presentando los siguientes resultados:

Gráfico 2: Tablero de control de CIS Chaparral



Fuente: PNSC, Tablero de Control Consolidado, corte: 19 de diciembre de 2018.

Dificultades: Si bien se han logrado avances en la formalización de la participación de las entidades priorizadas, el balance para el CIS de Chaparral evidencia que es necesario incrementar el número de entidades que participan en la estrategia.

b) CIS de Tumaco



El CIS de Tumaco esta ubicado en el barrio La Ciudadela, cuenta con 18 módulos y 4 locales comerciales en un área de 731 metros cuadrados. Tras la inauguración el 6 de julio y puesta en marcha el 9 de julio, 2.127 ciudadanos accedieron a la oferta de trámites y servicios del CIS, logrando así 2.396 atenciones para las comunidades de los 10 municipios de su zona de influencia (corte a 19

de diciembre de 2018).

Con la participación del Expresidente de la República Dr. Juan Manuel Santos, el Alcalde de Tumaco Dr. Julio César Rivera, el Dr. Luis Fernando Mejía, Director del Departamento Nacional de Planeación y Luz Patricia Cano, Directora del Proyecto, se llevó a cabo el 6 de julio de 2018, la inauguración del Centro Integrado de Servicio (CIS) de Tumaco, también se contó con la participación de los representantes regionales de las entidades públicas priorizadas.

Gráfico 3. Inauguración y puesta en marcha del CIS de Tumaco

Inauguración CIS, recorrido técnico por el Centro.	Asesoría a los ciudadanos para uso efectivo del atril del sistema de gestión de Turnos	Participación de la empresa privada, para integrar la oferta complementaria del CIS

Fuente: PNSC - 2018.

El CIS cuenta con la participación de 8 entidades: 6 del orden nacional, 1 empresa privada y 1 del orden municipal, las cuales prestan 28 trámites y servicios. En la Tabla 7 se presenta el consolidado de la oferta disponible.

Tabla 7. Balance Oferta CIS de Tumaco, diciembre de 2018

Tipo	Entidad	Convenio / Contrato	Aporte ²	Beneficiarios	Trámites	Observaciones
Pública - Nacional	Superintendencia Nacional de Salud	✓	Monetario	69	1	
Pública - Nacional	Agencia de Desarrollo Rural - ADR	✓	Monetario	79	2	
Pública - Nacional	Instituto Geográfico Agustín Codazzi - IGAC	✓	Monetario	60	6	
Privada - Nacional	REVAL	✓	Monetario	585	5	
Pública - Municipal	SISBEN		Monetario	306	5	Este módulo corresponde a la Alcaldía, en este sentido no se requiere formalización mediante convenio o contrato.
Pública - Municipal	Secretaría de Hacienda		Monetario	124	4	Este módulo corresponde a la Alcaldía, en este sentido no se requiere formalización mediante convenio o contrato.
Pública - Municipal	Centro de Orientación para el Empleo y el Emprendimiento - COEE		Monetario	1002	5	Este módulo corresponde a la Alcaldía, en este sentido no se requiere formalización mediante convenio o contrato.
Pública - Nacional	Ministerio de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones		En especie	No disponible		La participación de MINTIC en el CIS se realiza a través de la integración de la plataforma de NO+FILAS telefónica y virtual para el acceso a la información general de trámites y servicios de las entidades de la Administración Pública

² Es la definición de los recursos que las Entidades Públicas participantes disponen mensualmente para el pago por la ocupación del módulo o espacio a que haya lugar, el cual puede incluir, puesto de trabajo con superficie principal con retorno, cajonera baja, ropero, papelería, silla operativa, silla interlocutora, computador, impresora, sistema asignador de turno y disponibilidad de sillas en sala de espera por puesto de trabajo. Así como por concepto de seguridad, servicio de aseo, baño para servidores, servicios públicos (agua, energía), aula múltiple, cafetería, sala de espera, internet, soporte técnico, cualificación de servidores, estrategia de comunicaciones, la administración del centro y en general los gastos adicionales que surjan en desarrollo del proyecto.

Tipo	Entidad	Convenio / Contrato	Aporte ²	Beneficiarios	Trámites	Observaciones
Pública - Nacional	Instituto Nacional para Sordos		En especie	No aplica	No aplica	y la realización de trámites en línea. Por ser un objetivo misional del INSOR la entrega de herramientas y asesoría de accesibilidad, no se suscribe convenio para esta acción.
Pública - Nacional	Instituto Nacional para Ciegos		En especie	No aplica	No aplica	Por ser un objetivo misional del INCI la entrega de herramientas y asesoría de accesibilidad, no se suscribe convenio para esta acción.
Total	8			2.086	28	

Fuente: Reporte de seguimiento a la oferta CIS de Tumaco y Sistema de Gestión de Turnos con corte al 19 de diciembre de 2018.

Por su parte, el aula múltiple es un espacio en el CIS diseñado para fomentar la participación ciudadana y el acceso a la información y servicios del Estado, con la articulación de las entidades nacionales y territoriales, a partir del desarrollo de actividades institucionales, se desarrollan acciones de capacitación para la comunidad. El CIS de Tumaco ha permitido reunir ciudadanos de la zona de influencia para acceder a información y oferta de trámites y servicios de las entidades participantes en el Centro.

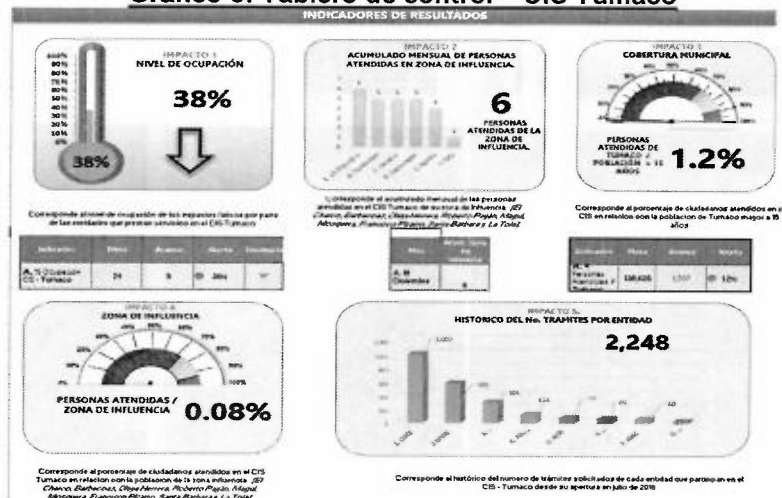
Gráfico 4. Registro Fotográfico Actividades en el CIS de Tumaco



Fuente: Proyecto de Eficiencia al Servicio del Ciudadano - 2018.

El PNSC consolidó la información que arroja el sistema de gestión de turnos del CIS de Tumaco, a partir del inicio de operación el 9 de julio y hasta el 19 de diciembre de 2018, presentando los siguientes resultados:

INDICADORES DE RESULTADOS



Dificultades: Si bien se ha logrado la participación de algunas entidades priorizadas, el balance de ocupación del CIS de Tumaco evidencia que es necesario incrementar el número de entidades que participan en la estrategia.

c) CIS Corozal



Durante el periodo del informe, se obtuvo el resultado de la fase 1 de estudios y diseños, y se avanzó en un 98,56% en las actividades previstas para la adecuación del predio (en el gráfico 6, se presenta

el registro fotográfico), quedando pendiente para desarrollar durante el primer trimestre del 2019: i) La emisión del certificado RETIE, para la energización del proyecto por parte de Electricaribe, ii) la entrega del Modelo CIS del DNP a la Alcaldía de Corozal, y iii) La inauguración y puesta en marcha del Centro.

Gráfico 6. Registro fotográfico adecuación CIS Corozal



Fuente: Proyecto de Eficiencia al Servicio del Ciudadano - 2018.

En simultánea al proceso de obra, el PNSC avanzó en el diseño del modelo financiero del CIS y aprobación por parte del ente territorial, así mismo se suscribió el acto administrativo por el cual la Alcaldía de Corozal asigna las funciones de la estrategia del CIS a las Secretarías de Hacienda y a la Administrativa, de Gobierno e Inclusión Social del Municipio.

Para la integración de la oferta de trámites y servicios del CIS, la Alcaldía remitió la invitación para la participación a las entidades priorizadas y más demandadas por la ciudadanía, a continuación, se lista el estado de confirmación con corte a diciembre de 2018:

Tabla 8. Entidades Invitadas al CIS Corozal

Tipo	Entidades	Confirmación de participación
Pública - Nacional	Agencia de Desarrollo Rural - ADR	Sin respuesta
Pública - Nacional	Agencia Nacional de Tierras - ANT	Sin respuesta
Pública - Nacional	Unidad de Planificación de Tierras Rurales, Adecuación de Tierras y Usos Agropecuarios - UPR	No
Pública - Nacional	Unidad Administrativa Especial para la Atención y Reparación Integral de Víctimas	Sí
Pública - Nacional	Instituto Colombiano Agropecuario – ICA	Sin respuesta
Pública – Nacional	Instituto Colombiano de Fomento para la Educación Superior - ICETEX	Sin respuesta

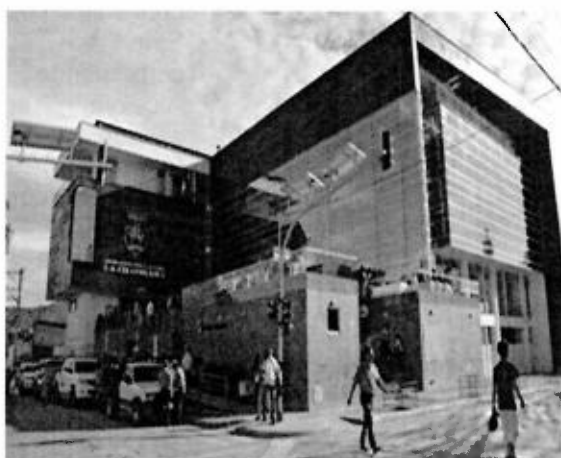
Tipo	Entidades	Confirmación de participación
Pública – Nacional	Administradora Colombiana de Pensiones - Colpensiones	Sí
Pública – Nacional	Fondo Nacional del Ahorro - FNA	Sin respuesta
Pública – Nacional	Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios	Sin respuesta
Pública – Nacional	Superintendencia Nacional de Salud	No
Pública – Nacional	Instituto Geográfico Agustín Codazzi - IGAC	Sin respuesta
Pública – Nacional	Jurisdicción Especial para la Paz - JEP	Sí
Mixta	Cámara de Comercio de Sincelejo	No
Privada	REVAL	Sin respuesta

Fuente: Proyecto de Eficiencia al Servicio del Ciudadano – 2018.

Así mismo, con el apoyo del alcalde y el gabinete de secretarios, se priorizó la oferta municipal a trasladar al CIS, definiendo los siguientes trámites y servicios: i) impuestos municipales, ii) Servicio de Atención a la Comunidad – SAC y iii) enlace municipal de víctimas, ocupando 4 módulos de atención del Centro. Adicionalmente y tras varias mesas de trabajo, la Gobernación de Sucre aceptó participar en el modelo, realizando un aporte económico y trasladando la oferta de trámites y servicios de: i) impuestos departamentales, ii) tránsito y transporte y iii) Fondo Mixto de Cultura, para una ocupación de 3 módulos de atención. Es necesario durante el primer semestre de 2019, finiquitar esta gestión de articulación, con la firma de un convenio entre la Alcaldía de Corozal y la Gobernación de Sucre.

Dificultades: la implementación de la estrategia del CIS depende de la energización del proyecto para dar continuidad a las demás actividades para la puesta en marcha del Centro, por lo que realizará reuniones de seguimiento con la entidad gestora (FONADE), con el fin de establecer posibles retrasos y tomar a tiempo las medidas correctivas que permitan superarlos.

d) CIS Pitalito



El CIS de Pitalito está ubicado en el primer piso del Centro Administrativo Municipal – La Chapolera, cuenta con 20 módulos y 2 ventanillas de atención con 4 puestos de trabajo cada una, un área total de 350 M2, así mismo dispone de un auditorio. Tras la entrega del modelo por parte del DNP a la Alcaldía de Pitalito el 10 de diciembre y la inauguración y puesta en marcha el 11 de diciembre de 2018, se han logrado 281 atenciones, para las comunidades de los 8 municipios de su zona de influencia (corte a 19 de diciembre de 2018).

Igualmente, durante el segundo semestre de 2018, se logró la ejecución al 100% de la adecuación del predio, finalizando las fases 1 de estudios y diseños y 2 de obra, con un cierre contractual del 29 de octubre de 2018.

Con la participación del Alcalde de Pitalito, Dr. Miguel Antonio Rico, el Dr. Diego Dorado, Director (E) del Departamento Nacional de Planeación y Luz Patricia Cano, directora del proyecto, se llevó a cabo el 11 de diciembre de 2018, la inauguración y puesta en marcha del Centro Integrado de Servicio (CIS) de Pitalito.

Gráfico 7. Inauguración y puesta en marcha del CIS de Pitalito



Fuente: Proyecto de Eficiencia al Servicio del Ciudadano – 2018.

El CIS cuenta con la participación de 4 entidades: 3 del orden nacional y 1 del orden municipal, las cuales prestan 18 trámites y servicios. En la Tabla 9 se presenta el consolidado de la oferta disponible.

Tabla 9. Balance Oferta CIS de Pitalito, diciembre de 2018

Tipo	Entidad	Convenio / Contrato	Aporte ³	Beneficiarios	Trámites	Observaciones
Pública - Municipal	Jóvenes en acción		Monetario	35	4	Este módulo corresponde a la Alcaldía, en este sentido no se requiere formalización mediante convenio o contrato.
Pública - Municipal	Más familias en acción		Monetario	142	6	Este módulo corresponde a la Alcaldía, en este sentido no se requiere formalización mediante convenio o contrato.
Pública - Municipal	Secretaría de Hacienda		Monetario	36	5	Este módulo corresponde a la Alcaldía, en este sentido no se requiere

³ Es la definición de los recursos que las Entidades Públicas participantes disponen mensualmente para el pago por la ocupación del módulo o espacio a que haya lugar, el cual puede incluir, puesto de trabajo con superficie principal con retorno, cajonera baja, ropero, papelería, silla operativa, silla interlocutora, computador, impresora, sistema asignador de turno y disponibilidad de sillas en sala de espera por puesto de trabajo. Así como por concepto de seguridad, servicio de aseo, baño para servidores, servicios públicos (agua, energía), aula múltiple, cafetería, sala de espera, internet, soporte técnico, cualificación de servidores, estrategia de comunicaciones, la administración del centro y en general los gastos adicionales que surjan en desarrollo del proyecto.

Tipo	Entidad	Convenio / Contrato	Aporte ³	Beneficiarios	Trámites	Observaciones
Pública - Municipal	Colombia Mayor		Monetario	68	3	formalización mediante convenio o contrato. Este módulo corresponde a la Alcaldía, en este sentido no se requiere formalización mediante convenio o contrato.
Pública - Nacional	Ministerio de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones		En especie	No disponible		La participación de MINTIC en el CIS se realiza a través de la integración de la plataforma de NO+FILAS telefónica y virtual para el acceso a la información general de trámites y servicios de las entidades de la Administración Pública y la realización de trámites en línea.
Pública - Nacional	Instituto Nacional para Sordos		En especie	No aplica	No aplica	Por ser un objetivo misional del INSOR la entrega de herramientas y asesoría de accesibilidad, no se suscribe convenio para esta acción.
Pública - Nacional	Instituto Nacional para Ciegos		En especie	No aplica	No aplica	Por ser un objetivo misional del INCI la entrega de herramientas y asesoría de accesibilidad, no se suscribe convenio para esta acción.
Total	4			281	18	

Fuente: Reporte de seguimiento a la oferta CIS de Pitalito y Sistema de Gestión de Turnos con corte al 19 de diciembre de 2018

En el período del informe, se gestionó el fortalecimiento de la oferta de trámites y servicios del CIS y la sostenibilidad financiera de mismo, a través de diversas mesas de trabajo con la Gobernación del Huila, con el objetivo de lograr la articulación de la oferta departamental de alta demanda ciudadana, y contar con un aporte financiero que apalanque el funcionamiento del Centro. Durante el primer semestre de 2019, se debe consolidar esta gestión, con la firma de un convenio interadministrativo entre la Alcaldía de Pitalito y la Gobernación del Huila.

Dificultades: a diciembre de 2018 se cuenta con la participación de algunas entidades, sin embargo, es necesario incrementar el número de entidades que se integren en la estrategia.

1.1.2 Componente 2. Mejoramiento de la Gestión Interna y Simplificación de Trámites

El objetivo de este componente es fortalecer las capacidades institucionales, técnicas y operativas de las entidades, y promover el acceso de los ciudadanos a una oferta de trámites y servicios con principios de eficiencia, transparencia, calidad y oportunidad. Durante el segundo semestre de 2018, se suscribió el contrato DNP-OR 055-2018 con la firma Everis Spain SL Sucursal en Colombia, el cual tiene por objeto "Realizar una propuesta de optimización de los procesos y procedimientos internos en entidades seleccionadas por el Proyecto de Eficiencia al Servicio del Ciudadano, que incorpore las estrategias y elementos necesarios para su implementación".

Bajo esta contratación se seleccionaron tres procedimientos transversales a la Administración Pública, para ser optimizados y estandarizados, respondiendo a la necesidad de lineamientos para: (i) Promoción de la participación ciudadana y los mecanismos de rendición de cuentas; (ii) Atención presencial a ciudadanos en lugares diferentes al punto de atención presencial en entidades con esta modalidad de servicio; y, (iii) Registro de activos de información en el portal de datos abiertos – Gobierno Digital Colombia. En este orden, durante el mes de diciembre se recibió el cronograma de actividades y el documento de análisis de caracterización de los procesos.

CCE

Dada la necesidad de fortalecer la gestión del Proyecto al interior de Colombia Compra Eficiente, se continuó con las contrataciones de consultores especializados en las áreas contable - financiera, de adquisiciones y de seguimiento para el mejoramiento de la arquitectura empresarial, con el propósito de alcanzar una adecuada operación del Proyecto y asegurar la sostenibilidad de los resultados del mismo.

Durante el año 2018 se celebraron contrataciones tendientes a cumplir con los objetivos del Proyecto, los cuales se enmarcan en la segunda estrategia transversal del Plan Nacional de Desarrollo 2014-2018 "Todos por un Nuevo País", vale decir, contar con una gestión pública efectiva y orientada al servicio al ciudadano, o lo que es igual, la capacidad del Estado de proveer los bienes y servicios que requiere la ciudadanía con criterios de oportunidad, pertinencia y calidad, optimizando sus recursos y propendiendo por el máximo beneficio de la población.

En ese sentido se celebraron contrataciones para fortalecer la estructuración de los documentos de procesos de contratación, evaluación, celebración, puesta en marcha, así como la administración de los instrumentos de agregación de demanda, dentro de los que se encuentran los Acuerdos Marco de Precios.

Igualmente se contrataron consultorías dirigidas a robustecer el sistema de compra y contratación pública, mediante el diseño y la administración de sistemas de información. De esta forma, en Colombia Compra Eficiente en ejecución del Proyecto de Eficiencia al Servicio al Ciudadano (PESC) se han contratado consultorías para apoyar el diseño e implementación de la solución de *e-Procurement*, a través de la cual se pueden sistematizar procesos de contratación, obtener información para la toma de decisiones, facilitar la interacción entre los participantes del sistema, así como generar escenarios de visibilidad de la gestión del sistema y permitir la interoperabilidad con otros sistemas de información, entre otros.

SEGUIMIENTO

El componente 3 a cargo de la Agencia Nacional de Contratación Pública – Colombia Compra Eficiente, apoya: (i) la puesta en marcha de nuevos servicios soportados por herramientas de *e-Procurement* (incluyendo la elaboración del diseño conceptual de la solución de tecnología, procesos, estructuras de información, requerimientos para la configuración y requerimientos de infraestructura, los ajustes al modelo operativo y la configuración y estabilización de la herramienta); (ii) la elaboración de estudios de mercado de bienes y servicios de características técnicas uniformes, que respalden la preparación de acuerdos marco; y, (iii) el diseño y puesta en marcha de las estrategias de gestión del conocimiento y gestión del cambio.

En relación al Producto 3.1: Nuevos módulos del sistema de información de e-Procurement implementados y en operación.

El SECOP II entró en etapa de producción en marzo de 2015 y cerró su primer año de funcionamiento con 100 Entidades Estatales registradas. A 31 de diciembre de 2018, el SECOP II tiene un total de 4.180 Entidades Estatales registradas.

La Tabla 4 muestra el uso del SECOP II en términos del número de procesos de abastecimiento hechos en línea y el valor de en 2018. Entre las modalidades referenciadas la contratación directa representa el mayor valor de los Procesos y contratos registrados en SECOP II.

Tabla 4. Número y valor de contratos (1 de enero a 31 diciembre de 2018)

Modalidad de selección	Número de contratos	Valor Contratado (COP)
<i>(Expresado en pesos colombianos)</i>		
Contratación Directa	94.953	\$ 11.664.932.158.934
Concurso de méritos	830	1.007.711.245.396
Enajenación de Bienes	5	36.964.364
Licitación Pública	1.103	11.613.269.287.849
Licitación Pública de Obra	142	1.669.213.448.681
Mínima Cuantía	17.895	472.953.842.280
Selección Abreviada de Menor Cuantía	3.128	2.330.728.558.224
Selección Abreviada de Subasta Inversa	2.460	1.622.879.066.583
Régimen Especial	19.225	3.325.028.188.359
TOTAL	139.741	\$ 33.706.752.760.670

Vigencia	Número de subastas inversas	Valor de las subastas inversas
<i>(Expresado en pesos colombianos)</i>		
Enero a Diciembre - 2017	346	\$ 346.557.513.613
Enero a Diciembre - 2018	2480	1.638.506.826.619
Total Vigencias		\$1.985.064.340.232

Colombia Compra Eficiente, en su estrategia de despliegue del SECOP II, ha deshabilitado desde agosto de 2017 la publicación de nuevos procesos en el SECOP I para la mayoría de las entidades del orden nacional.

Para la mayoría de entidades del distrito se realizó el mismo procedimiento el 31 de enero de 2018.

Una de las tareas principales de Colombia Compra Eficiente en 2018, y en general en el período que comprende la Estrategia 2017-2020, es continuar con el despliegue del SECOP II.

El registro de información en SECOP ha aumentado de manera sostenida entre 2011 y 2018. Las Entidades Estatales pasaron de publicar en 202.677 contratos en 2011 a publicar 1.319.928 contratos en el 2018.

El crecimiento es más notorio en el nivel territorial, en donde la publicidad en cuanto al número de contratos aumentó en 748%.

Uno de los pilares de la estrategia del proyecto, fue realizar un despliegue de la plataforma bajo un contexto de posibilidad y confianza que les permitiera a los usuarios sentirse tranquilos y motivados para hacer una transición efectiva hacia la compra pública en línea. Para lograr esto el equipo trabajó en el fortalecimiento del frente funcional del proyecto, priorizando la reconciliación entre los aspectos técnicos y jurídicos del uso de la herramienta.

Durante el año 2018 el frente jurídico del SECOP II desarrolló conceptos de alcance general y dirigidos a todos los partícipes del Sistema de Compra Pública, que fueron publicados en el minisitio, estos son:

Concepto Decreto 092 en el SECOP I
 Concepto Firma y contrato electrónico
 Concepto Información
 Concepto Ley 1882 de 2018
 Concepto Mínima cuantía
 Concepto Mipymes
 Concepto Multas
 Concepto Plan Anual de Adquisiciones
 Concepto Pliegos electrónicos
 Concepto Proveedores (presentación de ofertas)
 Concepto Publicidad en SECOP II
 Concepto Publicidad convenios multi parte
 Concepto Publicidad organismos internacionales
 Concepto Seguridad SECOP II
 Régimen especial
 Días hábiles

Una de las principales actividades que realizó el frente funcional durante este año fue la actualización de la guía de indisponibilidad. A pesar de que el SECOP II es confiable y seguro, todas las plataformas electrónicas pueden tener fallas que afectan su uso y disponibilidad. Con el fin de brindar herramientas sólidas y de fácil uso a los usuarios frente a cómo actuar en momentos de crisis el frente realizó dicha actualización. Este documento estuvo a disposición de los usuarios desde el 5 de noviembre y es de uso obligatorio desde el 19 de noviembre de 2018.

Algunas de las diferencias entre el anterior y el nuevo protocolo son: i) la opción de modificar el cronograma del proceso de contratación; ii) la posibilidad de que la entidad active automáticamente el protocolo con el certificado de indisponibilidad cuando se presenten fallas generales, sin necesidad de llamar a la Mesa de Servicio; y iii) contemplar la actuación frente a fallas específicas y su gestión a través del formulario del canal de soporte (no requiere uso de la línea telefónica), entre otras.

Las fases que contempla el nuevo protocolo de indisponibilidad son: presentación de ofertas, manifestación de interés, observaciones o subsanaciones, aprobación de garantías, publicación de respuestas a las observaciones, publicación de pliegos definitivos o borrador, elaboración o aplicación de adendas, firma de contratos, entre otras.

Tabla 6. Tipo de Entidad y consolidado de valor de contrato en el SECOP 2011 (a 31 de diciembre)

Tipo de Entidad	No. contratos	Valor de los contratos
<i>(Expresado en pesos colombianos)</i>		
NACIONAL	71.747	\$ 55.214.981.757.712
TERRITORIAL	130.930	17.610.687.107.518
Total 2011	202.677	\$ 72.825.668.865.230

Fuente: Colombia Compra Eficiente.

Tabla 7. Tipo de Entidad y consolidado de valor de contrato en el SECOP 2018 (a 31 de diciembre)

Tipo de Entidad	No. contratos	Valor de los contratos
<i>(Expresado en pesos colombianos)</i>		
NACIONAL	209.389	\$ 45.096.196.375.085
TERRITORIAL	1.110.539	\$ 81.844.355.302.948
Total 2018	1.319.928	\$126.940.551.678.033

Fuente: Colombia Compra Eficiente.

Entre los compromisos de Colombia Compra Eficiente con la Alianza para la Contratación Abierta está la disposición de las bases de datos que conforman el SECOP en formato de datos abiertos. El uso de datos abiertos promueve un mayor análisis del Sistema de Compra Pública por parte de todos los actores, generar conocimiento y mejorar los controles que hay sobre la información. La iniciativa de datos abiertos del Sistema de Compra Pública tuvo dos frentes en 2016: (i) publicación del conjunto de datos en el formato de MinTic⁴; y (ii) publicación del conjunto de datos en el formato de la Alianza para las Contratación Abierta⁵. Además de poner a disposición la información del SECOP en datos abiertos⁶, Colombia Compra Eficiente ofreció capacitaciones a los actores del Sistema de Compra Pública para usar estos, particularmente buscando que los medios de comunicación y la academia usen esta información.

Colombia Compra Eficiente puso a disposición de los actores del Sistema de Compra Pública una herramienta de visualización de los datos abiertos disponible en el siguiente link: <https://www.colombiacompra.gov.co/transparencia/gestion-documental/datos-abiertos>

En relación al producto 3.2: Acuerdos Marco de Precios.

Desde la creación de la Tienda Virtual del Estado Colombiano, en octubre de 2013 y hasta el 31 de diciembre de 2018, las Entidades Estatales de todos los niveles de la administración pública, han obtenido ahorros importantes en dinero y en tiempo en la adquisición de bienes y servicios, como lo muestra la Tabla 8. A 31 de diciembre de 2018, Colombia Compra Eficiente registra un ahorro mayor a un billón de pesos.

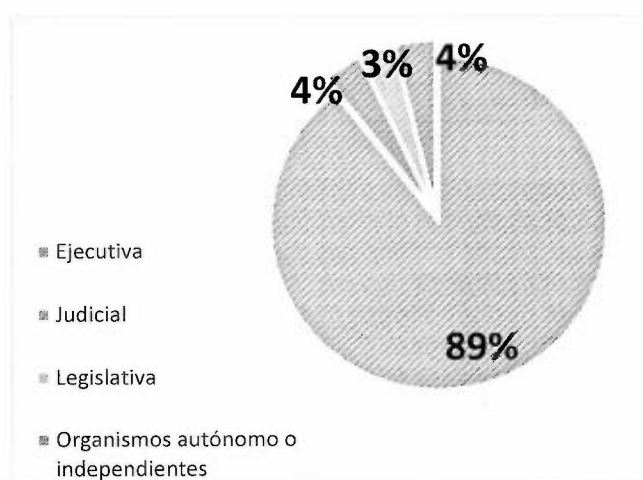
Tabla 8 Resultados Tienda Virtual del Estado Colombiano al 31 de diciembre 2018

Año	# Ordenes	Valor Ordenes
<i>(Expresado en pesos colombianos)</i>		
2013	9	\$ 1.389.300.174
2014	1.129	485.770.958.795
2015	4.819	1.269.925.803.007
2016	7.150	1.503.459.194.197
2017	10.799	2.432.999.563.749
2018	10356	2.971.635.332.646
Total	34.262	\$ 8.665.180.152.568

Fuente: Colombia Compra Eficiente (corte 12 de enero de 2018)

En el año 2014 entraron en operación 10 instrumentos de agregación de demanda; en 2015 entraron en operación 14; en 2016 entraron en operación 11 y a 31 de diciembre de 2017 entraron en operación 10 instrumentos de agregación de demanda nuevos y la actualización (segunda generación) entraron 6 instrumentos de agregación de demanda.

**Gráfico 1 Órdenes de compra en la Tienda Virtual del Estado Colombiano por Rama
2013-2018 (a 31 de diciembre)**



Rama	Valor
<i>(Expresado en pesos colombianos)</i>	
Ejecutiva	\$ 7.734.070.496.297
Judicial	313.922.116.790
Legislativa	278.325.964.518
Organismos autónomos o independientes	333.732.013.823
Total	\$ 8.660.050.591.428

Fuente: Colombia Compra Eficiente.

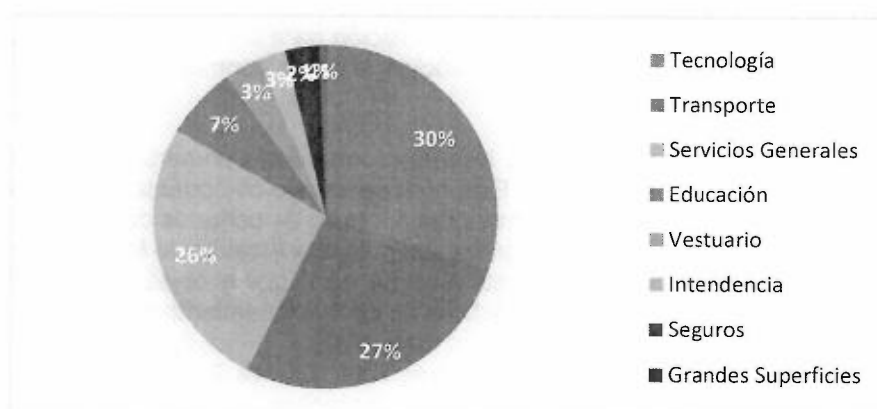
Las Entidades Estatales de la rama ejecutiva del nivel nacional están obligadas a usar la Tienda Virtual del Estado Colombiano. Por eso, Colombia Compra Eficiente pone especial atención al uso de ésta por parte de las Entidades Estatales que no están obligadas. A 31 de diciembre de 2018 la participación de las Entidades Estatales no obligadas en la Tienda Virtual del Estado Colombiano es mayor que la participación de las Entidades Estatales de todo el 2016.

Tabla 9. Valor de órdenes de compra y ahorros asociados al uso de instrumentos de agregación de demanda disponibles en la Tienda Virtual del Estado Colombiano (a 31 de diciembre de 2018)

	Año	Valor total órdenes de compra (Billones)	Ahorro por órdenes (Millones)
<i>(Expresado en pesos colombianos)</i>			
Obligadas	2017	\$ 1.428	\$ 323.040
	2018	\$ 1.674	\$ 276.273
No Obligadas	2017	\$ 1.004	\$ 170.568
	2018	\$ 1.295	\$ 367.409

La Tienda Virtual del Estado Colombiano ofrece instrumentos de demanda que Colombia Compra Eficiente ha agrupado en nueve categorías.

Gráfico 2 Distribución por categorías de la actividad de las Entidades Estatales en la Tienda Virtual del Estado Colombiano 2013-2018 (a 31 de diciembre)



Rama	Suma de Total
<i>(Expresado en pesos colombianos)</i>	
Educación	\$ 598.011.592.450
Grandes Superficies	83.291.479.516
Intendencia	224.017.937.736
Salud	66.010.705.159
Seguros	193.174.672.077
Servicios Generales	2.230.636.334.882
Tecnología	2.603.061.961.056
Transporte	2.378.870.523.523
Vestuario	286.893.558.505
Total	\$ 8.663.968.764.904

Fuente: Colombia Compra Eficiente

En relación al producto 3.3: Estrategias de Gestión del Conocimiento y Gestión del Cambio en operación.

En el marco del despliegue de la estrategia de gestión del cambio, Colombia Compra Eficiente utiliza tres tipos de formación: (i) programas cortos enfocados en generar conocimiento para el manejo de las herramientas ofrecidas por Colombia Compra Eficiente, apoyadas en guías y tutoriales; (ii) programas enfocados en las etapas del proceso de abastecimiento, toma decisiones y elaboración de los documentos del proceso; y (iii) el programa de formación en aprovisionamiento estratégico. En 2018, Colombia Compra Eficiente ofreció dos programas de aprovisionamiento estratégico; el primero Colombia Compra Eficiente dictó la totalidad de los módulos y el segundo dictó los módulos avanzados.

Adicionalmente, Colombia Compra Eficiente participó en múltiples eventos de sensibilización y formación organizados por Entidades Estatales y gremios, entre los que se destacan las sesiones de Exporegalías organizadas por el Departamento Nacional de Planeación, la Feria de la Transparencia en Medellín, la Feria de Proveedores del Distrito de Barranquilla, Cámara Colombia de Infraestructura, con la Policía Nacional, el Ejército Nacional y las varias reuniones convocadas por la Veeduría Distrital.

Durante el 2017, Colombia Compra Eficiente ofreció siguientes capacitaciones sobre el uso de la información en formato de datos abiertos: (i) En mayo de 2017 una capacitación a el Espectador y a la Silla Vacía. Esta capacitación siguió la misma estrategia utilizada con la Patria de Manizales (ii) en junio de 2017 una capacitación al Ministerio de Educación cuyo interés es el seguimiento a ciertos contratos de obra pública y (iii) en mayo de 2017 una capacitación a los estudiantes de maestría de la Universidad de los Andes quienes participaron en el Reto de Innovación para las Contrataciones Abiertas ¿Cómo usarías los datos para fortalecer la integridad y la eficiencia en las contrataciones públicas? organizado por Open Contracting Partnership.

En 2016, Colombia Compra Eficiente y A.T. Kearney formaron la primera cohorte de asistentes al Programa en aprovisionamiento estratégico. Esta cohorte estuvo compuesta por 19 asistentes y tuvo como objetivo formar a quienes serán los formadores del resto de cohortes del programa. A finales del 2016, Colombia Compra Eficiente inició el acompañamiento a la Alcaldía de Medellín en la iniciativa de transformación de la función de compras de esta Alcaldía, en la que el objetivo es obtener mayor valor por dinero a partir de la implementación de prácticas de aprovisionamiento estratégico.

Colombia Compra Eficiente también participó activamente durante 2016 en la red de compradores públicos fomentada por Función Pública. Esta red busca resolver las dudas que tienen las Entidades Estatales sobre los procesos de compra pública que adelantan. Colombia Compra Eficiente acompaña a estas Entidades Estatales para resolver sus dudas y obtener un mayor valor por dinero.

En 2017 los formadores de la primera cohorte formaron a 40 colaboradores de Colombia Compra Eficiente con el objetivo que estos sean multiplicadores del programa. A diciembre de 2017 Colombia Compra Eficiente realizó 139 capacitaciones a las Entidades Estatales en el uso del SECOP II. A estas capacitaciones hubo una asistencia de 3.641 servidores. A su vez, Colombia Compra Eficiente realizó 58 capacitaciones a proveedores y hubo una asistencia de 2.971 personas.

En el año 2017 los formadores de la primera cohorte del Programa de Formación del Comprador Público en Aprovisionamiento Estratégico formaron a: (i) 30 personas incluidos funcionarios públicos y contratistas de la Secretaría de Suministros y Servicios de la Alcaldía de Medellín. Este programa permitió que la Alcaldía impulsara y ejecutara las mejores prácticas en sus procesos de abastecimiento; (ii) 25 personas incluidos funcionarios públicos y contratistas, quienes cumplían un papel estratégico en la función de compras de Colombia Compra Eficiente para que dichas prácticas empezaran a adoptarse en los Procesos de Compra que la entidad adelanta; y (iii) entidades públicas como el Ministerio de Minas, Ministerio de Educación, Departamento Administrativo de la Función Pública, Escuela Superior de Administración Pública, Instituto Nacional de Cancerología y la Alcaldía de la Calera.

NOTA 9 - CATEGORIAS DE INVERSION

DNP

La ejecución total de los recursos con corte al 31 de diciembre de 2018 se presenta por categoría de inversión en el siguiente cuadro:

Concepto	Acumulado a diciembre 31 de 2018
<i>(Expresado en dólares americanos)</i>	
1. Desarrollo de Centros Integrados de Servicios en Operación (CIS)	US\$ 4.881.987,28
2. Mejoramiento de la Gestión Interna y Simplificación de Trámites	486.823,19
3. Fortalecimiento de los procesos de compras y contrataciones	-
4. Administración y Supervisión	1.044.528,91
4.1 Equipos de Gestión	765.358,57
4.2 Evaluaciones	198.255,18
4.3 Auditorías Externas	80.915,16
Imprevistos	-
Total	US\$ 6.413.339,38

Se celebró Contrato Interadministrativo de Gestión de Proyectos con FONADE para la Administración de recursos, se efectuó desembolso en diciembre 21 de 2018 por valor de US\$299.224,49 que corresponden al Componente 1; el saldo por ejecutar de estos recursos a 31 de diciembre de 2018 es de US\$214.966,98 que se encuentran depositados en la cuenta de Davivienda.

CCE

Para el logro de los objetivos del Proyecto, y de acuerdo a lo estipulado en el Contrato de Préstamo 3154/OC-CO, se han establecido las siguientes categorías de inversión para CCE: 3. Fortalecimiento del Sistema de Compras y Contratación Pública y 4. Equipos de Gestión.

El valor de la inversión acumulada por subcomponente, es decir pagos efectivos reales de acuerdo a los reportes mensuales de "Pagos Recursos Destinación Específica"; "Movimiento Cuenta Bancaria" y Extracto Banco República, al 31 de diciembre de 2018 son:

Concepto	Pesos	Dólares
3. Fortalecimiento de los procesos de compras y contrataciones	\$ 23.489.636.012,47	US\$ 7.844.827,70
3.1 Producto: Nuevos módulos del sistema de información de e-Procurement implementados y en operación.	12.423.620.253,47	4.157.437,52
3.2 Producto: Acuerdos Marco de Precios de bienes y servicios de características técnicas uniformes	5.666.310.230,00	1.919.683,80
3.3 Producto: Estrategias de Gestión del Conocimiento y Gestión del Cambio en operación	5.399.705.529,00	1.767.706,38
4. Equipo Gestión	728.778.287,00	246.250,77
TOTALES	\$ 24.218.414.299,47	US\$ 8.091.078,47

NOTA 10 – DESEMBOLSOS EFECTUADOS

DNP

Con el fin de cumplir con los objetivos del Proyecto, hasta el 31 de diciembre de 2018, han ingresado recursos procedentes del Contrato de Préstamo No. 3154/OC-CO a la cuenta designada No. 51498723 del Banco de la República DTN, de la siguiente manera:

Solicitudes de Desembolso Tramitadas (Expresado en US\$)							
No. de solicitud	Fecha Presentación	Fecha Aprobación	Valor solicitado		Valor aprobado	Concepto	
(Expresado en dólares americanos)							
1	mayo 14 de 2015	mayo 15 de 2015	US\$	305.556,00	US\$	305.556,00	Anticipo de Fondos
3	noviembre 19 de 2015	noviembre 19 de 2015		1.556.201,30		1.556.201,30	Anticipo de Fondos
5	octubre 18 de 2016	octubre 20 de 2016		2.251.798,17		2.251.798,17	Anticipo de Fondos
9	diciembre 6 de 2017	diciembre 8 de 2017		566.958,27		566.958,27	Anticipo de Fondos
13	junio 20 de 2018	junio 21 de 2018		1.648.249,44		1.648.249,44	Anticipo de Fondos
16	diciembre 14 de 2018	diciembre 13 de 2018		410.573,19		410.573,19	Anticipo de Fondos
Total			US\$	6.739.336,37	US\$	6.739.336,37	

CCE

Los desembolsos efectuados corresponden a los importes en dólares americanos, que el BID ha entregado a CCE, a través de consignación en la cuenta especial del Banco de la República No. 51498731, con el fin de que pueda llevar a cabo las actividades de inversión programadas.

Al 31 de diciembre de 2018 se han realizado nueve desembolsos y once justificaciones de gastos, así:

No. De Desembolso	Tipo de Transacción	Fecha de la Operación	Valor Desembolso	Valor Justificado	Tasa de Cambio	Valor Desembolsado en COP	Valor Justificado en COP
1	Anticipo	2-mar.-15	US\$ 781.831,00	US\$ -	\$ 2.496,99	\$ 1.952.224.189	-
2	Justificación	15-sep.-15		633.542,64	2.760,60		1.748.954.806,99
3	Anticipo	24-sep.-15	2.010.159,72		3.099,28	6.230.047.817,00	
4	Justificación	29-mar.-16		1.906.929,30	3.145,41		5.998.072.044,00
5	Anticipo	5-abr.-16	840.184,08		3.066,94	2.576.794.162,32	
6	Justificación	14-oct.-16		945.962,08	2.985,01		2.823.702.373,26
7	Anticipo	3-nov.-16	515.079,73		3.070,54	1.581.572.914,15	
8	Justificación	5-dic.-16		347.051,56	3.000,71		1.041.401.086,61
9	Justificación	20-feb.-17		280.253,07	2.902,81		813.521.414,13
10	Anticipo	20-feb.-17	1.038.109,58		2.893,55	3.003.821.975,21	
11	Justificación	25-jun.-17		873.075,42	2.922,90		2.551.911.208,35
12	Anticipo	27-jun.-17	720.865,90		3.010,68	2.170.296.547,81	
13	Justificación	31-ago.-17		296.768,55	3.008,72		892.893.736,00
14	Justificación	17-oct.-17		371.164,98	2.940,63		1.091.459.948,00
15	Justificación	19-oct.-17		115.366,72	2.935,19		338.623.182,00
16	Anticipo	20-oct.-17	1.020.064,61		2.989,39	3.049.370.944,49	
17	Justificación	16-abr.-18		971.162,30	2.925,45		2.841.086.447,87
18	Anticipo	25-abr.-18	611.846,65		2.785,22	1.704.127.526,51	
19	Justificación	15-ago.-18		756.804,23	2.860,23		2.164.630.955,00
20	Anticipo	29-ago.-18	889.315,07		2.966,00	2.637.708.497,62	
TOTAL DESEMBOLSOS ACUMULADOS			US\$ 8.427.456,34	US\$ 7.498.080,85		\$ 24.905.964.573,80	\$ 22.306.257.202,20

Se tiene programada una justificación de gastos para el mes de marzo de 2019. El saldo de la cuenta del Banco de la República al 31 de diciembre de 2018, será para atender los pagos de la inversión de las actividades programadas para el primer trimestre de 2019.

El valor de las cuentas por pagar a 31 de diciembre de 2018 asciende a la suma de \$220.558.263,00 que corresponden a bienes y servicios recibidos a satisfacción durante la vigencia de 2018. Las cuentas por pagar no se incluyen en la inversión total del Proyecto al 31 de diciembre de 2018, aunque se han causado contablemente, su pago no se ha realizado efectivamente, por ende, igual no se incluyen en los estados financieros.

El detalle de las cuentas por pagar se relaciona a continuación:

Nombre Razón Social	No contrato/Orden de Compra	Valor Cuenta por Pagar
<i>(Expresado en pesos colombianos)</i>		
VORTAL - COMERCIO ELECTRONICO CONSULTORIA E MULTIMEDIA S.A.	CCE-680-BID-2018	\$ 99.000.000,00
OUTSOURCING SERVICIOS INFORMATICOS S A OUTSOURCING S A	OC-25472	121.558.263,00
Total inversión BID		\$ 220.558.263,00

NOTA 11 – CONCILIACION ENTRE EL ESTADO DE EFECTIVO RECIBIDO Y DESEMBOLSOS EFECTUADOS Y EL ESTADO DE INVERSIONES ACUMULADAS

DNP

CONCILIACION ESTADO DE EFECTIVO RECIBIDO Vs. INVERSIONES ACUMULADAS DICIEMBRE 2018						
CATEGORIA DE INVERSIÓN		ESTADO DE EFECTIVO RECIBIDO	ESTADO DE INVERSIONES ACUMULADAS	DIFERENCIA		
(Expresado en dólares americanos)						
	Desembolsos Acumulados al Inicio del período	US\$	3.736.075,85	US\$	-	US\$ (3.736.075,85)
1.	Desarrollo de Centros Integrados de Servicios en Operación (CIS)		2.490.258,60		4.881.987,28	2.391.728,68
2.	Mejoramiento de la Gestión Interna y Simplificación de Trámites		7.615,33		486.823,19	479.207,86
3.	Fortalecimiento de los procesos de compras y contrataciones		-		-	-
4.	Administración y Supervisión		179.389,60		1.044.528,91	865.139,31
4.1	Equipos de Gestión		119.399,46		765.358,57	645.959,11
4.2	Evaluaciones		33.995,73		198.255,18	164.259,45
4.3	Auditorías Externas		25.994,41		80.915,16	54.920,75
	Imprevistos		-		-	-
TOTAL		US\$	6.413.339,38	US\$	6.413.339,38	US\$ 0,00

La información del Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados se presenta tomando el acumulado del corte a la vigencia anterior y presentando en forma separada los desembolsos efectuados durante el año; El Estado de Inversiones Acumuladas se presenta con los valores acumulados durante la ejecución del proyecto hasta la fecha de corte de este informe.

CCE

Para la conciliación del Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados y Estado de Inversiones Acumuladas que se presentan expresados en dólares americanos ante el BID, se elaboran a partir de los reportes del SIIF-II "Pagos con recursos de destinación específica", "Movimiento Cuenta Tesorería", Conciliación Cuenta Especial, así como los valores en pesos de la cuenta registrada en contabilidad.

Los valores de los estados financieros reflejan el valor de la inversión de pagos efectivos a los proveedores de bienes y servicios, al 31 de diciembre de 2018.

Conciliación Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados Vs. Inversiones Acumuladas

Categoría de Inversión	Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados	Estado de Inversión Acumulada	Diferencia
<i>(Expresado en dólares americanos)</i>			
Desembolsos Acumulados al inicio del Período	US\$ 6.279.981,19	US\$ -	US\$ 6.279.981,19
3,1 Nuevos módulos del sistema de información de e-Procurement implementados y en operación.	1.289.920,38	4.157.437,52	-2.867.517,14
3,2 Acuerdos Marco de Precios de bienes y servicios de características técnicas uniformes	359.642,28	1.919.683,80	-1.560.041,52
3,3 Estrategias de Gestión del Conocimiento y Gestión del Cambio en operación	97.847,27	1.767.706,38	-1.669.859,11
4 Equipo Gestión	63.687,35	246.250,77	-182.563,42
Total	US\$ 8.091.078,47	US\$ 8.091.078,47	US\$ -

NOTA 12 – CONCILIACIÓN DE LOS REGISTROS DEL PROYECTO CON LOS REGISTROS DEL BID POR CATEGORÍAS DE INVERSIÓN

DNP

Se efectúa mensualmente la conciliación de la inversión acumulada entre los saldos de la entidad (reportados por contabilidad) y el BID (reportados por la extranet), con el fin de realizar un adecuado control a las inversiones del Proyecto.

Conciliación de los Registros del Programa con los Registros del BID por Categorías de Inversión

Categorías LMS1	Registros BID	Pendientes de	Total Ajustado	Registros	Diferencia
<i>(Expresado en dólares americanos)</i>					
1. Desarrollo de Centros Integrados de Servicios en Operación - CIS	US\$ 4.639.932,12	US\$ 457.022,13	US\$ 5.096.954,25	US\$ 5.096.954,25	US\$ - *(1)
2. Mejoramiento de la Gestión Interna y Simplificación de Trámites	479.207,86	7.615,33	486.823,19	486.823,19	-
3. Fortalecimiento de los procesos de compras y contrataciones	-	-	-	-	-
4. Administración y Supervisión	1.033.550,20	10.978,71	1.044.528,91	1.044.528,91	-
4.1 Equipos de Gestión	765.358,57	-	765.358,57	765.358,57	-
4.2 Evaluaciones	195.215,38	3.039,80	198.255,18	198.255,18	-
4.3 Auditorías Externas	72.976,25	7.938,91	80.915,16	80.915,16	-
imprevistos	-	-	-	-	-
TOTAL	US\$ 6.152.690,18	US\$ 475.616,17	US\$ 6.628.306,35	US\$ 6.628.306,35	US\$ -

Nota: (1) Se celebró Contrato Interadministrativo de Gestión de Proyectos con FONADE para la Administración de recursos Componente 1. A la fecha, el saldo de los recursos es de US\$214.966,97

CCE

Para llevar a cabo la conciliación de los registros del Proyecto con los registros del BID por categorías de inversión, se tiene en cuenta la información del reporte LMS 1 de la extranet del BID, comparada con los pagos realizados por CCE, justificados y pendientes de justificar al BID.

CATEGORIAS LMS1	SALDOS SEGÚN REGISTROS BID LMS1	GASTOS PENDIENTES DE JUSTIFICAR AL BID	TOTAL AJUSTADO	SALDOS SEGÚN REGISTROS CONTABLES DEL EJECUTOR	DIFERENCIA
<i>(Expresado en dólares americanos)</i>					
3 Fortalecimiento de los procesos de compras y contrataciones	7.277.363,24	567.464,46	7.844.827,70	7.844.827,70	-
4 Equipo de Gestión - CCE	220.717,61	25.533,16	246.250,77	246.250,77	-
TOTALES	US\$7.498.080,85	US\$592.997,62	US\$8.091.078,47	US\$8.091.078,47	-

NOTA 13 – CONTINGENCIAS

La Unidad de Coordinación del Proyecto, declara no tener contingencias probables de ninguna naturaleza, que puedan originar, reconocer contablemente o exponer posibles activos o pasivos contingentes y/o puedan afectar la continuidad del mismo.

NOTA 14 - EVENTOS SUBSECUENTES

DNP

Retenciones Pendientes de Pago

Como resultado del análisis realizado al tratamiento contable que debe efectuarse por cuanto los pagos de retención se realizan uno o dos meses posteriores al pago del proveedor y considerando que el desembolso realizado por el Banco de la República, se hace efectivo en el momento del pago al proveedor, se concluyó que estos valores deben quedar discriminados por tercero en la cuenta contable 835510003, denominada "Retenciones de Impuestos" en el plan de cuentas del aplicativo Seven, la contrapartida corresponde a la cuenta 891516003.

A continuación, se presenta el detalle en pesos, de las retenciones que quedaron pendientes de pagar con corte a 31 de diciembre de 2018.

NOMBRE	RETEFUENTE	RETEIVA	RETEICA	TOTAL
<i>(Expresado en pesos colombianos)</i>				
EVERIS SPAIN S.L. SUCURSAL EN COLOMBIA	\$ 2.305.405	\$ 597.309	\$ 144.612	\$ 3.047.326
ERNST & YOUNG AUDIT S A S	-	-	150.756	150.756
TOTALES	\$ 2.305.405	\$ 597.309	\$ 295.368	\$ 3.198.082

Los pagos de estas retenciones se realizaron en el mes de enero de 2019, mediante el comprobante SIIF 298.

CUENTAS POR PAGAR CONSTITUIDAS:

Se constituyeron con corte a 31 de diciembre de 2018 Cuentas por pagar por valor de \$21.000.000,00 estos valores no se incluyen en el Estado de Inversión Acumulada y se encuentra discriminada de la siguiente manera:

NOMBRE	VALOR
<i>(Expresado en pesos colombianos)</i>	
ECOANALÍTICA: MEDICIÓN Y CONEPTOS ECONÓMICOS S.A.S	\$ 21.000.000
TOTALES	\$ 21.000.000

RESERVAS DE APROPIACIÓN CONSTITUIDAS:

Se constituyeron con corte a 31 de diciembre de 2018, Reservas Presupuestales por valor de \$179.832.830,00 y se encuentran discriminadas de la siguiente manera:

NOMBRE	VALOR
<i>(Expresado en pesos colombianos)</i>	
FONDO FINANCIERO DE PROYECTOS DE DESARROLLO (FONADE)	\$ 148.415.053
FONDO FINANCIERO DE PROYECTOS DE DESARROLLO (FONADE)	31.417.777
TOTALES	\$ 179.832.830

CCE

No se presentaron hechos relevantes después del corte de los estados financieros que puedan afectar de manera significativa la situación financiera del Proyecto con corte al 31 de diciembre de 2018.


MARTHA YANILA SERNA CORTÉS
 Contador Designado
 TP29612-T
 DEPARTAMENTO NACIONAL DE PLANEACIÓN



Banco Interamericano de Desarrollo



El futuro es de todos

DNP Departamento Nacional de Planeación

DEPARTAMENTO NACIONAL DE PLANEACIÓN - DNP
PROYECTO DE EFICIENCIA AL SERVICIO DEL CIUDADANO
CREDITO BID No. 3154/OC-CO-1
ESTADO DE EFECTIVO RECIBIDO Y DESEMBOLSOS EFECTUADOS
(Expresado en dólares estadounidenses)

	Periodo Terminado en 31 de diciembre de 2018			Periodo Terminado en 31 de diciembre de 2017		
	NOTA	BID	TOTAL	BID	TOTAL	
EFFECTIVO RECIBIDO						
Acumulado al 31 de Diciembre del año anterior						
	US\$	4.680.513,74	US\$	4.113.555,47	US\$	4.113.555,47
Durante el periodo						
*Desembolsos						
Desembolso No. 9 - DNP	US\$	2.058.822,63	US\$	566.958,27	US\$	566.958,27
Desembolso No. 13-DNP		1.648.249,44		566.958,27		566.958,27
Desembolso No. 16- DNP		410.573,19		-		-
• Intereses Recibidos		-		-		-
• Otros (1)		-		-		-
Total Efectivo Recibido	US\$	6.739.336,37	US\$	4.680.513,74	US\$	4.680.513,74
DESEMBOLSOS EFECTUADOS						
Acumulado al 31 de Diciembre del periodo anterior						
	US\$	3.736.075,85	US\$	3.014.626,53	US\$	3.014.626,53
Durante el Año						
• Reintegros		-		-		-
• Pagos por Bienes y Servicios						
1. Desarrollo de Centros Integrados de Servicios en Operación - CIS	US\$	2.677.263,53	US\$	721.449,32	US\$	721.449,32
2. Mejoramiento de la Gestión Interna y Simplificación de Trámites		2.490.258,60		451.242,04		451.242,04
3. Fortalecimiento de los procesos de compras y contrataciones		7.615,33		-		-
4. Administración y Supervisión		-		-		-
4.1 Equipos de Gestión - DNP		179.389,60		270.207,28		270.207,28
4.2 Evaluaciones		119.399,46		245.571,64		245.571,64
4.3 Auditorías Externas		33.995,73		-		-
Imprevistos		25.994,41		24.635,64		24.635,64
• Otros		-		-		-
5	US\$	214.966,97	US\$	374,81	US\$	374,81
Contrato Interadministrativo con FONADE - Gestión de Proyectos *		214.966,97		374,81		374,81
Total Efectivo Desembolsado	US\$	6.628.306,35	US\$	3.736.450,66	US\$	3.736.450,66
EFFECTIVO DISPONIBLE AL FINAL DEL PERIODO						
	US\$	111.030,02	US\$	944.063,08	US\$	944.063,08

* Cuenta Bancaria Davivienda No. 472900136061

Fecha: 10/abr/2019

JOSEFINA ACEVEDO RIOS
Secretaría General (E)

Rosalba Trejos Moncayo
Especialista Financiera

MARTHA VANILA SERNA CORTES
Contadora Designada



Banco Interamericano de Desarrollo



El futuro
es de todos

DNP
Departamento
Nacional de Planeación

DEPARTAMENTO NACIONAL DE PLANEACION - DNP
PROYECTO DE EFICIENCIA AL SERVICIO DEL CIUDADANO
CREDITO No. 3154/OC-CO
ESTADO DE INVERSIONES ACUMULADAS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(Expresado en dólares estadounidenses)

Concepto		Presupuesto		Acumulado al Cierre de 31 de diciembre de 2017		Movimientos durante el Ejercicio Actual 2018		Acumulado al 31 de Diciembre de 2018	
No	Nombre	Presupuesto BID	Presupuesto Proyecto	BID	TOTAL	BID	TOTAL	BID	TOTAL
1.	Desarrollo de Centros Integrados de Servicios en Operación - CIS	US\$ 8.663.000,00	US\$ 8.663.000,00	US\$ 2.391.728,68	US\$ 2.391.728,68	US\$ 2.490.258,60	US\$ 2.490.258,60	US\$ 4.881.987,28	US\$ 4.881.987,28
2.	Mejoramiento de la Gestión Interna y Simplificación de Trámites	642.000,00	642.000,00	479.207,86	479.207,86	7.615,33	7.615,33	486.823,19	486.823,19
3.	Fortalecimiento de los procesos de compras y contrataciones	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	Administración y Supervisión	1.315.000,00	1.315.000,00	865.139,31	865.139,31	179.389,60	179.389,60	1.044.528,91	1.044.528,91
4.1	Equipos de Gestión	900.000,00	900.000,00	645.959,11	645.959,11	119.399,46	119.399,46	765.358,57	765.358,57
4.2	Evaluaciones	305.000,00	305.000,00	164.259,45	164.259,45	33.995,73	33.995,73	198.255,18	198.255,18
4.3	Auditorías Externas	110.000,00	110.000,00	54.920,75	54.920,75	25.994,41	25.994,41	80.915,16	80.915,16
	Imprevistos	55.000,00	55.000,00	-	-	-	-	-	-
	Total	US\$ 10.675.000,00	US\$ 10.675.000,00	US\$ 3.736.075,85	US\$ 3.736.075,85	US\$ 2.677.263,53	US\$ 2.677.263,53	US\$ 6.413.339,38	US\$ 6.413.339,38

JOSEFINA ACEVEDO RIOS
Secretaria General (E)

ROSALBINA TREJOS MONCAYO
Especialista Financiera

MARTHA YANILA BERNARDI
Contadora Designada



**El futuro
es de todos**

DNP
Departamento
Nacional de Planeación

Proyecto de Eficiencia al Servicio del Ciudadano

Contrato de Préstamo BID No. 3154/OC-CO-1

***Estados financieros
31 de diciembre de 2018***

DEPARTAMENTO NACIONAL DE PLANEACIÓN - DNP
PROYECTO DE EFICIENCIA AL SERVICIO DEL CIUDADANO

CRÉDITO BID NO. 3154/OC-CO-1

**NOTAS A LOS ESTADOS DE INVERSIONES ACUMULADAS Y DE EFECTIVO RECIBIDO Y
DESEMBOLSOS EFECTUADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

(Expresado en dólares americanos y en pesos colombianos)

ENTIDAD REPORTANTE - DEPARTAMENTO NACIONAL DE PLANEACIÓN (DNP)

Hacia 1936, se facultó al Estado para racionalizar la producción, distribución y consumo de riquezas, así como para ofrecer al trabajador colombiano la protección adecuada de acuerdo con sus derechos adquiridos. Bajo estos principios, la planeación en Colombia hizo su aparición ligada a cambios estructurales e institucionales que dieron inicio a los Consejos Nacionales de Economía y de Política Económica. En 1958, se creó el Consejo Nacional de Política Económica y Planeación, así como el Departamento Administrativo de Planeación y Servicios Técnicos, entidades que tuvieron funciones de estudio y recomendación de la política económica. En 1968 se modificaron las estructuras del Consejo y las entidades anteriormente mencionadas se transformaron en el Consejo Nacional de Política Económica y Social (CONPES) y en el Departamento Nacional de Planeación (DNP) respectivamente.

Entre las principales funciones del DNP se encuentran:

- Proponer los objetivos y estrategias macroeconómicas y financieras, consistentes con las políticas y planes del Gobierno Nacional, de acuerdo con la proyección de los escenarios de corto, mediano y largo plazo.
- Diseñar el Plan Nacional de Desarrollo para su evaluación por parte del Consejo Nacional de Planeación, el Consejo Nacional de Política Económica y Social (CONPES) y para su posterior presentación al Congreso de la República. Igualmente, debe coordinar su ejecución y realizar el seguimiento y la evaluación de la gestión y resultados del mismo.
- Desarrollar las orientaciones de planeación impartidas por el Presidente de la República y coordinar el trabajo de formulación del Plan Nacional de Desarrollo con los ministerios, departamentos administrativos, entidades territoriales o las regiones administrativas y de planificación y las demás entidades que establezca la Ley Orgánica de Ordenamiento Territorial para que se organicen en desarrollo de los artículos 306 y 307 de la Constitución Política.
- El DNP actúa como Secretaría Técnica del CONPES, con funciones específicas.

**NOTA 1 - DESCRIPCIÓN DEL PROYECTO: EFICIENCIA AL SERVICIO DEL CIUDADANO -
CRÉDITO BID No. 3154-OC-CO**

El Plan Nacional de Desarrollo 2014-2018 "Todos Por un Nuevo País" considera el Buen Gobierno como una de las estrategias transversales para impulsar el desarrollo de un Estado con la arquitectura institucional y las capacidades técnicas, humanas y de infraestructura física y tecnológica, que le permitan consolidar la paz y contribuir al logro de la equidad social y el mejoramiento de la educación de los colombianos. En este sentido el Gobierno Nacional se comprometió en fortalecer la formulación de Políticas en todos los frentes de la Administración Pública, en los ámbitos Internacional, Nacional y Territorial a partir de una cultura de servicio al ciudadano que opere bajo parámetros de transparencia, eficacia e integridad en los servidores públicos.

Para la materialización de la visión plasmada en el Plan Nacional de Desarrollo se requiere de un Estado que esté en capacidad de implementar con eficiencia, eficacia y oportunidad los diseños de política pública, lo que implica que el servicio al ciudadano sea una respuesta transversal que facilite que la oferta de servicios efectivamente resuelva las necesidades de todos los colombianos sin distinción de raza, credo, condición social o situación económica.

Con el objetivo de anticipar las necesidades del ciudadano, desde el 2011 se han desarrollado ejercicios de recolección a través de la Encuesta Nacional de Servicio al Ciudadano. En 2014 el índice de percepción de los ciudadanos frente al servicio prestado por las entidades públicas descendió a 58,9% respecto al 63,1% registrado en 2013. Esta disminución está acompañada por una percepción negativa respecto de la atención de las Entidades de la Administración Pública.

Con este panorama, en el documento CONPES 3785 "Política Nacional de eficiencia administrativa al servicio del ciudadano se presenta concepto favorable a la Nación para contratar un empréstito externo con la Banca Multilateral hasta por la suma de US\$ 20 millones de dólares, destinado a financiar el Proyecto de Eficiencia al Servicio del Ciudadano en el cual se plantean seis (6) estrategias enfocadas en la implementación de las acciones de la política:

1. Fortalecimiento de los arreglos institucionales.
2. Mejora de trámites, procesos y procedimientos internos.
3. Servidores Públicos comprometidos con la excelencia en la prestación de los servicios.
4. Cobertura y fortalecimiento de los canales de acceso.
5. Certidumbre y lenguaje.
6. Cumplimiento y experiencia de Servicio.

Con el fin de alcanzar los objetivos del Proyecto de Eficiencia al Servicio del Ciudadano, el Gobierno Colombiano firmó con el Banco Interamericano de Desarrollo (BID) el 15 de mayo de 2015 el Contrato de Préstamo BID No. 3154/OC-CO por la suma de US\$ 20 millones de dólares, operación ejecutada por el Departamento Nacional de Planeación y por la Agencia Nacional de Contratación Pública - Colombia Compra Eficiente (CCE).

El Proyecto de Eficiencia al Servicio del Ciudadano tiene como objetivo general, mejorar la calidad en la gestión y prestación de servicios públicos, a través de la consecución de los siguientes objetivos específicos:

- Mejora en la oportunidad y acceso a los servicios públicos disponibles en los centros de atención presencial.
- Racionalización de procesos transversales, simplificación de trámites relacionados con la prestación de servicios y capacitación a los servidores públicos en competencias de servicio al ciudadano.
- Obtener mayor valor por dinero en las compras y contrataciones públicas.

Para el logro de los objetivos propuestos, se han definido los siguientes componentes:

Componente I. Desarrollo de Centros Integrados de Servicios y mejoramiento de los mecanismos de comunicación de la Administración Pública con el ciudadano

Este componente incluirá el financiamiento de: (i) la puesta en marcha de cuatro centros integrados de servicios (CIS) al ciudadano en entidades territoriales seleccionadas (incluyendo actividades de coordinación entre niveles territoriales de gobierno, elaboración de modelos de operación, gestión y seguimiento, estudios de viabilidad ambiental, licencias urbanísticas y dotación de mobiliario, equipos y señalización; (ii) la formulación de modelos de negocios para atención al ciudadano diferenciados según el tamaño de la población atendida, considerando diferentes alternativas de cofinanciación y co-gestión; (iii) diseño e implementación de pruebas piloto de una metodología de caracterización de la demanda que permita identificar necesidades y especificidades de las poblaciones atendidas; y (iv)

diseño e implementación de una estrategia de comunicación que permita simplificar el lenguaje con el que la Administración Pública se comunica con los ciudadanos para que estos dispongan de información completa y clara sobre los servicios y requerimientos para interactuar apropiadamente con las entidades.

Componente II. Mejoramiento de la Gestión Interna y Simplificación de Trámites.

Este componente busca contribuir al mejoramiento de la gestión al interior de las entidades públicas. Con este fin, las actividades financiadas incluirán: (i) la racionalización y la reingeniería de procesos transversales internos a las instituciones (incluyendo el diseño de una metodología de racionalización y la implementación de un piloto de simplificación en entidades priorizadas); (ii) elaboración e implementación de una metodología para la simplificación de trámites de servicios seleccionados; (iii) la difusión e implementación del nuevo Sistema Único de Información de Trámites (suit3) en diferentes entidades territoriales del país; y (iv) el diseño y puesta en marcha de un plan de entrenamiento de funcionarios públicos en competencias de atención al ciudadano (incluyendo el diseño del modelo de capacitación y el desarrollo de entrenamientos).

Componente III. Fortalecimiento del sistema de compras y contratación pública.

La gestión de las adquisiciones será fortalecida con vista a asegurar una reducción de costos y una más eficiente provisión de servicios. En este sentido, el Proyecto apoyará: (i) la puesta en marcha de nuevos servicios soportados por herramientas de e-procurement (incluyendo la elaboración del diseño conceptual de la solución de tecnología, procesos, estructuras de información, requerimientos para la configuración y requerimientos de infraestructura, los ajustes al modelo operativo y la configuración y estabilización de la herramienta); (ii) la elaboración de estudios de mercado de bienes y servicios de características técnicas uniformes, que respalden la preparación de acuerdos marco; y (iii) diseño y puesta en marcha de estrategias de gestión del conocimiento y desarrollo de estrategia de gestión del cambio.

Costo del Proyecto: El costo total del Proyecto es de US\$20 millones, de acuerdo con la siguiente distribución por categorías de inversión y por fuentes de financiamiento:

Componentes y Gastos		Valor (US\$)
<i>(Expresado en dólares americanos)</i>		
Componente I. Desarrollo de Centros Integrados de Servicios en Operación - DNP	US\$	8.663.000,00
Componente II. Mejoramiento de la Gestión Interna y Simplificación de Trámites - DNP		2.042.000
Componente III. Fortalecimiento de los procesos de compras y contrataciones - CCE		7.600.000,00
Componente IV. Equipos de Gestión		1.225.000,00
* Equipos de Gestión DNP		900.000,00
* Equipos de Gestión CCE		325.000,00
Componente V. Evaluaciones		305.000,00
Componente VI. Auditorías Externas		110.000,00
Componente VII. Imprevistos		55.000,00
Total	US\$	20.000.000,00

Plazos para la ejecución

El plazo para la ejecución del Proyecto es de cinco años, contados a partir de la fecha de suscripción del convenio, es decir desde el 15 de mayo de 2014, hasta el 15 de mayo de 2019.

Convenios Interadministrativos

Con el fin de lograr la ejecución de las actividades relacionadas con el Desarrollo de la Estrategia de Centros Integrados de Servicios, previstas en el Componente I, se autorizó al DNP la financiación a través de un organismo Co-Ejecutor para la contratación y desarrollo de obras, bienes y servicios.

El día 7 de julio de 2015, se celebró el Contrato Interadministrativo de Gestión de Proyectos DNP-OR-038 de 2015 con el Fondo Financiero de Proyectos de Desarrollo (FONADE), cuyo objeto es prestar el servicio de gestión de proyectos para la ejecución de las actividades relacionadas con el Desarrollo de la Estrategia de Centros Integrados de Servicios, previstas en el componente 1.

El 29 de diciembre de 2017, se suscribió el Otrosí No. 1 al Contrato Interadministrativo DNP-OR-038-2015 en el cual se estableció que el monto de recursos necesarios para la ejecución del objeto del contrato se estimaba en \$9.581.546.282,29, es decir se realizó una reducción al valor inicial del convenio por valor de \$5.651.453.718.

El 22 de febrero de 2018, se suscribió el Otrosí No. 2 al Contrato Interadministrativo DNP-OR-038-2015, en el cual se prorrogó el plazo de ejecución del convenio hasta el 31 de diciembre de 2018 y se adicionó la suma de \$4.505.883.000 para la implementación de los CIS de Corozal y Pitalito.

Los Centros Integrados de Servicios (CIS)- son un esquema de integración de trámites y servicios del Estado para proveer una oferta Institucional multinivel articulada (nacional, departamental y municipal) en un único espacio físico, bajo una plataforma tecnológica robusta con el fin de facilitar su acceso a los ciudadanos, disminuyendo costos y cargas innecesarias derivadas de la tramitología y el desplazamiento.

La estrategia de los Centros Integrados de Servicios (CIS)- tiene como fin lograr la integración de servicios del Estado, mediante la provisión de la oferta institucional articulada en un único espacio físico y plataforma tecnológica para facilitar el acceso de los ciudadanos a aquellos trámites y servicios de la Administración Pública tanto del orden nacional como territorial, disminuyendo costos y cargas innecesarias derivadas de la tramitología y el desplazamiento.

El modelo de los CIS integra la oferta pública nacional y territorial en información, trámites y servicios con calidad y oportunidad, en una infraestructura moderna, con altos estándares arquitectónicos y tecnológicos, buscando la accesibilidad universal y confianza en la Administración Municipal y sus servidores.

Los Centros Integrados de Servicio (CIS) cuentan con seis (6) grandes componentes que orientan de manera articulada las actividades, los alcances y compromisos tanto del DNP como del municipio, estos componentes son: (i) Servicio, (ii) Arquitectónico, (iii) Tecnológico, (iv) Jurídico, (v) Sostenibilidad Financiera, y, (vi) Administrativo y Operativo.

Componente de Servicio

El componente de servicio tiene tres subcomponentes:

- a) Modelo de servicio: tiene como único enfoque generar una experiencia agradable e integral a los ciudadanos, fundamentado en cada uno de los aspectos que inciden directamente sobre la percepción del ciudadano cuando interactúa con cada una de las personas que conforman el CIS.
- b) Atributos de servicio son los principios orientadores para la atención al ciudadano en el Centro:

- ✓ Accesible: Acceso a la oferta institucional del CIS, sin importar condición o limitaciones.
 - ✓ Amable: Trato respetuoso, sensible y equitativo.
 - ✓ Resolutivo: Solución a las peticiones y necesidades de los ciudadanos.
 - ✓ Oportuno: Atención oportuna y cumplimiento de los tiempos establecidos por la Ley.
- c) Los canales de atención son todos los medios dispuestos a través de los cuales los ciudadanos acceden a información, trámites y servicios ofrecidos en el CIS. El Centro Integrado cuenta con los siguientes canales:
- ✓ Canal Presencial: módulos de atención, área administrativa, aula múltiple, sala de espera, módulos de autogestión y espacios para servicios complementarios.
 - ✓ Canal Virtual: Soporte informativo desde la plataforma del SI Virtual, dispuestos en el punto de autogestión a través de un asesor de MinTIC.
 - ✓ Canal telefónico: Línea de asistencia informativa administrada por MinTIC.

Componente Arquitectónico

Este componente incluye el diseño y desarrollo de espacios arquitectónicos con calidad, eficiencia, tecnología; con el fin de dar respuesta a la demanda y oferta de servicios del municipio y donde se conserve una imagen institucional del CIS. La adecuación proyecta la incorporación de: alas con capacidad de módulos de atención, baterías sanitarias para servidores y ciudadanos, cuarto de motobombas, cuarto eléctrico, cuarto de aseo y basuras, cuarto para casilleros, aula múltiple, sala de autogestión, punto de información, centro de datos, oficinas para servicios especializados, locales disponibles para servicios complementarios, zona administrativa para el Equipo Base CIS, cuarto para la planta eléctrica, tanques de almacenamiento de agua, patios internos con piso duro, jardín y antejardín con grama, andenes, dotación del mobiliario para cada uno de los espacios, sistemas de ventilación, control y seguridad, detección y extinción de incendios.

Componente Tecnológico

El componente tecnológico dimensiona un esquema escalable y que permita la interacción del CIS con cada una de las entidades participantes a través de comunicación digital, segura y efectiva, con una política de seguridad de la información, filtrando el contenido web y limitando los permisos de navegación a través de Firewall. Sistema de gestión de turnos, que permita llevar la traza de los trámites y servicios que brindan las entidades participantes, los tiempos de ocupación de sus asesores y evaluar la experiencia de servicio de los ciudadanos. Así como internet dedicado, con un canal principal y uno de backup que asegura la continuidad en la prestación del servicio en el Centro.

Componente Jurídico

En los Centros Integrados de Servicios, este componente está conformado por:

- ✓ La capacidad administrativa para la implementación y funcionamiento de la estrategia
- ✓ La gestión y/o gobernanza para la operación de los Centros, de acuerdo con el Modelo de Gestión Pública Eficiente contemplado en el CONPES 3785 de 2013.
- ✓ La consolidación de alianzas para garantizar la oferta institucional y para lograr la sostenibilidad financiera del CIS.

El Proyecto asesora estratégica y operativamente a la Alcaldía del municipio para el desarrollo de esta gestión.

Componente de Sostenibilidad Financiera

El componente de sostenibilidad financiera contempla:

- ✓ El método utilizado para calcular los costos e ingresos de operación y mantenimiento del CIS.
- ✓ Las responsabilidades y el mecanismo de distribución o asignación de estos costos en las entidades participantes del CIS.
- ✓ La capacidad financiera del municipio.

El modelo de sostenibilidad financiera diseñado por el Proyecto, incluye la planeación de los gastos de funcionamiento del CIS (personal, generales, de tecnología, insumos, pólizas y de mantenimiento), así como los ingresos por el uso de los espacios físicos y los de arrendamiento, calculados sobre el valor del metro cuadrado de arrendamiento promedio del municipio, sobre los metros utilizados por cada una de las entidades participantes; adicionalmente se asigna a prorrata, los costos asociados al funcionamiento de las entidades participantes, tomando el indicador del número metros cuadrados ocupados por cada entidad, sobre el valor total de los gastos mensuales generados por el Centro. Finalmente, este modelo permite identificar el nivel de ocupación de un CIS para estar en punto de equilibrio, logrando así la auto sostenibilidad con el fin de cubrir los gastos generados por su operación, siempre y cuando se garantice la implementación del Modelo de servicio para fidelizar a las entidades participantes y la afluencia de los ciudadanos, sin generar una mayor inversión del municipio.

Componente Administrativo y Operativo

Para garantizar el adecuado funcionamiento del CIS y cumplir con la misión de acercar el Estado al ciudadano, cada una de las personas que conforman el equipo de trabajo base del Centro (Coordinador, orientadora y soporte técnico) de acuerdo a sus responsabilidades y roles asignados, debe aplicar una serie de pautas y rutinas en los componentes administrativas que corresponde a la aplicación de acciones para planificar, organizar, controlar y hacer seguimiento de los recursos físicos, financieros y humanos, que garanticen la sostenibilidad económica y jurídica del Centro Integrado de Servicios CIS y Operativo: se refiere a las rutinas y actividades diarias dirigidas a garantizar el adecuado funcionamiento del CIS de cara a los ciudadanos, incluyendo el componente técnico y la gestión de servicio.

El Fondo Financiero de Proyectos de Desarrollo (FONADE), fue creado en 1968 como un establecimiento Público mediante la expedición del Decreto Ley 3068, en el gobierno del presidente Carlos Lleras Restrepo. En 1992 se convierte en una Empresa Industrial y Comercial del Estado de carácter financiero y se le asigna la función de ser Agencia de Proyectos de Desarrollo. Mediante el Decreto 288 de 2004; el Fondo Financiero de Proyectos de Desarrollo (FONADE) se convierte en una empresa Industrial y Comercial del Estado de carácter financiero, dotada de personería jurídica, patrimonio propio, autonomía administrativa vinculada al Departamento Nacional de Planeación y vigilado por la Superintendencia Bancaria.

El 29 de diciembre de 2017, se suscribió el Otrosí No. 1 al Contrato Interadministrativo DNP-OR-038-2015 en el cual se estableció que el monto de recursos necesarios para la ejecución del objeto del contrato se estimaba en \$9.581.546.282,29, es decir se realizó una reducción al valor inicial del convenio por valor de \$5.651.453.718.

No obstante lo anterior, previa No objeción emitida por el Banco Interamericano de Desarrollo, el 22 de febrero de 2018, se suscribió el Otrosí No. 2 al Contrato Interadministrativo DNP-OR-038-2015, en el cual se prorrogó el plazo de ejecución del convenio hasta el 31 de diciembre de 2018 y se adicionó la suma de \$4.505.883.000 para la implementación de los CIS de Corozal y Pitalito.

La misión de FONADE es ser una organización comprometida con el desarrollo del país a través de alianzas con entidades públicas o privadas orientadas a estructurar y ejecutar con calidad y oportunidad proyectos estratégicos dirigidos a transformar vidas en beneficio de las Entidades Territoriales y de las Regiones.

Tiene como visión, ser motor del desarrollo socioeconómico del país y sus regiones, al ser reconocido como el estructurador y ejecutor de proyectos estratégicos más efectivo de la Nación.

Como objeto principal, se enfoca en ser agente en cualquiera de las etapas del ciclo de proyectos de desarrollo, mediante la preparación, financiación y administración de estudios, y la preparación, financiación, administración y ejecución de proyectos de desarrollo en cualquiera de sus etapas.

NOTA 2 – PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Base de Contabilidad Efectivo

Los estados financieros del Proyecto de Eficiencia al Servicio del Ciudadano, el Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados y el Estado de Inversiones Acumuladas, han sido preparados por el método de efectivo. Por este método los ingresos se reconocen cuando se reciben y los gastos cuando se pagan efectivamente.

El Proyecto tiene contabilidad independiente, los Estados Financieros han sido elaborados teniendo en cuenta las guías de informes financieras y auditoría externa de las operaciones financiadas por el BID, los registros contables se elaboran en el sistema SIIF II en la Subunidad Ejecutora 047 denominada DNP eficiencia al servicio del ciudadano y se lleva un control a nivel detallado en cuentas de orden en el sistema Seven mediante el código de consolidación 110102.

La contabilidad del sector público en Colombia, se fundamenta en el Artículo 354 de la Constitución Política de 1991, creando la Contaduría General de la Nación-CGN, como una Unidad Administrativa Especial, adscrita al Ministerio de Hacienda y Crédito Público, y se establecen las funciones generales y específicas para esta entidad, señalándole la facultad para expedir normas contables a ser aplicadas por todas las entidades que conforman el sector público colombiano, mediante la Ley 298 de 1996.

Con base en el desarrollo de la Ley 1314 de 2009, expedida por el Gobierno Nacional, por la cual se regulan los principios y normas de contabilidad e información financiera y de aseguramiento de información aceptados en Colombia, en junio de 2013, la Contaduría General de la Nación publicó el documento ***“Estrategia de convergencia de la regulación contable pública hacia Normas Internacionales de Información Financiera y Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público”*** y el 08 de Octubre de 2015, expidió la Resolución 533 de 2015, mediante la cual se incorpora como parte del Régimen de Contabilidad Pública, el Marco conceptual para la preparación y presentación de información financiera y las Normas para el reconocimiento, medición; revelación y presentación de los Hechos Económicos aplicable a las entidades de gobierno.

No obstante lo anterior, el 6 de diciembre de 2016 la Contaduría General de la Nación expidió la Resolución No. 693, por la cual se modificó el cronograma de aplicación del Marco Normativo para entidades de Gobierno, prorrogando por un año tanto los períodos de preparación como de aplicación del nuevo marco normativo así: Período de preparación obligatoria hasta el 31 de diciembre de 2017 y primer período de aplicación entre el 1º de enero de 2018 y el 31 de diciembre de 2018, por lo cual, el Departamento Nacional de Planeación, programó y ejecutó las acciones para la implementación del nuevo marco normativo teniendo en cuenta este nuevo plazo.

El objetivo del sistema contable es establecer procedimientos administrativos y contables requeridos para el manejo y registro de las operaciones generadas en desarrollo del Proyecto, lo cual permite el registro oportuno y adecuado de los hechos económicos inherentes al Proyecto y la verificación posterior de las transacciones financieras.

El período contable comprende el tiempo transcurrido entre el 1º de enero y el 31 de diciembre de la respectiva vigencia.

La contabilidad del Proyecto es concordante con los hechos financieros y económicos, generando información confiable, útil, pertinente, comprensible y oportuna.

La contabilidad del Proyecto es concordante con los hechos financieros y económicos, generando información con las características cualitativas de la Información Financiera: verificable, oportuna, comprensible y comparable.

Fuentes de Financiamiento

- Recursos de Crédito – BID

Unidad Monetaria

Los Reportes Financieros y demás información financiera del Proyecto fueron preparados en pesos y para la conversión a dólares estadounidenses, moneda en la que el Banco Interamericano de Desarrollo -BID- desembolsa los recursos del Proyecto, se utilizó la tasa de cambio de monetización según los siguientes criterios:

Los criterios de valuación son Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados

- El Efectivo recibido del BID se origina en dólares estadounidenses y es administrado en la cuenta No.51498723 del Banco de la República.
- Los pagos realizados con esta fuente de recursos se realizan en pesos colombianos, efectuando el cálculo de conversión a la tasa de cambio representativa del mercado vigente de la fecha efectiva de pago.

Para calcular la equivalencia de dólares estadounidenses a pesos colombianos en el Proyecto, se utilizó la tasa representativa de mercado (TRM) vigente en el día de la transacción, de acuerdo con los parámetros establecidos por el Banco Interamericano de Desarrollo (BID).

Para el manejo de los recursos del Contrato Interadministrativo de Gestión de Proyectos No DNP-OR-038 de 2015 (Convenio 215042), el Fondo Financiero de Proyectos de Desarrollo (FONADE), se prepara la información, teniendo en cuenta la tasa de monetización de los desembolsos realizados.

Inversión Acumulada

El Estado de Inversiones Acumuladas, refleja el monto de los pagos efectivamente realizados a terceros de acuerdo con las categorías establecidas en el Contrato de Préstamo, sin embargo, las transferencias de recursos en administración a FONADE solo se reconocen en el Estado de Inversión Acumulada cuando la entidad reporta al DNP los pagos efectivamente realizados en virtud del desarrollo del componente.

NOTA 3 – EFECTIVO DISPONIBLE

El Proyecto cuenta con un disponible al 31 de diciembre de 2018 en la cuenta bancaria distribuido así:

Saldo cuenta bancaria a diciembre 31	2018	2017
Cuenta dólares No. 51498723	US\$ 111.030,02	US\$ 944.063,09
Total saldo banco	US\$ 111.030,02	US\$ 944.063,09

La Cuenta Bancaria No. 51498723 del Banco de la República, es exclusiva para el manejo de los recursos del Proyecto en el DNP.

Para el caso de los recursos del Contrato Interadministrativo de Gestión de Proyectos No DNP-OR-038 de 2015 (Convenio 215042), el Fondo Financiero de Proyectos de Desarrollo (FONADE), realizó la apertura de la cuenta de ahorros No. 472900136061 en el Banco Davivienda.

A 31 de diciembre de 2018, la cuenta del banco Davivienda presenta un saldo de \$771.418.149,78, equivalentes a US\$237.588,98; teniendo en cuenta la TRM de \$3.246,86 correspondiente al día 21 de diciembre de 2018, fecha de monetización de estos recursos.

Los recursos existentes en la cuenta corresponden al saldo por ejecutar del desembolso realizado a FONADE el pasado 21 de diciembre de 2018, por tratarse de una cuenta de ahorros esta genera rendimientos financieros los cuales se reintegran mensualmente de acuerdo con los lineamientos establecidos.

De acuerdo con lo anterior, con corte a 31 de diciembre de 2018, el detalle del saldo de la cuenta de ahorros No. 472900136061 en el Banco Davivienda se presenta a continuación:

**SALDO CUENTA BANCARIA FONADE CON CORTE A
DICIEMBRE 31 DE 2018**

<i>(Expresado en pesos colombianos)</i>	
Recursos en Administración	\$ 697.967.653,00
Rendimientos Financieros por pagar	1.411.749,78
Retenciones por pagar	72.038.747,00
TOTAL	\$ 771.418.149,78

TRM Desembolso	3.246,86
----------------	----------

Saldo en US\$	US\$ 237.588,98
----------------------	------------------------

NOTA 4 - ANTICIPOS PENDIENTES DE JUSTIFICAR

Los anticipos pendientes de justificar ante el BID con corte a diciembre 31 están conformados de la siguiente manera:

- 1) Saldo en la cuenta bancaria de Banco República No. 51498723 US\$ 111.030,02 y Davivienda No.472900136061 US\$ 237.588,98 para un total en cuentas bancarias de US\$ 348.619,00
- 2) Quedan pendientes por justificar ante el BID US\$ 260.649,20 que corresponden a los pagos realizados entre los días 3 y 28 de diciembre de 2018.

Anticipos Pendientes por Justificar

<i>(Expresado en dólares americanos)</i>		
Saldo Cuenta Banco de la República - DNP	US\$	111.030,02
Saldo Cuenta Banco Davivienda - FONADE		237.588,98
Pagos Realizados pendientes por justificar al BID		260.649,20
Total	US\$	609.268,20

Los anticipos pendientes de justificar ante el BID corresponden a la diferencia entre el valor de los Anticipos pendientes por justificar menos el valor de los anticipos según reporte BID.

Conciliación Anticipos por Justificar		
Anticipos pendientes por justificar al BID	US\$	609.268,20
Avances o Anticipos según reporte BID		586.646,19
Diferencia	US\$	22.622,01

Se evidencia un mayor valor en los anticipos pendientes de justificar por cuanto en el saldo de la cuenta bancaria de Davivienda se encuentran los valores que están pendientes de pago por concepto de Rendimientos Financieros y Retenciones sobre pagos ya realizados.

Conciliación Anticipos por Justificar		
<i>(Expresado en dólares americanos)</i>		
Anticipos pendientes por justificar al BID	US\$	609.268,20
Avances o Anticipos según reporte BID		586.646,19
Diferencia	US\$	22.622,01

Diferencia Conciliación Anticipos por Justificar				
TRM DE MONETIZACION \$3.246,86				
Rendimientos Financieros	US\$	434,80	\$	1.411.749,78
Retenciones por pagar		22.187,20		72.038.747,00
TOTAL	US\$	22.622,00	\$	73.450.496,78

NOTA 5 - ANTICIPOS Y JUSTIFICACION

A continuación, se presenta la conciliación de la cuenta designada para el Proyecto de Eficiencia al Servicio del Ciudadano, tomando como base la información presentada en el extracto del Banco de la República, la conciliación bancaria y en el LMS1 correspondiente al mes de diciembre de 2018.

Categorías de Inversión	Valor en US\$
<i>(Expresado en dólares americanos)</i>	
1 Saldo en cuenta Bancaria (s)	US\$ 111.030,02
Cuenta especial Banco de la República dolares 51498723	111.030,02
2 Fondos utilizados pendientes de justificar al BID	475.616,17
Pagos realizados pendientes de justificar al BID	260.649,20
Recursos cuenta bancaria Davivienda 472900136061(*)	214.966,97
3 Recursos sin justificar al BID	586.646,19
4 Cuenta designada según registros del BID (LMS1)	586.646,19
5 Diferencia (4-3)	-

(*) Saldo de los recursos entregados en administración a FONADE sin ejecución

La composición del saldo por solicitudes de gasto con corte al 31 de diciembre de 2018 se presenta a continuación:

Concepto	Detalle	Total
<i>(Expresado en dólares americanos)</i>		
Saldo de anticipos al inicio del período		1.065.492,05
Más: Anticipos recibidos en la vigencia 2018		2.058.822,63
Solicitud No. 13	1.648.249,44	
Solicitud No. 16	410.573,19	
Menos: Anticipos legalizados durante la vigencia 2018		2.537.668,49
Solicitud No. 11	419.261,38	
Solicitud No. 12	458.146,05	
Solicitud No. 14	1.401.195,53	
Solicitud No. 15	259.065,53	
Saldo de anticipos al cierre del período		586.646,19

En el siguiente cuadro se presentan los documentos y fechas de justificaciones y desembolsos 2018

Justificaciones y Desembolsos 2018					
Número de Desembolso	Tipo de Transacción	Fecha de la Operación	Valor Desembolso	Valor Justificado	Documento Soporte
<i>(Expresado en dólares americanos)</i>					
Desembolso No. 11	ANJ	Mayo 28 de 2018	0,00	419.261,38	20186800297591
Desembolso No. 12	ANJ	Junio 19 de 2018	0,00	458.146,05	20186800356981
Desembolso No. 13	ANT	Junio 21 de 2018	1.648.249,44	0,00	20186800362861
Desembolso No. 14	ANJ	Noviembre 23 de 2018	0,00	1.401.195,53	20188020700241
Desembolso No. 15	ANJ	Diciembre 11 de 2018	0,00	259.065,53	20188020706621
Desembolso No. 16	ANT	Diciembre 14 de 2018	410.573,19	0,00	20188020706621
Total			2.058.822,63	2.537.668,49	

NOTA 6 - FONDOS DE CONTRAPARTIDA NACIONAL

En el Contrato de Préstamo BID No. 3154/OC-CO, no quedó establecida la ejecución de Recursos de Contrapartida Nacional.

NOTA 7- AJUSTES DE PERÍODOS ANTERIORES

En el Proyecto de Eficiencia al Servicio del Ciudadano con corte a 31 de diciembre de 2018, no se presenta ningún concepto para afectar ajustes de períodos anteriores.

NOTA 8 - ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS

Durante la vigencia 2018, se llevaron a cabo las siguientes actividades relacionadas con la adquisición de bienes y servicios:

Estado General de Ejecución

A continuación, se reseñan los principales hitos de cada componente del Proyecto de Eficiencia de Servicio al Ciudadano (PESC), a 31 de diciembre de 2018:

- **Componente 1: Desarrollo de los Centros Integrados de Servicio (CIS) y comunicación con el ciudadano:** Para el período reportado de este informe el Proyecto avanzó en la recepción y puesta en operación de las obras y bienes de los CIS de Pitalito y Corozal.
- **Componente 2: Mejoramiento de la gestión interna y simplificación de trámites:** Durante el período de este informe se suscribió el contrato DNP-OR 055-2018 con la firma Everis Spain SL Sucursal en Colombia, para la optimización de tres procesos transversales en siete entidades administrativas seleccionadas por el DNP.
- **Evaluaciones:** Respecto a la evaluación intermedia realizada al Crédito durante la vigencia 2018, se resaltan las siguientes conclusiones. En el marco del componente 1 del Crédito, se logró poner en marcha los CIS de Chaparral, Tumaco y Pitalito. La implementación de estos Centros ha coincidido con cambios positivos en la percepción ciudadana frente al Estado: En 2015, el 23% de los ciudadanos de Chaparral percibía una baja utilidad de los trámites presenciales, y en 2018 dicho porcentaje bajó a 20%. Por su parte, los tiempos de desplazamiento disminuyeron entre el 2015 y el 2018 de 24,5 a 9 minutos en Chaparral y de 25,8 a 15 minutos en Tumaco. La implementación de la estrategia CIS presentó demoras en temas de infraestructura y operación que surgieron a lo largo del Proyecto y que no pudieron ser previstas por el equipo del DNP. A pesar de esto, en los tres casos se lograron superar los cuellos de botella para cumplir con la implementación de los Centros.

1.1.1 Componente 1: Desarrollo de los Centros Integrados de Servicio (CIS) y comunicación con el ciudadano:

Este componente incorpora las acciones encaminadas a implementar los Centros Integrados de Servicios (CIS); consolidar la Estrategia de Lenguaje Claro y efectuar la caracterización de los ciudadanos en entidades de la Administración Pública.

A continuación, se presentan los avances logrados durante la vigencia 2018:

1.1.1.1 Centros Integrados de Servicios (CIS):

El 17 de julio de 2015 se dio inicio al Contrato de Gestión de Proyecto DNP-OR-038 con FONADE cuyo objeto contractual consiste en ***“Prestar el servicio de gestión de proyectos al DNP para la ejecución de las actividades relacionadas con el desarrollo de la estrategia de Centros Integrados de Servicio, previstas en el Componente 1 de la operación de Crédito 3154/OC-CO, suscrito entre la República de Colombia y el Banco Interamericano de Desarrollo (BID) el 15 de Mayo de 2014, de conformidad con lo establecido en el Contrato de Préstamo y en el Manual Operativo del Proyecto”***, con una asignación total de \$15.865.112.931,29 (Remuneración gestión de proyectos a FONADE de \$1.777.683.649 y recursos para la ejecución de contratos por \$14.087.429.282,29) y plazo de ejecución hasta el 31 de diciembre de 2018. A la fecha del presente informe, se ha girado la totalidad de recursos para la gestión de Proyectos, y se han cumplido con los objetivos planteados en la contratación derivada en el marco de la Estrategia de Centros Integrados de Servicios (CIS).

Con corte a 31 de diciembre de 2018, se han presentado los siguientes avances en cada uno de los CIS:

a) CIS de Chaparral



El CIS de Chaparral se encuentra operando desde diciembre de 2016, cuenta con 28 módulos, 3 oficinas y 4 locales comerciales en un área de 1.400 metros cuadrados. Con corte a 31 de diciembre de 2018, 28.170 ciudadanos accedieron a la oferta de trámites y servicios del CIS, logrando así 71.221 atenciones.

El CIS, a la fecha, cuenta con la participación de 15 entidades: 13 del orden nacional, 1 del orden departamental y 1 del orden municipal, las cuales prestan 60 trámites y servicios. En la Tabla 4 se presenta el consolidado de oferta la disponible.

Tabla 4. Balance Oferta CIS de Chaparral, diciembre de 2018

Tipo	Entidad	Convenio / Contrato	Aporte ¹	Beneficiarios	Trámites	Observaciones
Pública - Nacional	Unidad para la Atención y Reparación Integral a las Víctimas - UARIV		Monetario	7450	5	La Alcaldía de Chaparral cubre la participación de esta Entidad. Por su parte, la Unidad se encarga de disponer del recurso humano y la oferta de trámites y servicios en el CIS.
Pública - Nacional	Instituto Colombiano de Crédito Educativo y Estudios Técnicos en el Exterior - ICETEX	✓	Monetario	802	4	
Pública - Nacional	Superintendencia Nacional de Salud	✓	Monetario	587	1	
Pública - Nacional	Instituto Colombiano Agropecuario - ICA	✓	Monetario	2288	14	
Pública - Nacional	Agencia Nacional de Tierras - ANT	✓	Monetario	622	7	

¹ Es la definición de los recursos que las Entidades Públicas participantes disponen mensualmente para el pago por la ocupación del módulo o espacio a que haya lugar, el cual puede incluir, puesto de trabajo con superficie principal con retorno, cajonera baja, ropero, papelera, silla operativa, silla interlocutora, computador, impresora, sistema asignador de turno y disponibilidad de sillas en sala de espera por puesto de trabajo. Así como por concepto de seguridad, servicio de aseo, baño para servidores, servicios públicos (agua, energía), aula múltiple, cafetería, sala de espera, internet, soporte técnico, cualificación de servidores, estrategia de comunicaciones, la administración del centro y en general los gastos adicionales que surjan en desarrollo del proyecto.

Tipo	Entidad	Convenio / Contrato	Aporte ¹	Beneficiarios	Trámites	Observaciones
Pública - Nacional	Colpensiones	✓	Monetario	1174	7	
Pública - Nacional	Ministerio del Trabajo	✓	Monetario	496	3	
Pública - Nacional	Agencia de Desarrollo Rural - ADR	✓	Monetario	9	5	
Pública - Nacional	Servicio Nacional de Aprendizaje - SENA	✓	Monetario	274	4	
Pública - Nacional	Ejército Nacional	✓	En especie	No disponible		
Pública - Municipal	SISBEN		Monetario	2451	4	Este módulo corresponde a la Alcaldía, en este sentido no se requiere formalización mediante convenio o contrato
Pública - Municipal	Enlace Municipal de Atención a Víctimas		Monetario	799	5	Este módulo corresponde a la Alcaldía, en este sentido no se requiere formalización mediante convenio o contrato
Privada- Departamental	Caja de Compensación Familiar Comfenalco.	✓	Monetario	1512	1	
Pública - Nacional	Ministerio de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones		En especie	No disponible		La participación de MINTIC en el CIS se realiza a través de la integración de la plataforma de NO+FILAS telefónica y virtual para el acceso a la información general de trámites y servicios de las entidades de la Administración Pública y la realización de trámites en línea.
Pública - Nacional	Instituto Nacional para Sordos		En especie	No aplica	No aplica	Por ser un objetivo misional del INSOR la entrega de herramientas y asesoría de accesibilidad, no se suscribe convenio para esta acción.
Pública - Nacional	Instituto Nacional para Ciegos		En especie	No aplica	No aplica	Por ser un objetivo misional del INCI la entrega de

Tipo	Entidad	Convenio / Contrato	Aporte ¹	Beneficiarios	Trámites	Observaciones
						herramientas y asesoría de accesibilidad, no se suscribe convenio para esta acción
Total	15			18.181	60	

Fuente: Reporte de seguimiento a la oferta CIS de Chaparral y Sistema de Gestión de Turnos con corte al 19 de diciembre de 2018.

En el período del informe, se fortaleció la oferta de trámites y servicios del Centro con la vinculación de la Agencia de Desarrollo Rural – ADR y el Servicio Nacional de Aprendizaje – SENA, durante los meses de septiembre y octubre de 2018, respectivamente.

Por su parte, el salón múltiple es un espacio en el CIS diseñado para fomentar la articulación de las entidades nacionales y territoriales, a partir del desarrollo de actividades institucionales que promueven la participación ciudadana y, facilitan el acceso tanto a la información como a servicios del Estado. De igual forma, se desarrollan acciones de capacitación dirigidas a servidores, líderes y comunidad en temáticas de interés general

Como se aprecia en el siguiente registro fotográfico, en el CIS se han generado espacios para la integración con la comunidad y la participación ciudadana, lo cual representa un resultado positivo de la intervención.

Gráfico 1. Registro fotográfico CIS - Chaparral.



Por otro lado, los ingresos del CIS en la vigencia 2018 fue de \$127.590.736, mientras que los gastos ascendieron a \$38.258.644, (ver tabla 6). La información financiera de esta vigencia evidencia un saldo positivo y un aprovisionamiento para apoyar la gestión de la operación en 2019.

Tabla 5. Ingresos CIS Chaparral 2018

Entidad	Ingresos
Instituto Colombiano de Crédito Educativo y Estudios Técnico en el Exterior - ICETEX	\$ 17.076.000
Caja de Compensación Familiar -Comfenalco	17.093.300
Supersalud	17.076.000
Agencia Nacional de Tierras - ANT	17.076.000
Instituto Colombiano Agropecuario -ICA	17.076.000
Colpensiones	17.249.000
Ministerio de Trabajo	24.944.436
Total	\$ 127.590.736

Fuente: Reporte de seguimiento financiero CIS de Chaparral con corte a 30 de diciembre de 2018

Tabla 6. Egresos CIS Chaparral

Concepto	Total
Servicio de acueducto	\$ 475.300
Servicio de energía	7.109.036
Personal de aseo y cafetería	5.795.475
Coordinador	9.960.000
Personal soporte técnico	6.040.000
Personal orientador	7.000.000
Papelería	1.457.950
Saldo póliza todo riesgo	420.883
Total	\$ 38.258.644

Fuente: Reporte de seguimiento financiero CIS de Chaparral con corte a 30 de diciembre de 2018

Finalmente, con el fin de optimizar el modelo de seguimiento a la estrategia, el Proyecto diseñó un tablero de control a la operación, el cual permite medir indicadores de cobertura, tiempos, eficiencia y calidad del servicio prestado, a partir de la información del sistema de gestión de turnos. Esta herramienta se diseñó durante el primer semestre de 2018 y consolidó la información de gestión de servicio de Chaparral desde el 12 de diciembre de 2016 al 19 de diciembre de 2018, presentando los siguientes resultados:

Gráfico 3. Inauguración y puesta en marcha del CIS de Tumaco



Fuente: PNSC - 2018.

El CIS cuenta con la participación de 8 entidades: 6 del orden nacional, 1 empresa privada y 1 del orden municipal, las cuales prestan 28 trámites y servicios. En la Tabla 7 se presenta el consolidado de la oferta disponible.

Tabla 7. Balance Oferta CIS de Tumaco, diciembre de 2018

Tipo	Entidad	Convenio / Contrato	Aporte ²	Beneficiarios	Trámites	Observaciones
Pública - Nacional	Superintendencia Nacional de Salud	✓	Monetario	69	1	
Pública - Nacional	Agencia de Desarrollo Rural - ADR	✓	Monetario	79	2	
Pública - Nacional	Instituto Geográfico Agustín Codazzi - IGAC	✓	Monetario	60	6	
Privada - Nacional	REVAL	✓	Monetario	585	5	
Pública - Municipal	SISBEN		Monetario	306	5	Este módulo corresponde a la Alcaldía, en este sentido no se requiere formalización mediante convenio o contrato.
Pública - Municipal	Secretaría de Hacienda		Monetario	124	4	Este módulo corresponde a la Alcaldía, en este sentido no se requiere

² Es la definición de los recursos que las Entidades Públicas participantes disponen mensualmente para el pago por la ocupación del módulo o espacio a que haya lugar, el cual puede incluir, puesto de trabajo con superficie principal con retorno, cajonera baja, ropero, papelería, silla operativa, silla interlocutora, computador, impresora, sistema asignador de turno y disponibilidad de sillas en sala de espera por puesto de trabajo. Así como por concepto de seguridad, servicio de aseo, baño para servidores, servicios públicos (agua, energía), aula múltiple, cafetería, sala de espera, internet, soporte técnico, cualificación de servidores, estrategia de comunicaciones, la administración del centro y en general los gastos adicionales que surjan en desarrollo del proyecto.

Tipo	Entidad	Convenio / Contrato	Aporte ²	Beneficiarios	Trámites	Observaciones
						formalización mediante convenio o contrato.
Pública - Municipal	Centro de Orientación para el Empleo y el Emprendimiento – COEE		Monetario	1002	5	Este módulo corresponde a la Alcaldía, en este sentido no se requiere formalización mediante convenio o contrato.
Pública - Nacional	Ministerio de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones		En especie	No disponible		La participación de MINTIC en el CIS se realiza a través de la integración de la plataforma de NO+FILAS telefónica y virtual para el acceso a la información general de trámites y servicios de las entidades de la Administración Pública y la realización de trámites en línea.
Pública - Nacional	Instituto Nacional para Sordos		En especie	No aplica	No aplica	Por ser un objetivo misional del INSOR la entrega de herramientas y asesoría de accesibilidad, no se suscribe convenio para esta acción.
Pública - Nacional	Instituto Nacional para Ciegos		En especie	No aplica	No aplica	Por ser un objetivo misional del INCI la entrega de herramientas y asesoría de accesibilidad, no se suscribe convenio para esta acción.
Total	8			2.086	28	

Fuente: Reporte de seguimiento a la oferta CIS de Tumaco y Sistema de Gestión de Turnos con corte al 19 de diciembre de 2018.

Por su parte, el aula múltiple es un espacio en el CIS diseñado para fomentar la participación ciudadana y el acceso a la información y servicios del Estado, con la articulación de las entidades nacionales y territoriales, a partir del desarrollo de actividades institucionales, se desarrollan acciones de capacitación para la comunidad. El CIS de Tumaco ha permitido reunir ciudadanos de la zona de influencia para acceder a información y oferta de trámites y servicios de las entidades participantes en el Centro.

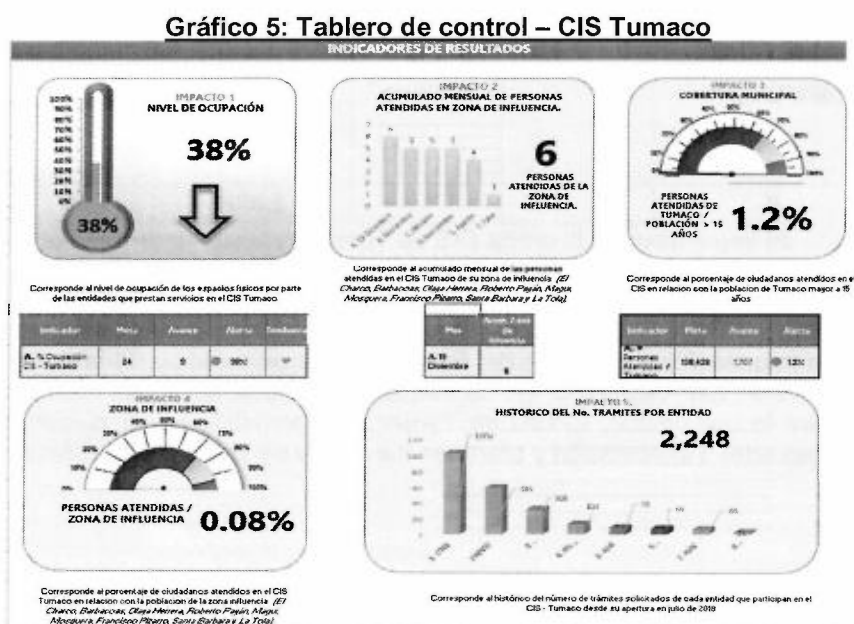
Gráfico 4. Registro Fotográfico Actividades en el CIS de Tumaco



Fuente: Proyecto de Eficiencia al Servicio del Ciudadano - 2018.

En el período del informe, se gestionó el fortalecimiento de la oferta de trámites y servicios del CIS y la sostenibilidad financiera de mismo, a través de diversas mesas de trabajo con la Gobernación de Nariño, con el objetivo de lograr la articulación de la oferta departamental de alta demanda ciudadana, y contar con un aporte financiero que apalanque el funcionamiento del Centro. Durante el primer semestre de 2019, se debe consolidar esta gestión, con la firma de un convenio interadministrativo entre la Alcaldía de Tumaco y la Gobernación de Nariño.

El PNSC consolidó la información que arroja el sistema de gestión de turnos del CIS de Tumaco, a partir del inicio de operación el 9 de julio y hasta el 19 de diciembre de 2018, presentando los siguientes resultados:



Fuente: Proyecto de Eficiencia al Servicio del Ciudadano, Tablero de Control Consolidado, corte: 19 de diciembre de 2018.

Dificultades: Si bien se ha logrado la participación de algunas entidades priorizadas, el balance de ocupación del CIS de Tumaco evidencia que es necesario incrementar el número de entidades que participan en la estrategia.

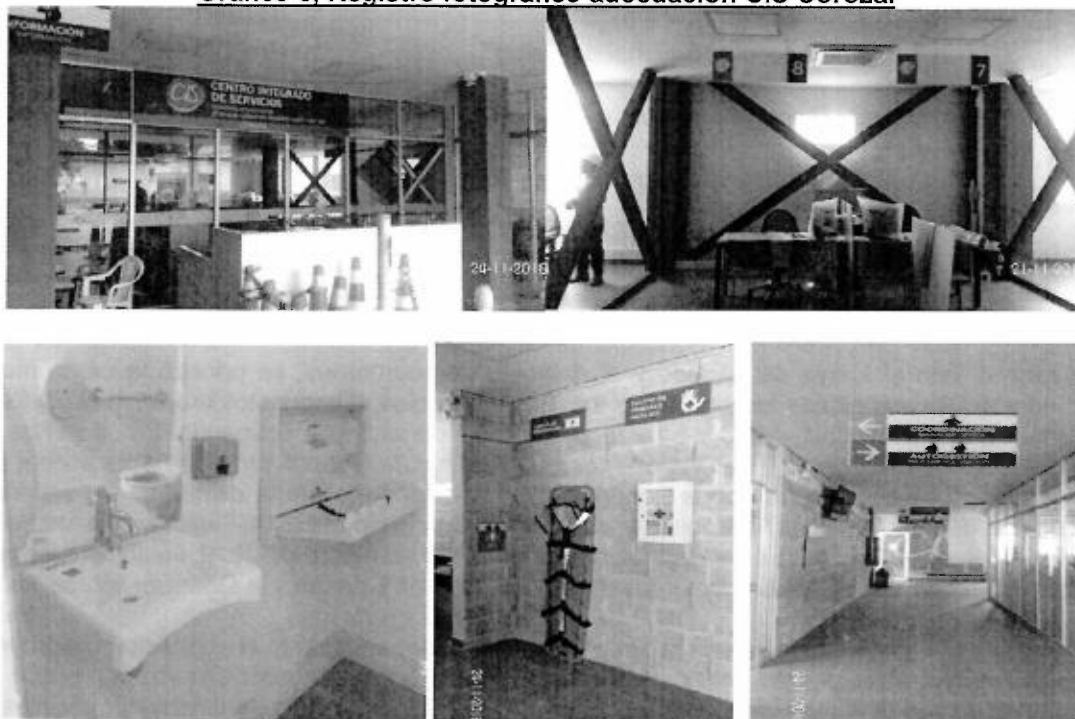
c) CIS Corozal



El CIS de Corozal estará ubicado en el edificio de la Alcaldía, contará con 15 módulos y 1 local comercial en un área de 590 metros cuadrados. Beneficiará a 241 mil ciudadanos de los 10 municipios de su zona de influencia.

Durante el periodo del informe, se obtuvo el resultado de la fase 1 de estudios y diseños, y se avanzó en un 98,56% en las actividades previstas para la adecuación del predio (en el gráfico 6, se presenta el registro fotográfico), quedando pendiente para desarrollar durante el primer trimestre del 2019: i) La emisión del certificado RETIE, para la energización del proyecto por parte de Electricaribe, ii) la entrega del Modelo CIS del DNP a la Alcaldía de Corozal, y iii) La inauguración y puesta en marcha del Centro.

Gráfico 6, Registro fotográfico adecuación CIS Corozal



Fuente: Proyecto de Eficiencia al Servicio del Ciudadano - 2018.

En simultánea al proceso de obra, el PNSC avanzó en el diseño del modelo financiero del CIS y aprobación por parte del ente territorial, así mismo se suscribió el acto administrativo por el cual la Alcaldía de Corozal asigna las funciones de la estrategia del CIS a las Secretarías de Hacienda y a la Administrativa, de Gobierno e Inclusión Social del Municipio.

Para la integración de la oferta de trámites y servicios del CIS, la Alcaldía remitió la invitación para la participación a las entidades priorizadas y más demandadas por la ciudadanía, a continuación, se lista el estado de confirmación con corte a diciembre de 2018:

Tabla 8. Entidades Invitadas al CIS Corozal

Tipo	Entidades	Confirmación de participación
Pública - Nacional	Agencia de Desarrollo Rural - ADR	Sin respuesta
Pública - Nacional	Agencia Nacional de Tierras - ANT	Sin respuesta
Pública - Nacional	Unidad de Planificación de Tierras Rurales, Adecuación de Tierras y Usos Agropecuarios - UPRA	No
Pública - Nacional	Unidad Administrativa Especial para la Atención y Reparación Integral de Víctimas	Sí
Pública - Nacional	Instituto Colombiano Agropecuario – ICA	Sin respuesta
Pública – Nacional	Instituto Colombiano de Fomento para la Educación Superior - ICETEX	Sin respuesta
Pública – Nacional	Administradora Colombiana de Pensiones - Colpensiones	Sí
Pública – Nacional	Fondo Nacional del Ahorro - FNA	Sin respuesta
Pública – Nacional	Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios	Sin respuesta
Pública – Nacional	Superintendencia Nacional de Salud	No
Pública – Nacional	Instituto Geográfico Agustín Codazzi - IGAC	Sin respuesta
Pública – Nacional	Jurisdicción Especial para la Paz - JEP	Sí
Mixta	Cámara de Comercio de Sincelejo	No
Privada	REVAL	Sin respuesta

Fuente: Proyecto de Eficiencia al Servicio del Ciudadano – 2018.

Así mismo, con el apoyo del alcalde y el gabinete de secretarios, se priorizó la oferta municipal a trasladar al CIS, definiendo los siguientes trámites y servicios: i) impuestos municipales, ii) Servicio de Atención a la Comunidad – SAC y iii) enlace municipal de víctimas, ocupando 4 módulos de atención del Centro. Adicionalmente y tras varias mesas de trabajo, la Gobernación de Sucre aceptó participar en el modelo, realizando un aporte económico y trasladando la oferta de trámites y servicios de: i) impuestos departamentales, ii) tránsito y transporte y iii) Fondo Mixto de Cultura, para una ocupación de 3 módulos de atención. Es necesario durante el primer semestre de 2019, finiquitar esta gestión de articulación, con la firma de un convenio entre la Alcaldía de Corozal y la Gobernación de Sucre.

Dificultades: la implementación de la estrategia del CIS depende de la energización del proyecto para dar continuidad a las demás actividades para la puesta en marcha del Centro, por lo que realizará reuniones de seguimiento con la entidad gestora (FONADE), con el fin de establecer posibles retrasos y tomar a tiempo las medidas correctivas que permitan superarlos.

d) CIS Pitalito



El CIS de Pitalito está ubicado en el primer piso del Centro Administrativo Municipal – La Chapolera, cuenta con 20 módulos y 2 ventanillas de atención con 4 puestos de trabajo cada una, un área total de 350 M2, así mismo dispone de un auditorio. Tras la entrega del modelo por parte del DNP a la Alcaldía de Pitalito el 10 de diciembre y la inauguración y puesta en marcha el 11 de diciembre de 2018, se han logrado 281 atenciones, para las comunidades de los 8 municipios de su zona de influencia (corte a 19 de diciembre de 2018).

Igualmente, durante el segundo semestre de 2018, se logró la ejecución al 100% de la adecuación del predio, finalizando las fases 1 de estudios y diseños y 2 de obra, con un cierre contractual del 29 de octubre de 2018.

Con la participación del Alcalde de Pitalito, Dr. Miguel Antonio Rico, el Dr. Diego Dorado, Director (E) del Departamento Nacional de Planeación y Luz Patricia Cano, directora del proyecto, se llevó a cabo el 11 de diciembre de 2018, la inauguración y puesta en marcha del Centro Integrado de Servicio (CIS) de Pitalito.

Gráfico 7. Inauguración y puesta en marcha del CIS de Pitalito



Inauguración CIS, cortada de cinta para dar inicio a la operación del Centro.

Recorrido técnico por las instalaciones del CIS.

Servicio incluyente, acceso para todos a la oferta de trámites y servicios del Centro.

Fuente: Proyecto de Eficiencia al Servicio del Ciudadano – 2018.

El CIS cuenta con la participación de 4 entidades: 3 del orden nacional y 1 del orden municipal, las cuales prestan 18 trámites y servicios. En la Tabla 9 se presenta el consolidado de la oferta disponible.

Tabla 9. Balance Oferta CIS de Pitalito, diciembre de 2018

Tipo	Entidad	Convenio / Contrato	Aporte ³	Beneficiarios	Trámites	Observaciones
Pública - Municipal	Jóvenes en acción		Monetario	35	4	Este módulo corresponde a la

³ Es la definición de los recursos que las Entidades Públicas participantes disponen mensualmente para el pago por la ocupación del módulo o espacio a que haya lugar, el cual puede incluir, puesto de trabajo con superficie principal con retorno, cajonera baja, ropero, papelería, silla operativa, silla interlocutora, computador, impresora, sistema asignador de turno y

Tipo	Entidad	Convenio / Contrato	Aporte ³	Beneficiarios	Trámites	Observaciones
						Alcaldía, en este sentido no se requiere formalización mediante convenio o contrato
Pública - Municipal	Más familias en acción		Monetario	142	6	Este módulo corresponde a la Alcaldía, en este sentido no se requiere formalización mediante convenio o contrato.
Pública - Municipal	Secretaria de Hacienda		Monetario	36	5	Este módulo corresponde a la Alcaldía, en este sentido no se requiere formalización mediante convenio o contrato.
Pública - Municipal	Colombia Mayor		Monetario	68	3	Este módulo corresponde a la Alcaldía, en este sentido no se requiere formalización mediante convenio o contrato.
Pública - Nacional	Ministerio de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones		En especie	No disponible		La participación de MINTIC en el CIS se realiza a través de la integración de la plataforma de NO+FILAS telefónica y virtual para el acceso a la información general de trámites y servicios de las entidades de la Administración Pública y la realización de trámites en línea.
Pública - Nacional	Instituto Nacional para Sordos		En especie	No aplica	No aplica	Por ser un objetivo misional del INSOR la entrega de herramientas y asesoría de accesibilidad, no se suscribe convenio para esta acción.
Pública - Nacional	Instituto Nacional para Ciegos		En especie	No aplica	No aplica	Por ser un objetivo misional del INCI la entrega de herramientas y asesoría de accesibilidad, no se

disponibilidad de sillas en sala de espera por puesto de trabajo. Así como por concepto de seguridad, servicio de aseo, baño para servidores, servicios públicos (agua, energía), aula múltiple, cafetería, sala de espera, internet, soporte técnico, cualificación de servidores, estrategia de comunicaciones, la administración del centro y en general los gastos adicionales que surjan en desarrollo del proyecto.

Tipo	Entidad	Convenio / Contrato	Aporte ³	Beneficiarios	Trámites	Observaciones
						suscribe convenio para esta acción.
Total	4			281	18	

Fuente: Reporte de seguimiento a la oferta CIS de Pitalito y Sistema de Gestión de Turnos con corte al 19 de diciembre de 2018

En el período del informe, se gestionó el fortalecimiento de la oferta de trámites y servicios del CIS y la sostenibilidad financiera de mismo, a través de diversas mesas de trabajo con la Gobernación del Huila, con el objetivo de lograr la articulación de la oferta departamental de alta demanda ciudadana, y contar con un aporte financiero que apalanque el funcionamiento del Centro. Durante el primer semestre de 2019, se debe consolidar esta gestión, con la firma de un convenio interadministrativo entre la Alcaldía de Pitalito y la Gobernación del Huila.

Dificultades: a diciembre de 2018 se cuenta con la participación de algunas entidades, sin embargo, es necesario incrementar el número de entidades que se integren en la estrategia.

1.1.2 Componente 2. Mejoramiento de la Gestión Interna y Simplificación de Trámites

El objetivo de este componente es fortalecer las capacidades institucionales, técnicas y operativas de las entidades, y promover el acceso de los ciudadanos a una oferta de trámites y servicios con principios de eficiencia, transparencia, calidad y oportunidad. Durante el segundo semestre de 2018, se suscribió el contrato DNP-OR 055-2018 con la firma Everis Spain SL Sucursal en Colombia, el cual tiene por objeto "Realizar una propuesta de optimización de los procesos y procedimientos internos en entidades seleccionadas por el Proyecto de Eficiencia al Servicio del Ciudadano, que incorpore las estrategias y elementos necesarios para su implementación".

Bajo esta contratación se seleccionaron tres procedimientos transversales a la Administración Pública, para ser optimizados y estandarizados, respondiendo a la necesidad de lineamientos para: (i) Promoción de la participación ciudadana y los mecanismos de rendición de cuentas; (ii) Atención presencial a ciudadanos en lugares diferentes al punto de atención presencial en entidades con esta modalidad de servicio; y, (iii) Registro de activos de información en el portal de datos abiertos – Gobierno Digital Colombia. En este orden, durante el mes de diciembre se recibió el cronograma de actividades y el documento de análisis de caracterización de los procesos.

NOTA 9 - CATEGORIAS DE INVERSION

La ejecución total de los recursos con corte al 31 de diciembre de 2018 se presenta por categoría de inversión en el siguiente cuadro:

Concepto	Acumulado a diciembre 31 de 2018
<i>(Expresado en dólares americanos)</i>	
1. Desarrollo de Centros Integrados de Servicios en Operación (CIS)	US\$ 4.881.987,28
2. Mejoramiento de la Gestión Interna y Simplificación de Trámites	486.823,19
3. Fortalecimiento de los procesos de compras y contrataciones	-
4. Administración y Supervisión	1.044.528,91
4.1 Equipos de Gestión	765.358,57
4.2 Evaluaciones	198.255,18
4.3 Auditorias Externas	80.915,16
Imprevistos	-
Total	US\$ 6.413.339,38

Se celebró Contrato Interadministrativo de Gestión de Proyectos con FONADE para la Administración de recursos, se efectuó desembolso en diciembre 21 de 2018 por valor de US\$299.224,49 que corresponden al Componente 1; el saldo por ejecutar de estos recursos a 31 de diciembre de 2018 es de US\$214.966,98 que se encuentran depositados en la cuenta de Davivienda.

NOTA 10 – DESEMBOLSOS EFECTUADOS

Con el fin de cumplir con los objetivos del Proyecto, hasta el 31 de diciembre de 2018, han ingresado recursos procedentes del Contrato de Préstamo No. 3154/OC-CO a la cuenta designada No. 51498723 del Banco de la República DTN, de la siguiente manera:

Solicitudes de Desembolso Tramitadas (Expresado en US\$)							
No. de solicitud	Fecha Presentación	Fecha Aprobación	Valor solicitado		Valor aprobado	Concepto	
<i>(Expresado en dólares americanos)</i>							
1	mayo 14 de 2015	mayo 15 de 2015	US\$	305.556,00	US\$	305.556,00	Anticipo de Fondos
3	noviembre 19 de 2015	noviembre 19 de 2015		1.556.201,30		1.556.201,30	Anticipo de Fondos
5	octubre 18 de 2016	octubre 20 de 2016		2.251.798,17		2.251.798,17	Anticipo de Fondos
9	diciembre 6 de 2017	diciembre 8 de 2017		566.958,27		566.958,27	Anticipo de Fondos
13	junio 20 de 2018	junio 21 de 2018		1.648.249,44		1.648.249,44	Anticipo de Fondos
16	diciembre 14 de 2018	diciembre 13 de 2018		410.573,19		410.573,19	Anticipo de Fondos
Total			US\$	6.739.336,37	US\$	6.739.336,37	

NOTA 11 – CONCILIACION ENTRE EL ESTADO DE EFECTIVO RECIBIDO Y DESEMBOLSOS EFECTUADOS Y EL ESTADO DE INVERSIONES ACUMULADAS

CONCILIACION ESTADO DE EFECTIVO RECIBIDO Vs. INVERSIONES ACUMULADAS DICIEMBRE 2018							
CATEGORIA DE INVERSIÓN			ESTADO DE EFECTIVO RECIBIDO		ESTADO DE INVERSIONES ACUMULADAS		DIFERENCIA
(Expresado en dólares americanos)							
	Desembolsos Acumulados al Inicio del período	US\$	3.736.075,85	US\$	-	US\$	(3.736.075,85)
1.	Desarrollo de Centros Integrados de Servicios en Operación (CIS)		2.490.258,60		4.881.987,28		2.391.728,68
2.	Mejoramiento de la Gestión Interna y Simplificación de Trámites		7.615,33		486.823,19		479.207,86
3.	Fortalecimiento de los procesos de compras y contrataciones		-		-		-
4.	Administración y Supervisión		179.389,60		1.044.528,91		865.139,31
4.1	Equipos de Gestión		119.399,46		765.358,57		645.959,11
4.2	Evaluaciones		33.995,73		198.255,18		164.259,45
4.3	Auditorías Externas		25.994,41		80.915,16		54.920,75
	Imprevistos		-		-		-
TOTAL		US\$	6.413.339,38	US\$	6.413.339,38	US\$	0,00

La información del Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados se presenta tomando el acumulado del corte a la vigencia anterior y presentando en forma separada los desembolsos efectuados durante el año; El Estado de Inversiones Acumuladas se presenta con los valores acumulados durante la ejecución del proyecto hasta la fecha de corte de este informe.

NOTA 12 – CONCILIACIÓN DE LOS REGISTROS DEL PROYECTO CON LOS REGISTROS DEL BID POR CATEGORÍAS DE INVERSIÓN

Se efectúa mensualmente la conciliación de la inversión acumulada entre los saldos de la entidad (reportados por contabilidad) y el BID (reportados por la extranet), con el fin de realizar un adecuado control a las inversiones del Proyecto.

Conciliación de los Registros del Programa con los Registros del BID por Categorías de Inversión												
Categorías LMS1		Registros BID		Pendientes de		Total Ajustado		Registros	Diferencia			
(Expresado en dólares americanos)												
1.	Desarrollo de Centros Integrados de Servicios en Operación - CIS	US\$	4.639.932,12	US\$	457.022,13	US\$	5.096.954,25	US\$	5.096.954,25	US\$	-	*(1)
2.	Mejoramiento de la Gestión Interna y Simplificación de Trámites		479.207,86		7.615,33		486.823,19		486.823,19		-	
3.	Fortalecimiento de los procesos de compras y contrataciones		-		-		-		-		-	
4.	Administración y Supervisión		1.033.550,20		10.978,71		1.044.528,91		1.044.528,91		-	
	4.1 Equipos de Gestión		765.358,57		-		765.358,57		765.358,57		-	
	4.2 Evaluaciones		195.215,38		3.039,80		198.255,18		198.255,18		-	
	4.3 Auditorías Externas		72.976,25		7.938,91		80.915,16		80.915,16		-	
	Imprevistos		-		-		-		-		-	
TOTAL		US\$	6.152.690,18	US\$	475.616,17	US\$	6.628.306,35	US\$	6.628.306,35	US\$	-	

Nota: (1) Se celebró Contrato Interadministrativo de Gestión de Proyectos con FONADE para la Administración de recursos Componente 1. A la fecha, el saldo de los recursos es de US\$214.966,97

NOTA 13 – CONTINGENCIAS

La Unidad de Coordinación del Proyecto, declara no tener contingencias probables de ninguna naturaleza, que puedan originar, reconocer contablemente o exponer posibles activos o pasivos contingentes y/o puedan afectar la continuidad del mismo.

NOTA 14 - EVENTOS SUBSECUENTES

Retenciones Pendientes de Pago

Como resultado del análisis realizado al tratamiento contable que debe efectuarse por cuanto los pagos de retención se realizan uno o dos meses posteriores al pago del proveedor y considerando que el desembolso realizado por el Banco de la República, se hace efectivo en el momento del pago al proveedor, se concluyó que estos valores deben quedar discriminados por tercero en la cuenta contable 835510003, denominada "Retenciones de Impuestos" en el plan de cuentas del aplicativo Seven, la contrapartida corresponde a la cuenta 891516003.

A continuación, se presenta el detalle en pesos, de las retenciones que quedaron pendientes de pagar con corte a 31 de diciembre de 2018.

NOMBRE	RETEFUENTE	RETEIVA	RETEICA	TOTAL
<i>(Expresado en pesos colombianos)</i>				
EVERIS SPAIN S.L. SUCURSAL EN COLOMBIA	\$ 2.305.405	\$ 597.309	\$ 144.612	\$ 3.047.326
ERNST & YOUNG AUDIT S A S	-	-	150.756	150.756
TOTALES	\$ 2.305.405	\$ 597.309	\$ 295.368	\$ 3.198.082

Los pagos de estas retenciones se realizaron en el mes de enero de 2019, mediante el comprobante SIIF 298.

CUENTAS POR PAGAR CONSTITUIDAS:

Se constituyeron con corte a 31 de diciembre de 2018 Cuentas por pagar por valor de \$21.000.000,00 estos valores no se incluyen en el Estado de Inversión Acumulada y se encuentra discriminada de la siguiente manera:

NOMBRE	VALOR
<i>(Expresado en pesos colombianos)</i>	
ECOANALÍTICA: MEDICIÓN Y CONEPTOS ECONÓMICOS S.A.S	\$ 21.000.000
TOTALES	\$ 21.000.000

RESERVAS DE APROPIACIÓN CONSTITUIDAS:

Se constituyeron con corte a 31 de diciembre de 2018, Reservas Presupuestales por valor de \$179.832.830,00 y se encuentran discriminadas de la siguiente manera:

NOMBRE	VALOR
<i>(Expresado en pesos colombianos)</i>	
FONDO FINANCIERO DE PROYECTOS DE DESARROLLO (FONADE)	\$ 148.415.053
FONDO FINANCIERO DE PROYECTOS DE DESARROLLO (FONADE)	31.417.777
TOTALES	\$ 179.832.830



MARTHA YANILA SERNA CORTÉS

Contador Designado

TP29612-T

DEPARTAMENTO NACIONAL DE PLANEACIÓN



CONCILIACIÓN DE LA CUENTA ESPECIAL

NOMBRE DEL ORGANISMO EJECUTOR: DEPARTAMENTO NACIONAL DE PLANEACION

Nº del Contrato de Préstamo o Convenio de Cooperación Técnica: BID-3154 OC-CO

Nº de Solicitud:

Fecha: Diciembre 31 de 2018

I	SALDO DISPONIBLE FONDO ROTATORIO O ANTICIPOS /(2)	348.619,00
---	---	------------

Detalle	Monto	Tasa de Cambio*	Monto en la Moneda del Contrato/Convenio
Saldo Disponible en la Cuenta en la Moneda de la Operación al: 31 de Diciembre de 2018 Banco: República Nº Cuenta: 51498723	111.030,02		111.030,02
Saldo Disponible en la Cuenta en Moneda Local al: 31 de diciembre de 2018 Banco: Davivienda Nº Cuenta: 472900136061	771.418.149,78	3.246.86	237.588,98

* Tasa de Monetización de los recursos

II	GASTOS O PAGOS PENDIENTES DE PRESENTAR AL BID /(3)	260.649,20
----	--	------------

Detalle	Monto	Tasa de Cambio*	Monto en la Moneda del Contrato/Convenio
Gastos o Pagos Pendientes de Presentar al Banco incluidos en esta Solicitud			-
Gastos o Pagos Pendientes de Presentar al Banco no incluidos en esta Solicitud según registros contables del proyecto	260.649,20		260.649,20

III	TOTAL DEL FONDO ROTATORIO O DE AVANCES/ANTICIPOS PENDIENTE DE PRESENTAR AL BID (I+II)	609.268,20
-----	---	------------

IV	SALDO DEL FONDO ROTATORIO O AVANCES/ANTICIPOS SEGÚN REGISTROS DEL BID (REPORTE LMS 1)	586.646,19
----	---	------------

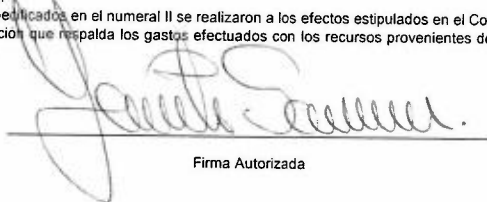
V	DIFERENCIAS (IV-III)	(22.622,01)
---	----------------------	-------------

1) La diferencia corresponde a rendimientos que serán reintegrados a la Dirección del Tesoro Nacional por valor de \$1.411.749,78 y Retenciones por pagar por valor de \$72.038.747; calculados a una TRM de \$3.246.86 representan US\$ 22.622,01; Lo anterior representa la diferencia.

Detalle	Monto	Tasa de Cambio	Total en la Moneda del Contrato/Convenio
1 Diferencial Cambiario (ver detalle)			
2 Gastos con antigüedad mayor a 180 días			
3 Anticipos entregados a terceros mayor a 180 días			
4 Gastos pendientes de documentar			
5 Gastos descontados por el Banco			
6 Gastos no elegibles			
Total			

Certificamos que:

- a) los gastos especificados en el numeral II se realizaron a los efectos estipulados en el Contrato/Convenio; y
b) la documentación que respalda los gastos efectuados con los recursos provenientes del Fondo Rotatorio o Avances/Anticipos aún no justificados está disponible a los efectos de la inspección del BID o el auditor.


Firma Autorizada

MARTHA YANILA SERNA CORTÉS - CONTADORA (D) DNP

Notas:

- 1) ¿La cuenta corriente es exclusiva para el Fondo Rotatorio o Avances/Anticipos? SI X NO
2) Adjuntar copia de los extractos bancarios de las cuentas en las que están depositados los recursos del Fondo Rotatorio o Avances/Anticipos y sus respectivas conciliaciones.
3) Adjuntar el detalle de los gastos o pagos efectuados con recursos del Fondo Rotatorio o Avances/Anticipos aún no presentados/justificados.




Banco Interamericano de Desarrollo

AGENCIA NACIONAL DE CONTRATACIÓN PÚBLICA - COLOMBIA COMPRA EFICIENTE CCE
PROYECTO DE EFICIENCIA AL SERVICIO DEL CIUDADANO
CREDITO No. 3154/ OC-CO -2
ESTADO DE INVERSIONES ACUMULADAS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(Expresado en dólares estadounidenses)

Concepto	Presupuesto	Acumulado al 31 de	Movimientos del 1	Acumulado al 31 de
	Proyecto	Diciembre de 2017	de enero a 31 de	Diciembre de 2018
		BID	BID	BID
3 FORTALECIMIENTO DE LOS PROCESOS DE COMPRAS Y CONTRATACIONES	US\$ 9.000.000,00	US\$ 6.097.417,77	US\$ 1.747.409,93	US\$ 7.844.827,70
3,1 Nuevos módulos del sistema de información de e-Procurement implementados y en operación.	4.449.610,49	2.867.517,14	1.289.920,38	4.157.437,52
3,2 Acuerdos Marco de Precios de bienes y servicios de características técnicas uniformes	2.023.244,00	1.560.041,52	359.642,28	1.919.683,80
3,3 Estrategias de Gestión del Conocimiento y Gestión del Cambio en operación	2.527.145,51	1.669.859,11	97.847,27	1.767.706,38
4 EQUIPO DE GESTIÓN CCE	325.000,00	182.563,42	63.687,35	246.250,77
TOTALES	Nota 9 US\$ 9.325.000,00	US\$ 6.279.981,19	US\$ 1.811.097,28	US\$ 8.091.078,47

Las notas adjuntas forman parte integral de los Estados Financieros


SILVIA JULIANA RAMÍREZ ROSAS
Secretaria General


GISLA MATEUS CARO
Especialista Financiera y Contable



Banco Interamericano de Desarrollo

AGENCIA NACIONAL DE CONTRATACIÓN PÚBLICA - COLOMBIA COMPRA EFICIENTE CCE
PROYECTO DE EFICIENCIA AL SERVICIO DEL CIUDADANO
CREDITO No. 3154/OC-CO -2
ESTADO DE EFECTIVO RECIBIDO Y DESEMBOLSOS EFECTUADOS
(Expresado en dólares estadounidenses)

EFECTIVO RECIBIDO		31 de Diciembre 2018	31 de Diciembre 2017
Acumulado al comienzo del periodo		BID	BID
		US\$	US\$
		6.926.294,62	4.147.254,53
	Durante el año 2018		
	• Desembolsos	Nota 5	
	25/04/2018	1.501.161,72	2.779.040,09
	29/08/2018	611.846,65	1.038.109,58
		889.315,07	720.865,90
			1.020.064,61
	• Intereses Recibidos	0,00	0,00
	• Otros	0,00	0,00
	Total Efectivo Recibido	Nota 10	
		US\$	US\$
		8.427.456,34	6.926.294,62
	DESEMBOLSOS EFECTUADOS		
	Acumulado al comienzo del periodo		
		6.279.981,19	4.077.709,61
	Durante el Año		
	• Reintegros	0,00	0,00
	• Pagos por Bienes y Servicios		
	3.1 Nuevos módulos del sistema de información de e-Procurement implementados y en operación.	1.811.097,28	2.202.271,58
	3.2 Acuerdos Marco de Precios de bienes y servicios de características técnicas uniformes	1.289.920,38	1.113.554,22
		359.642,28	591.020,84
	3.3 Estrategias de Gestión del Conocimiento y Gestión del Cambio en operación	97.847,27	458.698,97
	4. Equipo de Gestión CCE	63.687,35	38.997,55
	• Otros	0,00	0,00
	Total Efectivo Desembolsado	Nota 9	
		US\$	US\$
		8.091.078,47	6.279.981,19
	EFECTIVO DISPONIBLE AL FINAL DEL PERIODO		
		Nota 3	
		US\$	US\$
		336.377,87	646.313,43

Las notas adjuntas forman parte integral de los Estados Financieros

SILVIA JULIANA RAMÍREZ ROSAS
Secretaría General

GILMA MATEUS CARO
Especialista Financiera y Contable



Proyecto de Eficiencia al Servicio del Ciudadano

Crédito BID No. 3154/OC-CO-2

*Estados financieros
31 de diciembre de 2018*

AGENCIA NACIONAL DE CONTRATACIÓN PÚBLICA – COLOMBIA COMPRA EFICIENTE (CCE)

PROYECTO DE EFICIENCIA AL SERVICIO DEL CIUDADANO

CRÉDITO BID NO. 3154/OC-CO-2

**NOTAS AL ESTADO DE INVERSIONES ACUMULADAS Y AL ESTADO DE EFECTIVO RECIBIDO Y
DESEMBOLSOS EFECTUADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**
(Expresado en dólares americanos y en pesos colombianos)

ENTIDAD REPORTANTE - COLOMBIA COMPRA EFICIENTE (CCE)

A través del Decreto Ley 4170 de 2011, se creó la Agencia Nacional de Contratación Pública (Colombia Compra Eficiente), como ente rector que tiene como objetivo: desarrollar e impulsar políticas públicas y herramientas, orientadas a la organización y articulación de los partícipes en los procesos de compras y contratación pública, con el fin de lograr una mayor eficiencia, transparencia y optimización de los recursos del Estado.

El Decreto Ley 4170 reconoce la necesidad de: (a) crear políticas unificadas que sirvan de guía a los administradores de compras y que permitan monitorear y evaluar el desempeño del sistema y generar mayor transparencia en las compras; y (b) tener una entidad rectora que provea un soporte adecuado para ejecutar el Plan de Desarrollo.

El Decreto Ley 4170 otorga las siguientes funciones a Colombia Compra Eficiente, sin perjuicio de otras que correspondan a la naturaleza de la entidad:

- ✓ La formulación de políticas, planes y programas buscando optimizar la oferta y demanda en el mercado.
- ✓ La racionalización normativa para una mayor eficiencia de las operaciones.
- ✓ El desarrollo y difusión de las políticas, normas e instrumentos para facilitar las compras y promover la eficiencia.
- ✓ La coordinación con otras entidades públicas para el cumplimiento de sus objetivos.
- ✓ La elaboración de estudios, diagnósticos y estadísticas para mejorar la efectividad del sistema.
- ✓ La absolución de consultas sobre la aplicación de las normas y expedir circulares sobre la materia.
- ✓ El apoyo al Gobierno en las negociaciones internacionales sobre el tema.
- ✓ El diseño, la organización y la celebración de Acuerdos Marco de Precios.
- ✓ El desarrollo del sistema de compras electrónicas.
- ✓ El apoyo a los oferentes para facilitar y mejorar su participación.
- ✓ La difusión de mejores prácticas y la coordinación de los programas de capacitación con otras entidades.
- ✓ El apoyo a las entidades territoriales en la gestión de compras.

Colombia Compra Eficiente es miembro de la Red Interamericana de Compras Gubernamentales (RICG).

NOTA 1 - DESCRIPCIÓN DEL PROYECTO DE EFICIENCIA AL SERVICIO DEL CIUDADANO - CRÉDITO BID NO. 3154/OC - CO-2

El Plan Nacional de Desarrollo (PND) 2010 – 2014 “Prosperidad para Todos” establece que el Buen Gobierno es uno de sus soportes transversales y lo entiende como la capacidad del Estado de mejorar permanentemente su gestión, sus espacios de participación y su interlocución con la sociedad como medios para lograr una mayor efectividad de sus fines últimos de equidad social, regional e inter-generacional, ante un entorno de competitividad.

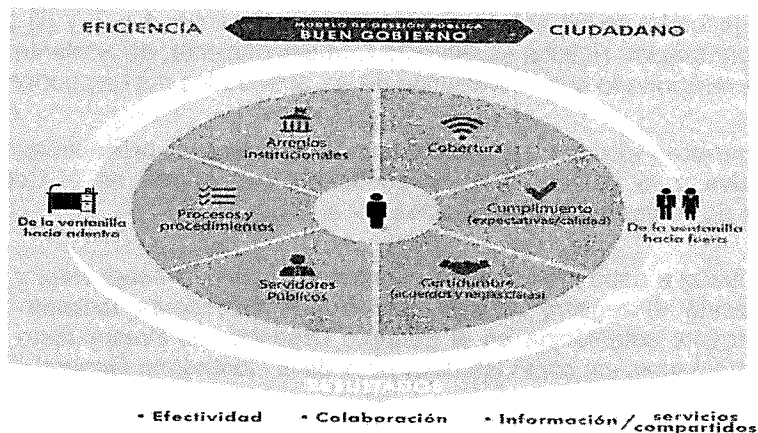
Para lograr este propósito, el PND definió cinco principios rectores, entre los que se encuentra: servicio al ciudadano y participación, respecto del cual, el PND definió cuatro ejes de intervención:

- (i) Mejorar el tratamiento de las solicitudes del ciudadano que accede a los servicios de la administración pública.
- (ii) cualificar los equipos de trabajo.
- (iii) fortalecer el enfoque de gerencia del servicio al ciudadano en la administración político-nacional.
- (iv) contribuir a la coordinación y al impulso de iniciativas integrales de mejoramiento de los canales de atención de las entidades.

Dado el enfoque actual de la Administración Pública y los desarrollos que se vienen adelantando en materia de Buen Gobierno y Eficiencia Administrativa, el Gobierno Nacional ha considerado conveniente actualizar esta política, de manera que se definan los lineamientos en el corto, mediano y largo plazo a partir de la adopción de un nuevo modelo de Gestión Pública que integre la eficiencia con las estrategias y acciones relacionadas en la interacción con el ciudadano; se garanticen los mecanismos de articulación de las iniciativas del Gobierno Nacional; y, se definan las recomendaciones que faciliten su articulación e implementación en los diferentes niveles de gobierno.

Según documento CONPES 3785 de fecha 9 de diciembre de 2013, el objetivo general de la política es, mejorar la efectividad, la colaboración y la eficiencia de las entidades de la Rama Ejecutiva del orden nacional, y sus capacidades para atender oportunamente y con calidad los requerimientos de los ciudadanos. Para ello, se adoptará el modelo de Gestión Pública Eficiente al Servicio del Ciudadano (Gráfico 1), el cual integra los procesos internos con las capacidades de las entidades para atender a los ciudadanos. Así mismo, comprende estrategias y acciones para apoyar la implementación de la política en el nivel territorial.

Gráfico 1. Modelo de Gestión Pública Eficiente al Servicio del Ciudadano



Fuente: CONPES 3785 de 2013.

En el marco de esta política, entre la República de Colombia y el Banco Interamericano de Desarrollo (BID), firman el 15 de mayo de 2014, el contrato de préstamo No. 3154/OC-CO, para cooperar en la ejecución de un Proyecto de Eficiencia al Servicio del Ciudadano, denominado en adelante el "Proyecto".

El Proyecto a financiar con el empréstito, del BID, tiene como objetivo general: *"Contribuir a mejorar la calidad en la gestión y prestación de servicios públicos a través de la consecución de los siguientes objetivos específicos: (i) mejora en la oportunidad y acceso a los servicios públicos disponibles en los centros de atención presencial; (ii) racionalización de procesos transversales, simplificación de trámites relacionados con la prestación de servicios y capacitación a los servidores públicos en competencias de servicio al ciudadano; y (iii) obtener mayor valor por dinero en las compras y contrataciones públicas"*.

Para los fines del Contrato de Préstamo, el DNP y Colombia Compra Eficiente son denominados los "Organismos Co-Ejecutores", y deberán llevar a cabo la ejecución del Proyecto de conformidad con lo indicado en el dicho Contrato de préstamo.

Para el logro de los objetivos, el Proyecto comprende los siguientes componentes:

Componente 1. Desarrollo de Centros Integrados de Servicios y mejoramiento de los mecanismos de comunicación de la Administración Pública con el ciudadano.

Componente 2. Mejoramiento de la gestión interna y simplificación de trámites.

Componente 3. Fortalecimiento del sistema de compras y contratación pública:

La gestión de las adquisiciones será fortalecida con vista a asegurar una reducción de costos y una más eficiente provisión de servicios. En este sentido, el Proyecto apoyará: (i) la puesta en marcha de nuevos servicios soportados por herramientas de *e-Procurement* (incluyendo la elaboración del diseño conceptual de la solución de tecnología, procesos, estructuras de información, requerimientos para la configuración y requerimientos de infraestructura, los ajustes al modelo operativo y la configuración y estabilización de la herramienta); (ii) la elaboración de estudios de mercado de bienes y servicios de características técnicas uniformes, que respalden la preparación de acuerdos marco; y (iii) diseño y puesta en marcha de estrategias de gestión del conocimiento y desarrollo de estrategia de gestión del cambio.

Según el Contrato de Préstamo la ejecución del Proyecto y la utilización de los recursos del Préstamo otorgado por el BID serán llevadas a cabo por el Prestatario, de la siguiente manera: (i) por intermedio del Departamento Nacional de Planeación, en adelante el (DNP), para efectos de la coordinación general del Proyecto y la ejecución de las actividades de los componentes 1 y 2; y (ii) por intermedio de la Agencia Nacional de Contratación Pública - Colombia Compra Eficiente, en adelante "Colombia Compra Eficiente (CCE)", para lo relacionado con la ejecución de las actividades del componente 3 del Proyecto.

CCE, como organismo executor del componente 3, adoptará los procedimientos que se establezcan en el Manual Operativo y se ajustará a los requerimientos previstos en el Contrato de Préstamo y a los procedimientos de contratación establecidos por el BID.

Además, para llevar a cabo las tareas del control financiero, presupuestal y contable de los recursos del crédito, se efectúa el registro de las operaciones financieras teniendo en cuenta la normatividad presupuestal vigente establecida en el Estatuto Orgánico del Presupuesto General de la Nación y sus decretos reglamentarios, así como las directrices de la Contaduría General de la Nación (CGN).

Para el registro contable, CCE utiliza el Sistema Integrado de Información Financiera (SIIF) Nación II, cuyo servidor central y administración directa se encuentra en cabeza del Ministerio de Hacienda y Crédito Público (MHCP), el cual se constituye en fuente para descargar la información que se transmite a la CGN, a través del Sistema Consolidador de Hacienda e Información Pública (CHIP) que permite, igualmente, canalizar la información financiera, económica y social de los entes públicos hacia los organismos centrales y el público en general. Para efectos de complementar y detallar la información financiera del Proyecto en las cuentas de orden se alimenta a través de información contenida en bases de datos de Excel.

Dentro de estos procedimientos está lo concerniente a la proyección del flujo de pagos que, en SIIF Nación II, opera a través de la administración del Proyecto Anual Mensualizado de Caja (PAC).

En materia de Control Fiscal, CCE, se encuentra bajo la vigilancia y control de la Contraloría General de la República (CGR). De acuerdo a lo establecido en el Contrato de Préstamo, el Proyecto cuenta con una auditoría externa durante toda la ejecución del mismo; como también el BID ejercerá seguimiento y control a través de las misiones de supervisión.

Componente 4. Equipo de Gestión:

Este componente es compartido con el Departamento Nacional de Planeación y corresponde al costo del personal de la Unidad Ejecutora del Proyecto. En CCE se registran los honorarios del Especialista de Adquisiciones y del Especialista Financiero y Contable del Proyecto.

Costo del Proyecto en el componente 3 y 4. El costo total estimado del componente 3 y 4, posterior al traslado entre componentes del mismo crédito por parte del DNP, por valor de US\$1.400.000, efectuado en mayo de 2018, es el equivalente hasta nueve millones trescientos veinticinco mil dólares (US\$ 9.325.000), distribuidos de la siguiente manera.

Categorías	Valor US\$
Componente 3. Fortalecimiento de los procesos de compras y contratación Pública	US\$ 9.000.000
Componente Equipos de gestión	325.000
Total	US\$ 9.325.000

Valores que se encuentran establecidos en el anexo único del Contrato de Préstamo y detallados en los reportes del BID LMS 1 y LMS 10, verificables a través de la extranet del BID.

Plazos para la ejecución

El plazo inicial para la ejecución del Proyecto era de cuatro (4) años, contados a partir de la fecha de suscripción del convenio, es decir desde mayo 15 de 2014, prorrogado hasta el 15 de mayo de 2019.

NOTA 2 – PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

BASE DE CONTABILIDAD

Los estados financieros del Proyecto: “Estado de Inversiones Acumuladas y Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados”, se elaboran de acuerdo a los lineamientos establecidos en el documento “*Guías de Informes Financieros y Auditoría Externa de las Operaciones Financieras por el Banco Interamericano de Desarrollo*”, donde se indica que el sistema de contabilidad a utilizar para el registro de las operaciones

del Proyecto es sobre la base del **Efectivo contable de acumulación** (o devengado), registrando las transacciones en el momento de su ocurrencia.

Ingresos.

El reconocimiento de los ingresos en los estados financieros, se hace por los importes recibidos en cada una de las solicitudes de desembolsos. La medición de los importes correspondientes a los ingresos se registran contablemente a la TRM del día en que se encuentra efectiva la consignación en la cuenta especial del Banco de la República (51498731) designada para tal fin, la cual debe coincidir con lo relacionado en el reporte "Movimiento de cuentas de Tesorería" del SIIF así como también con el saldo final mensual que se refleja en el reporte de "Pagos Recursos Destinación Específica" generado del SIIF.

De acuerdo a la Política de Gestión Financiera del BID, éste desembolsa los recursos del crédito de acuerdo a las necesidades reales de liquidez del Proyecto, es decir lo que surja de los compromisos y obligaciones tanto presentes como futuras. Dichas solicitudes de recursos se efectúan de conformidad con el presupuesto anual, el plan operativo anual e incluido el plan de adquisiciones.

Para el año 2018, de acuerdo a los compromisos y obligaciones adquiridas y futuras con los proveedores de bienes y servicios se realizaron dos desembolsos discriminados así:

No. Desembolso	Fecha Consignación	Valor Desembolso US\$	Tasa de Cambio	Valor Ingreso COP
18	25-abr.-18	US\$ 611.846,65	\$ 2.785,22	\$ 1.704.127.526,51
20	29-ago.-18	889.315,07	2.966,00	2.637.708.497,62
Total Ingresos		US\$ 1.501.161,72		\$ 4.341.836.024,13

El saldo mensual final en pesos, contablemente se ajusta por efecto de la diferencia en cambio a favor o en contra; este ajuste es el resultado de la diferencia al aplicar la tasa representativa del mercado al saldo en dólares de la cuenta designada el último día del mes y compararlo con el saldo contable.

Gastos

El reconocimiento de los gastos en los estados financieros se hace, por los importes efectivamente pagados a los proveedores de bienes y servicios, de acuerdo a las condiciones establecidas en cada uno de los contratos suscritos.

La medición de los importes correspondientes a los gastos se registran contablemente en la moneda local en pesos colombianos y se convierten a dólares americanos a la TRM del día en que se realiza efectivamente el pago, según se ve reflejado en el reporte de "Pagos Recursos Destinación Específica" del SIIF-II, el cual esta a cargo del Tesoro Nacional del Ministerio de Hacienda y Crédito Público.

Los gastos efectivamente realizados correspondientes al desarrollo del componente 3 y del equipo de gestión, durante el año 2018 son:

Concepto	Cop	US\$
Componente 3	\$ 5.145.741.921,81	US\$ 1.747.409,93
Equipo Gestión	188.366.639,00	63.687,35
Totales	\$ 5.334.108.560,81	US\$ 1.811.097,28

El registro contable de los ingresos y gastos en la moneda funcional en Colombia, se lleva en el software de la nación SIIF- II, a través del manejo detallado en cuentas de orden. Registros que permiten realizar el control y seguimiento a los recursos desembolsados por el BID y ejecutados por CCE, en desarrollo de los componentes 3 y 4, del Proyecto de Eficiencia al Servicio del Ciudadano.

La ejecución de los recursos del crédito, reconocidos y medidos en los estados financieros corresponden al período contable colombiano, comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de cada vigencia.

Unidad Monetaria

La unidad monetaria de los recursos del Proyecto, reflejados en los estados financieros “Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados” y “Estado de Inversiones Acumuladas”, es en Dólares Americanos, de acuerdo a lo estipulado en el artículo 4.09, literal a), numeral (ii) de las condiciones generales del Contrato de Préstamo.

El tipo de cambio utilizado en la ejecución de las actividades del Proyecto, será a la TRM vigente reportada por el Banco de la República, en la fecha efectiva del pago del gasto en la moneda local (monetización); y para el registro contable del saldo de los valores por desembolsar y del saldo de los ingresos en dólares, se aplica la TRM del último día de cada mes; y para el ingreso por los desembolsos solicitados es la TMR del día de la consignación de los recursos en la cuenta del Banco de la República.

Si bien las monetizaciones de los recursos consignados en la cuenta del Banco de la República se realizan a una TRM específica del día de la consignación, esta no aplica como monetización para los pagos efectivos por cuanto cada uno de estos se monetiza a la TRM del día efectivo de pago.

Al 31 de diciembre de 2018, Colombia Compra Eficiente aplica las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NICSP), como entidad pública del orden nacional, está totalmente comprometida con la aplicación de los principios, normas técnicas y procedimientos y la implementación de las políticas específicas para el reconocimiento de las transacciones, hechos y operaciones realizadas en el cumplimiento de su misión, de tal forma que la información financiera que genere cumpla con las cualidades requeridas por la Contaduría General de la Nación.

NOTA 3 – EFECTIVO DISPONIBLE

El efectivo disponible de los recursos económicos en dólares que se tienen en la cuenta especial del Banco de la República, corresponde a la proporción no ejecutada del desembolso No.20 recibido el 29 de agosto de 2018, con el cual se atendió y se atenderá los compromisos y obligaciones adquiridos a través de contratos suscritos con los proveedores de bienes y servicios.

El saldo en dólares americanos, al 31 de diciembre, según extracto bancario es:

	2018	2017
Saldo en cuenta bancaria	US\$ 336.377,87	US\$ 646.313,43

NOTA 4 - ANTICIPOS PENDIENTES DE JUSTIFICAR

Los anticipos pendientes de justificar ante el BID corresponden a la diferencia entre el valor de los desembolsos efectuados por el BID menos el valor de la justificación presentado al BID.

El valor de la inversión pendiente de justificar al 31 de diciembre de 2018 es de US\$929.375,49, que corresponde a: Saldo Disponible en la Cuenta en la Moneda de la Operación al: 31 de diciembre de 2018, Banco de la República N° Cuenta: 51498731 - DTN - BID 3154/OC-CO-2 Proyecto de Eficiencia al Servicio

del Ciudadano – CCE por valor de US\$336.377,87 y los pagos pendientes por justificar por valor es US\$592.997,87

NOTA 5 - ANTICIPOS Y JUSTIFICACIÓN

El Proyecto inició operaciones durante el año 2015, a la fecha se han tramitado nueve desembolsos por valor de US\$8.427.456,34, recursos consignados en la cuenta especial del Banco de la República según extracto; y según reporte LMS 10 del BID. Del total de recursos se ha justificado ante el BID el valor de US\$7.498.080,85.

Al 31 de diciembre de 2018 el valor del saldo de los anticipos y de la justificación es el siguiente:

Concepto	Detalle	Total
Saldo de anticipos al inicio del Proyecto		-
Menos: Anticipos legalizados		US\$ 7,498,080.85
Solicitud No. 2 – 2015	633,542.64	
Solicitud No. 4 – 2016	1,906,929.30	
Solicitud No. 6 – 2016	945,962.08	
Solicitud No. 8 – 2016	347,051.56	
Solicitud No. 9 – 2017	280,253.07	
Solicitud No. 11 -2017	873,075.42	
Solicitud No. 13 -2017	296,768.55	
Solicitud No. 14 -2017	371,164.98	
Solicitud No. 15 -2017	115,366.72	
Solicitud No. 17 -2018	971,162.30	
Solicitud No. 19 -2018	756,804.23	
Más: Anticipos recibidos		US\$ 8,427,456.34
Solicitud No. 1 – 2015	781,831.00	
Solicitud No. 3 – 2015	2,010,159.72	
Solicitud No. 5 – 2016	840,184.08	
Solicitud No. 7 – 2016	515,079.73	
Solicitud No. 10 – 2017	1,038,109.58	
Solicitud No. 12 – 2017	720,865.90	
Solicitud No. 16 – 2017	1,020,064.61	
Solicitud No. 18 – 2018	611,846.65	
Solicitud No. 20 – 2018	889,315.071	
Saldo de anticipo al cierre del período		US\$ 929,375.49
Diferencia (Recursos sin justificar - Saldo anticipo cierre período)		-

El valor de los anticipos, así como del saldo por justificar se encuentran conciliados según extracto Banco de la República, Reporte LMS 1 del BID; y, verificados según el reporte generado del SIIF "Movimiento Cuentas de Tesorería", documentos que forman parte de la conciliación de la cuenta especial, así:

Concepto	Valor US\$
Saldo cuenta especial Banco de la República No. 51498731	US\$ 336,377.87
(+) Fondos utilizados pendientes de justificar al BID (*)	592,997.62
Recursos sin justificar al BID	US\$ 929,375.49
Cuenta designada según registros del BID (LMS1)	929,375.49
Diferencia	US\$ -

(*) Corresponden a los pagos efectivos realizados a proveedores de bienes y servicios del 14 de agosto al 24 de diciembre de 2018. Valor que se incluirá en la justificación prevista para marzo de 2019.

NOTA 6 - FONDOS DE CONTRAPARTIDA NACIONAL

En el Contrato de Préstamo BID No. 3154/OC-CO, no quedó establecido el compromiso de aporte de Recursos de Contrapartida Nacional. de ahí que en la presentación de los estados financieros del Proyecto BID 3154/OC-CO-2, "Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados y Estado de Inversiones Acumuladas" no incluye en su estructura y presentación lo concerniente a la contrapartida nacional.

NOTA 7- AJUSTES DE PERIODOS ANTERIORES

Durante el período informado no se ha realizado ningún tipo de ajuste correspondiente a períodos anteriores.

NOTA 8 - ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS

Dada la necesidad de fortalecer la gestión del Proyecto al interior de Colombia Compra Eficiente, se continuó con las contrataciones de consultores especializados en las áreas contable - financiera, de adquisiciones y de seguimiento para el mejoramiento de la arquitectura empresarial, con el propósito de alcanzar una adecuada operación del Proyecto y asegurar la sostenibilidad de los resultados del mismo. Durante el año 2018 se celebraron contrataciones tendientes a cumplir con los objetivos del Proyecto, los cuales se enmarcan en la segunda estrategia transversal del Plan Nacional de Desarrollo 2014-2018 "Todos por un Nuevo País", vale decir, contar con una gestión pública efectiva y orientada al servicio al ciudadano, o lo que es igual, la capacidad del Estado de proveer los bienes y servicios que requiere la ciudadanía con criterios de oportunidad, pertinencia y calidad, optimizando sus recursos y propendiendo por el máximo beneficio de la población.

En ese sentido se celebraron contrataciones para fortalecer la estructuración de los documentos de procesos de contratación, evaluación, celebración, puesta en marcha, así como la administración de los instrumentos de agregación de demanda, dentro de los que se encuentran los Acuerdos Marco de Precios. Igualmente se contrataron consultorías dirigidas a robustecer el sistema de compra y contratación pública, mediante el diseño y la administración de sistemas de información. De esta forma, en Colombia Compra Eficiente en ejecución del Proyecto de Eficiencia al Servicio al Ciudadano (PESC) se han contratado consultorías para apoyar el diseño e implementación de la solución de *e-Procurement*, a través de la cual se pueden sistematizar procesos de contratación, obtener información para la toma de decisiones, facilitar la interacción entre los partícipes del sistema, así como generar escenarios de visibilidad de la gestión del sistema y permitir la interoperabilidad con otros sistemas de información, entre otros.

SEGUIMIENTO

El componente 3 a cargo de la Agencia Nacional de Contratación Pública – Colombia Compra Eficiente, apoya: (i) la puesta en marcha de nuevos servicios soportados por herramientas de *e-Procurement* (incluyendo la elaboración del diseño conceptual de la solución de tecnología, procesos, estructuras de información, requerimientos para la configuración y requerimientos de infraestructura, los ajustes al modelo operativo y la configuración y estabilización de la herramienta); (ii) la elaboración de estudios de mercado de bienes y servicios de características técnicas uniformes, que respalden la preparación de acuerdos marco; y , (iii) el diseño y puesta en marcha de las estrategias de gestión del conocimiento y gestión del cambio.

En relación al Producto 3.1: Nuevos módulos del sistema de información de *e-Procurement* implementados y en operación.

El SECOP II entró en etapa de producción en marzo de 2015 y cerró su primer año de funcionamiento con 100 Entidades Estatales registradas. A 31 de diciembre de 2018, el SECOP II tiene un total de 4.180 Entidades Estatales registradas.

La Tabla 4 muestra el uso del SECOP II en términos del número de procesos de abastecimiento hechos en línea y el valor de en 2018. Entre las modalidades referenciadas la contratación directa representa el mayor valor de los Procesos y contratos registrados en SECOP II.

Tabla 4. Número y valor de contratos (1 de enero a 31 diciembre de 2018)

Modalidad de selección	Número de contratos	Valor Contratado (COP)
Contratación Directa	94.953	\$ 11.664.932.158.934
Concurso de méritos	830	1.007.711.245.396
Enajenación de Bienes	5	36.964.364
Licitación Pública	1.103	11.613.269.287.849
Licitación Pública de Obra	142	1.669.213.448.681
Mínima Cuantía	17.895	472.953.842.280
Selección Abreviada de Menor Cuantía	3.128	2.330.728.558.224
Selección Abreviada de Subasta Inversa	2.460	1.622.879.066.583
Régimen Especial	19.225	3.325.028.188.359
TOTAL	139.741	\$ 33.706.752.760.670

Vigencia	Número de subastas inversas	Valor de las subastas inversas
Enero a Diciembre - 2017	346	\$ 346.557.513.613
Enero a Diciembre - 2018	2480	\$ 1.638.506.826.619

Colombia Compra Eficiente, en su estrategia de despliegue del SECOP II, ha deshabilitado desde agosto de 2017 la publicación de nuevos procesos en el SECOP I para la mayoría de las entidades del orden nacional.

Para la mayoría de entidades del distrito se realizó el mismo procedimiento el 31 de enero de 2018.

Una de las tareas principales de Colombia Compra Eficiente en 2018, y en general en el período que comprende la Estrategia 2017-2020, es continuar con el despliegue del SECOP II.

El registro de información en SECOP ha aumentado de manera sostenida entre 2011 y 2018. Las Entidades Estatales pasaron de publicar en 202.677 contratos en 2011 a publicar 1.319.928 contratos en el 2018.

El crecimiento es más notorio en el nivel territorial, en donde la publicidad en cuanto al número de contratos aumentó en 748%.

Uno de los pilares de la estrategia del proyecto, fue realizar un despliegue de la plataforma bajo un contexto de posibilidad y confianza que les permitiera a los usuarios sentirse tranquilos y motivados para hacer una transición efectiva hacia la compra pública en línea. Para lograr esto el equipo trabajó en el fortalecimiento

del frente funcional del proyecto, priorizando la reconciliación entre los aspectos técnicos y jurídicos del uso de la herramienta.

Durante el año 2018 el frente jurídico del SECOP II desarrolló conceptos de alcance general y dirigidos a todos los partícipes del Sistema de Compra Pública, que fueron publicados en el minisitio, estos son:

Concepto Decreto 092 en el SECOP I
 Concepto Firma y contrato electrónico
 Concepto Información
 Concepto Ley 1882 de 2018
 Concepto Mínima cuantía
 Concepto Mipymes
 Concepto Multas
 Concepto Plan Anual de Adquisiciones
 Concepto Pliegos electrónicos
 Concepto Proveedores (presentación de ofertas)
 Concepto Publicidad en SECOP II
 Concepto Publicidad convenios multi parte
 Concepto Publicidad organismos internacionales
 Concepto Seguridad SECOP II
 Régimen especial
 Días hábiles

Una de las principales actividades que realizó el frente funcional durante este año fue la actualización de la guía de indisponibilidad. A pesar de que el SECOP II es confiable y seguro, todas las plataformas electrónicas pueden tener fallas que afectan su uso y disponibilidad. Con el fin de brindar herramientas sólidas y de fácil uso a los usuarios frente a cómo actuar en momentos de crisis el frente realizó dicha actualización. Este documento estuvo a disposición de los usuarios desde el 5 de noviembre y es de uso obligatorio desde el 19 de noviembre de 2018.

Algunas de las diferencias entre el anterior y el nuevo protocolo son: i) la opción de modificar el cronograma del proceso de contratación; ii) la posibilidad de que la entidad active automáticamente el protocolo con el certificado de indisponibilidad cuando se presenten fallas generales, sin necesidad de llamar a la Mesa de Servicio; y iii) contemplar la actuación frente a fallas específicas y su gestión a través del formulario del canal de soporte (no requiere uso de la línea telefónica), entre otras.

Las fases que contempla el nuevo protocolo de indisponibilidad son: presentación de ofertas, manifestación de interés, observaciones o subsanaciones, aprobación de garantías, publicación de respuestas a las observaciones, publicación de pliegos definitivos o borrador, elaboración o aplicación de adendas, firma de contratos, entre otras.

Tabla 6. Tipo de Entidad y consolidado de valor de contrato en el SECOP 2011 (a 31 de diciembre)

Tiipo de Entidad	No. contratos	Valor de los contratos
NACIONAL	71.747	\$55.214.981.757.712
TERRITORIAL	130.930	17.610.687.107.518
Total 2011	202.677	\$72.825.668.865.230

Fuente: Colombia Compra Eficiente.

Tabla 7. Tipo de Entidad y consolidado de valor de contrato en el SECOP 2018 (a 31 de diciembre)

Tipo de Entidad	No. contratos	Valor de los contratos
NACIONAL	209.389	\$ 45.096.196.375.085
TERRITORIAL	1.110.539	\$ 81.844.355.302.948
Total 2018	1.319.928	\$126.940.551.678.033

Fuente: Colombia Compra Eficiente.

Entre los compromisos de Colombia Compra Eficiente con la Alianza para la Contratación Abierta está la disposición de las bases de datos que conforman el SECOP en formato de datos abiertos. El uso de datos abiertos promueve un mayor análisis del Sistema de Compra Pública por parte de todos los actores, generar conocimiento y mejorar los controles que hay sobre la información. La iniciativa de datos abiertos del Sistema de Compra Pública tuvo dos frentes en 2016: (i) publicación del conjunto de datos en el formato de MinTic¹; y (ii) publicación del conjunto de datos en el formato de la Alianza para la Contratación Abierta². Además de poner a disposición la información del SECOP en datos abiertos³, Colombia Compra Eficiente ofreció capacitaciones a los actores del Sistema de Compra Pública para usar estos, particularmente buscando que los medios de comunicación y la academia usen esta información.

Colombia Compra Eficiente puso a disposición de los actores del Sistema de Compra Pública una herramienta de visualización de los datos abiertos disponible en el siguiente link: <https://www.colombiacompra.gov.co/transparencia/gestion-documental/datos-abiertos>

En relación al producto 3.2: Acuerdos Marco de Precios.

Desde la creación de la Tienda Virtual del Estado Colombiano, en octubre de 2013 y hasta el 31 de diciembre de 2018, las Entidades Estatales de todos los niveles de la administración pública, han obtenido ahorros importantes en dinero y en tiempo en la adquisición de bienes y servicios, como lo muestra la Tabla 8. A 31 de diciembre de 2018, Colombia Compra Eficiente registra un ahorro mayor a un billón de pesos.

Tabla 8 Resultados Tienda Virtual del Estado Colombiano al 31 de diciembre 2018

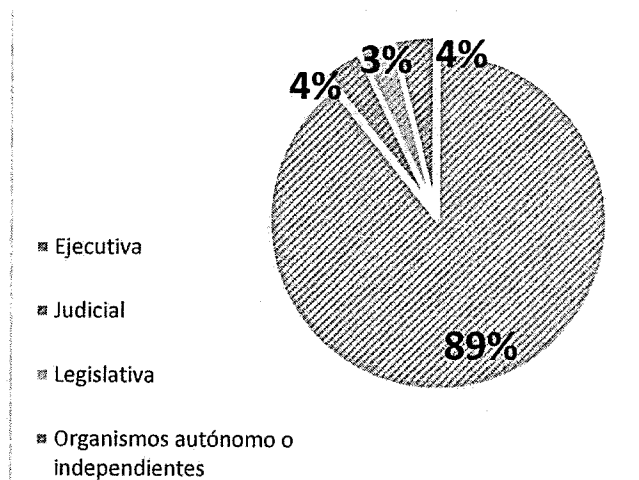
Año	# Ordenes	Valor Ordenes
2013	9	\$ 1.389.300.174
2014	1.129	\$ 485.770.958.795
2015	4.819	\$ 1.269.925.803.007
2016	7.150	\$ 1.503.459.194.197
2017	10.799	\$ 2.432.999.563.749
2018	10356	\$ 2.971.635.332.646
Total	34.262	\$ 8.665.180.152.568

Fuente: Colombia Compra Eficiente (corte 12 de enero de 2018)

En el año 2014 entraron en operación 10 instrumentos de agregación de demanda; en 2015 entraron en operación 14; en 2016 entraron en operación 11 y a 31 de diciembre de 2017 entraron en operación 10

instrumentos de agregación de demanda nuevos y la actualización (segunda generación) entraron 6 instrumentos de agregación de demanda.

**Gráfico 1 Órdenes de compra en la Tienda Virtual del Estado Colombiano por Rama
2013-2018 (a 31 de diciembre)**



Rama	Valor
Ejecutiva	\$ 7.734.070.496.297
Judicial	\$ 313.922.116.790
Legislativa	\$ 278.325.964.518
Organismos autónomos o independientes	\$ 333.732.013.823
Total	\$ 8.660.050.591.428

Fuente: Colombia Compra Eficiente.

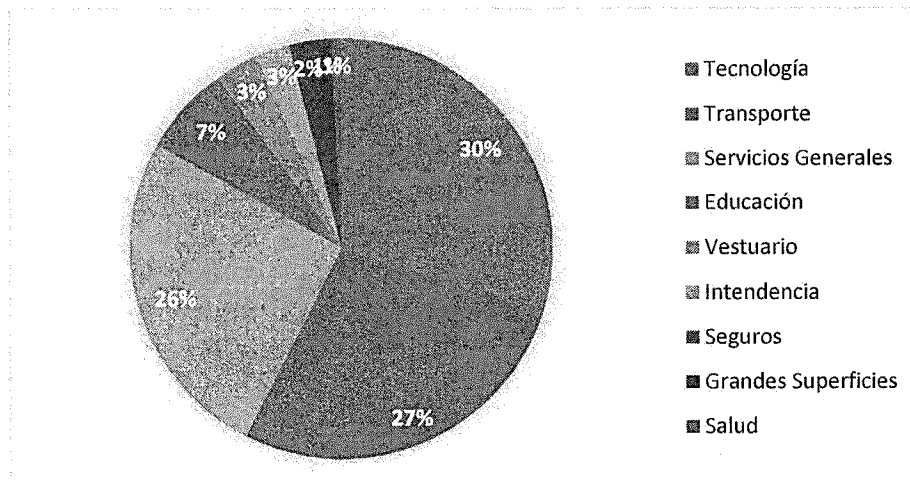
Las Entidades Estatales de la rama ejecutiva del nivel nacional están obligadas a usar la Tienda Virtual del Estado Colombiano. Por eso, Colombia Compra Eficiente pone especial atención al uso de ésta por parte de las Entidades Estatales que no están obligadas. A 31 de diciembre de 2018 la participación de las Entidades Estatales no obligadas en la Tienda Virtual del Estado Colombiano es mayor que la participación de las Entidades Estatales de todo el 2016.

Tabla 9. Valor de órdenes de compra y ahorros asociados al uso de instrumentos de agregación de demanda disponibles en la Tienda Virtual del Estado Colombiano (a 31 de diciembre de 2018)

	Año	Valor total órdenes de compra (Billones)	Ahorro por órdenes (Millones)
Obligadas	2017	\$ 1.428	\$ 323.040
	2018	\$ 1.674	\$ 276.273
No Obligadas	2017	\$ 1.004	\$ 170.568
	2018	\$ 1.295	\$ 367.409

La Tienda Virtual del Estado Colombiano ofrece instrumentos de demanda que Colombia Compra Eficiente ha agrupado en nueve categorías.

Gráfico 2 Distribución por categorías de la actividad de las Entidades Estatales en la Tienda Virtual del Estado Colombiano 2013-2018 (a 31 de diciembre)



Rama	Suma de Total
Educación	\$ 598.011.592.450
Grandes Superficies	\$ 83.291.479.516
Intendencia	\$ 224.017.937.736
Salud	\$ 66.010.705.159
Seguros	\$ 193.174.672.077
Servicios Generales	\$ 2.230.636.334.882
Tecnología	\$ 2.603.061.961.056
Transporte	\$ 2.378.870.523.523
Vestuario	\$ 286.893.558.505
Total	\$ 8.663.968.764.904

Fuente: Colombia Compra Eficiente

La categoría transporte es la que tiene transacciones por mayor valor. Esta categoría está compuesta por los Acuerdos Marco de: (i) Blindaje; (ii) Combustible; (iii) Motocicletas; (iv) Servicio de distribución; (v) Tiquetes Aéreos; (vi) Vehículos; y (vii) Vehículos blindados.

A 31 de diciembre de 2018, el Acuerdo Marco más utilizado ha sido el de Grandes Superficies con 2.416 órdenes de compra por un valor de \$36.546 millones. El Acuerdo Marco con transacciones por mayor valor fue el de servicios BPO por \$376.019 millones.

En relación al producto 3.3: Estrategias de Gestión del Conocimiento y Gestión del Cambio en operación.

En el marco del despliegue de la estrategia de gestión del cambio, Colombia Compra Eficiente utiliza tres tipos de formación: (i) programas cortos enfocados en generar conocimiento para el manejo de las herramientas ofrecidas por Colombia Compra Eficiente, apoyadas en guías y tutoriales; (ii) programas enfocados en las etapas del proceso de abastecimiento, toma decisiones y elaboración de los documentos

del proceso; y (iii) el programa de formación en aprovisionamiento estratégico. En 2018, Colombia Compra Eficiente ofreció dos programas de aprovisionamiento estratégico; el primero Colombia Compra Eficiente dictó la totalidad de los módulos y el segundo dictó los módulos avanzados.

Adicionalmente, Colombia Compra Eficiente participó en múltiples eventos de sensibilización y formación organizados por Entidades Estatales y gremios, entre los que se destacan las sesiones de Exporegalías organizadas por el Departamento Nacional de Planeación, la Feria de la Transparencia en Medellín, la Feria de Proveedores del Distrito de Barranquilla, Cámara Colombia de Infraestructura, con la Policía Nacional, el Ejército Nacional y las varias reuniones convocadas por la Veeduría Distrital.

Durante el 2017, Colombia Compra Eficiente ofreció siguientes capacitaciones sobre el uso de la información en formato de datos abiertos: (i) En mayo de 2017 una capacitación a el Espectador y a la Silla Vacía. Esta capacitación siguió la misma estrategia utilizada con la Patria de Manizales (ii) en junio de 2017 una capacitación al Ministerio de Educación cuyo interés es el seguimiento a ciertos contratos de obra pública y (iii) en mayo de 2017 una capacitación a los estudiantes de maestría de la Universidad de los Andes quienes participaron en el Reto de Innovación para las Contrataciones Abiertas ¿Cómo usarías los datos para fortalecer la integridad y la eficiencia en las contrataciones públicas? organizado por Open Contracting Partnership.

En 2016, Colombia Compra Eficiente y A.T. Kearney formaron la primera cohorte de asistentes al Programa en aprovisionamiento estratégico. Esta cohorte estuvo compuesta por 19 asistentes y tuvo como objetivo formar a quienes serán los formadores del resto de cohortes del programa. A finales del 2016, Colombia Compra Eficiente inició el acompañamiento a la Alcaldía de Medellín en la iniciativa de transformación de la función de compras de esta Alcaldía, en la que el objetivo es obtener mayor valor por dinero a partir de la implementación de prácticas de aprovisionamiento estratégico.

Colombia Compra Eficiente también participó activamente durante 2016 en la red de compradores públicos fomentada por Función Pública. Esta red busca resolver las dudas que tienen las Entidades Estatales sobre los procesos de compra pública que adelantan. Colombia Compra Eficiente acompaña a estas Entidades Estatales para resolver sus dudas y obtener un mayor valor por dinero.

En 2017 los formadores de la primera cohorte formaron a 40 colaboradores de Colombia Compra Eficiente con el objetivo que estos sean multiplicadores del programa. A diciembre de 2017 Colombia Compra Eficiente realizó 139 capacitaciones a las Entidades Estatales en el uso del SECOP II. A estas capacitaciones hubo una asistencia de 3.641 servidores. A su vez, Colombia Compra Eficiente realizó 58 capacitaciones a proveedores y hubo una asistencia de 2.971 personas.

En el año 2017 los formadores de la primera cohorte del Programa de Formación del Comprador Público en Aprovisionamiento Estratégico formaron a: (i) 30 personas incluidos funcionarios públicos y contratistas de la Secretaría de Suministros y Servicios de la Alcaldía de Medellín. Este programa permitió que la Alcaldía impulsara y ejecutara las mejores prácticas en sus procesos de abastecimiento; (ii) 25 personas incluidos funcionarios públicos y contratistas, quienes cumplían un papel estratégico en la función de compras de Colombia Compra Eficiente para que dichas prácticas empezaran a adoptarse en los Procesos de Compra que la entidad adelanta; y (iii) entidades públicas como el Ministerio de Minas, Ministerio de Educación, Departamento Administrativo de la Función Pública, Escuela Superior de Administración Pública, Instituto Nacional de Cancerología y la Alcaldía de la Calera.

NOTA 9 - CATEGORIAS DE INVERSION

Para el logro de los objetivos del Proyecto, y de acuerdo a lo estipulado en el Contrato de Préstamo 3154/OC-CO, se han establecido las siguientes categorías de inversión para CCE: 3. Fortalecimiento del Sistema de Compras y Contratación Pública y 4. Equipos de Gestión.

El valor de la inversión acumulada por subcomponente, es decir pagos efectivos reales de acuerdo a los reportes mensuales de "Pagos Recursos Destinación Específica"; "Movimiento Cuenta Bancaria" y Extracto Banco República, al 31 de diciembre de 2018 son:

Concepto	Pesos	Dólares
3. Fortalecimiento de los procesos de compras y contrataciones	\$ 23.489.636.012,47	US\$7.844.827,70
3.1 Producto: Nuevos módulos del sistema de información de <i>e-Procurement</i> implementados y en operación.	12.423.620.253,47	4.157.437,52
3.2 Producto: Acuerdos Marco de Precios de bienes y servicios de características técnicas uniformes	5.666.310.230,00	1.919.683,80
3.3 Producto: Estrategias de Gestión del Conocimiento y Gestión del Cambio en operación	5.399.705.529,00	1.767.706,38
4. Equipo Gestión	\$ 728.778.287,00	US\$ 246.250,77
Totales	\$24.218.414.299,47	US\$8.091.078,47

NOTA 10 – DESEMBOLSOS EFECTUADOS

Los desembolsos efectuados corresponden a los importes en dólares americanos, que el BID ha entregado a CCE, a través de consignación en la cuenta especial del Banco de la República No. 51498731, con el fin de que pueda llevar a cabo las actividades de inversión programadas.

Al 31 de diciembre de 2018 se han realizado nueve desembolsos y once justificaciones de gastos, así:

No. De Desembolso	Tipo de Transacción	Fecha de la Operación	Valor Desembolso	Valor Justificado	Tasa de Cambio	Valor Desembolsado en COP	Valor Justificado en COP
1	Ant	2-mar.-15	USD 781.831,00		\$ 2.496,99	\$ 1.952.224.189	
2	Jus	15-sep.-15		USD 633.542,64	2.760,60		\$ 1.748.954.806,99
3	Ant	24-sep.-15	2.010.159,72		3.099,28	6.230.047.817,00	
4	Jus	29-mar.-16		1.906.929,30	3.145,41		5.998.072.044,00
5	Ant	5-abr.-16	840.184,08		3.066,94	2.576.794.162,32	
6	Jus	14-oct.-16		945.962,08	2.985,01		2.823.702.373,26
7	Ant	3-nov.-16	515.079,73		3.070,54	1.581.572.914,15	
8	Jus	5-dic.-16		347.051,56	3.000,71		1.041.401.086,61
9	Jus	20-feb.-17		280.253,07	2.902,81		813.521.414,13
10	Ant	20-feb.-17	1.038.109,58		2.893,55	3.003.821.975,21	
11	Jus	25-jun.-17		873.075,42	2.922,90		2.551.911.208,35
12	Ant	27-jun.-17	720.865,90		3.010,68	2.170.296.547,81	
13	Jus	31-ago.-17		296.768,55	3.008,72		892.893.736,00
14	Jus	17-oct.-17		371.164,98	2.940,63		1.091.459.948,00
15	Jus	19-oct.-17		115.366,72	2.935,19		338.623.182,00
16	Ant	20-oct.-17	1.020.064,61		2.989,39	3.049.370.944,49	
17	Jus	16-abr.-18		971.162,30	2.925,45		2.841.086.447,87
18	Ant	25-abr.-18	611.846,65		2.785,22	1.704.127.526,51	
19	Jus	15-ago.-18		756.804,23	2.860,23		2.164.630.955,00
20	Ant	29-ago.-18	889.315,07		2.966,00	2.637.708.497,62	
TOTAL DESEMBOLSOS ACUMULADOS			USD 8.427.456,34	USD 7.498.080,85		\$ 24.905.964.573,80	\$ 22.306.257.202,20

Se tiene programada una justificación de gastos para el mes de marzo de 2019. El saldo de la cuenta del Banco de la República al 31 de diciembre de 2018, será para atender los pagos de la inversión de las actividades programadas para el primer trimestre de 2019.

El valor de las cuentas por pagar a 31 de diciembre de 2018 asciende a la suma de \$220.558.263,00 que corresponden a bienes y servicios recibidos a satisfacción durante la vigencia de 2018. Las cuentas por pagar no se incluyen en la inversión total del Proyecto al 31 de diciembre de 2018, porque aunque se han causado contablemente, su pago no se ha realizado efectivamente, por ende, igual no se incluyen en los estados financieros.

El detalle de las cuentas por pagar se relaciona a continuación:

Nombre Razón Social	No contrato/Orden de Compra	Valor Cuenta por Pagar
VORTAL - COMERCIO ELECTRONICO CONSULTORIA E MULTIMEDIA S.A.	CCE-680-BID-2018	\$ 99.000.000,00
OUTSOURCING SERVICIOS INFORMATICOS S A OUTSOURCING S A	OC-25472	121.558.263,00
Total inversión BID		\$ 220.558.263,00

NOTA 11 – CONCILIACION ENTRE EL ESTADO DE EFECTIVO RECIBIDO Y DESEMBOLSOS EFECTUADOS Y EL ESTADO DE INVERSIONES ACUMULADAS

Para la conciliación del Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados y Estado de Inversiones Acumuladas que se presentan expresados en dólares americanos ante el BID, se elaboran a partir de los reportes del SIIF-II "Pagos con recursos de destinación específica", "Movimiento Cuenta Tesorería", Conciliación Cuenta Especial, así como los valores en pesos de la cuenta registrada en contabilidad.

Los valores de los estados financieros reflejan el valor de la inversión de pagos efectivos a los proveedores de bienes y servicios, al 31 de diciembre de 2018.

Conciliación Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados Vs. Inversiones Acumuladas				
Categoría de Inversión		Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados	Estado de Inversión Acumulada	Diferencia
Desembolsos Acumulados al inicio del Periodo		USD 6.279.981,19	-	USD 6.279.981,19
3,1	Nuevos módulos del sistema de información de e-Procurement implementados y en operación.	1.289.920,38	4.157.437,52	-2.867.517,14
3,2	Acuerdos Marco de Precios de bienes y servicios de características técnicas uniformes	359.642,28	1.919.683,80	-1.560.041,52
3,3	Estrategias de Gestión del Conocimiento y Gestión del Cambio en operación	97.847,27	1.767.706,38	-1.669.859,11
4	Equipo Gestión	63.687,35	246.250,77	-182.563,42
TOTAL		USD 8.091.078,47	USD 8.091.078,47	-

NOTA 12 – CONCILIACIÓN DE LOS REGISTROS DEL PROYECTO CON LOS REGISTROS DEL BID POR CATEGORÍAS DE INVERSIÓN

Para llevar a cabo la conciliación de los registros del Proyecto con los registros del BID por categorías de inversión, se tiene en cuenta la información del reporte LMS 1 de la extranet del BID, comparada con los pagos realizados por CCE, justificados y pendientes de justificar al BID.

AGENCIA NACIONAL DE CONTRATACIÓN PÚBLICA - COLOMBIA COMPRA EFICIENTE CCE

CREDITO No. 3154/OC-CO - 2

PROYECTO DE EFICIENCIA AL SERVICIO DEL CIUDADANO

CONCILIACIÓN REGISTROS BID Y CCE

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

(Expresado en dólares estadounidenses)

CATEGORÍAS LMS1		SALDOS SEGÚN REGISTROS BID LMS1	GASTOS PENDIENTES DE JUSTIFICAR AL BID	TOTAL AJUSTADO	SALDOS SEGÚN REGISTROS CONTABLES DEL EJECUTOR	DIFERENCIA
3	Fortalecimiento de los procesos de compras y contrataciones	7.277.363,24	567.464,46	7.844.827,70	7.844.827,70	-
4	Equipo de Gestión - CCE	220.717,61	25.533,16	246.250,77	246.250,77	-
TOTALES		7.498.080,85	592.997,62	8.091.078,47	8.091.078,47	-

NOTA 13 – CONTINGENCIAS

A la fecha del presente informe no se tiene conocimiento de contingencias probables que puedan afectar los recursos económicos del Proyecto o de la entidad, los derechos de los acreedores, así como la continuidad del mismo.

NOTA 14 – VIGENCIAS FUTURAS

A la fecha del presente informe no se ha realizado trámite de recursos de Vigencias Futuras.

NOTA 15 - EVENTOS SUBSECUENTES

No se presentaron hechos relevantes después del corte de los estados financieros que puedan afectar de manera significativa la situación financiera del Proyecto con corte al 31 de diciembre de 2018.


GILMA MATEUS CARO
Especialista Financiero
Colombia Compra Eficiente


KARINA BLANCO/MARIN
Asesor Experto con Funciones de Planeación
Colombia Compra Eficiente



CONCILIACIÓN DE LA CUENTA ESPECIAL

NOMBRE DEL ORGANISMO EJECUTOR:

Nº del Contrato de Préstamo o Convenio de Cooperación Técnica:

3154 / OC-CO-2

Nº de Solicitud:

Fecha:

31/12/2018

I	SALDO DISPONIBLE FONDO ROTATORIO O ANTICIPOS I(2)	336.377,87
---	---	------------

Detalle	Monto	Tasa de Cambio*	Monto en la Moneda del Contrato/Convenio
Saldo Disponible en la Cuenta en la Moneda de la Operación al: 31 de Diciembre de 2018 Banco: Banco de la República Nº Cuenta: 51498731 - DTN - BID 3154/OC-CO-2 Proyecto de Eficiencia al Servicio del Ciudadano - CCE			336.377,87
Saldo Disponible en la Cuenta en Moneda Local al: _____ Banco: _____ Nº Cuenta: _____			-

* Tasa de Monetización de los recursos

II	GASTOS O PAGOS PENDIENTES DE PRESENTAR AL BID I(3)	592.997,62
----	--	------------

Detalle	Monto	Tasa de Cambio*	Monto en la Moneda del Contrato/Convenio
Gastos o Pagos Pendientes de Presentar al Banco incluidos en esta Solicitud			
Gastos o Pagos Pendientes de Presentar al Banco no incluidos en esta Solicitud según registros contables del proyecto			592.997,62

III	TOTAL DEL FONDO ROTATORIO O DE AVANCES/ANTICIPOS PENDIENTE DE PRESENTAR AL BID (I+II)	929.375,49
-----	---	------------

IV	SALDO DEL FONDO ROTATORIO O AVANCES/ANTICIPOS SEGÚN REGISTROS DEL BID (REPORTE LMS 1)	929.375,49
----	---	------------

V	DIFERENCIAS (IV-III)	-
---	----------------------	---

Observación:


Detalle	Monto	Tasa de Cambio	Total en la Moneda del Contrato/Convenio
1 Diferencial Cambiario (ver detalle)			
2 Gastos con antigüedad mayor a 180 días			
3 Anticipos entregados a terceros mayor a 180 días			
4 Gastos pendientes de documentar			
5 Gastos descontados por el Banco			
6 Gastos no elegibles			
Total			

Certificamos que:

a) los gastos especificados en el numeral II se realizaron a los efectos estipulados en el Contrato/Convenio; y

b) la documentación que respalda los gastos efectuados con los recursos provenientes del Fondo Rotatorio o Avances/Anticipos aún no justificados está disponible a los efectos de la inspección del BID o el auditor.


Firma Autorizada


Gilma Mateus Caro
Especialista Financiero Proyecto 3154/OC-CO-2
TP-38071-T

Notas:

1) ¿La cuenta corriente es exclusiva para el Fondo Rotatorio o Avances/Anticipos? SI ☒ NO

2) Adjuntar copia de los extractos bancarios de las cuentas en las que están depositados los recursos del Fondo Rotatorio o Avances/Anticipos y sus respectivas conciliaciones.

3) Adjuntar el detalle de los gastos o pagos efectuados con recursos del Fondo Rotatorio o Avances/Anticipos aún no presentados/justificados.