



## INFORME DE EVALUACIÓN CUARTO PROCESO DE RENDICIÓN DE CUENTAS 2021

Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno

Versión: 1


Código: F1.P2.ECI

Fecha Publicación: 19/09/2019

### CONTENIDO

1. OBJETIVO .....	2
2. ALCANCE .....	2
3. METODOLOGÍA.....	2
4. MARCO LEGAL .....	3
5. DESARROLLO .....	3
5.1 FASE 1. DISEÑO DE LA ESTRATEGIA DE RENDICIÓN DE CUENTAS.....	3
5.2 FASE 2. DESARROLLO E IMPLEMENTACIÓN DE LA ESTRATEGIA DE RENDICIÓN DE CUENTAS .....	6
5.3 FASE 3. SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN.....	8
6. RECOMENDACIONES .....	9

PÚBLICA

	<b>INFORME DE EVALUACIÓN CUARTO PROCESO DE RENDICIÓN DE CUENTAS 2021</b>		
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI

## PRESENTACIÓN

En cumplimiento del Plan de Auditoría de la vigencia 2021 y con el propósito de fortalecer y mejorar el proceso de rendición pública de cuentas, la Oficina de Control Interno adelantó la evaluación del desarrollo de las fases de la cuarta Rendición de Cuentas efectuada por la Comisión para el Esclarecimiento de la Verdad la Convivencia y la No Repetición, el pasado 18 de marzo de 2021 y efectuó el seguimiento a las recomendaciones dadas en el informe anterior.

En cumplimiento de las funciones establecidas en el artículo 13 del Decreto 588 de 2017, numeral 11, *Rendir cuentas a la sociedad de manera periódica, al menos semestralmente, sobre las actividades y gestiones desarrolladas para el cumplimiento de todas sus funciones*, la Comisión adelantó la cuarta rendición de cuentas del año 2021 el pasado 18 de marzo de 2021, por medios digitales, dada la situación de aislamiento obligatorio ocasionada por la pandemia COVID -19, en la que presentó los resultados de la gestión adelantada durante el segundo semestre del 2020.

### 1. OBJETIVO

Evaluar el primer el cuarto proceso de rendición pública de cuentas del año 2021 sobre la gestión adelantada por la Comisión de la Verdad durante el segundo semestre del 2020 y hacer seguimiento a las recomendaciones dadas en el informe anterior para fortalecer y mejorar dicho proceso.

### 2. ALCANCE

Evaluar el primer proceso de Rendición de Cuentas que adelantó la Comisión de la Verdad, el pasado 18 de marzo de 2021, por medios digitales, a partir del análisis de cumplimiento de las diferentes fases del proceso.

### 3. METODOLOGÍA

La Oficina de Control Interno procedió al análisis y verificación del cumplimiento de las diferentes fases del proceso de Rendición de Cuentas con base en la información presentada por las dependencias de la Comisión intervinientes en el proceso: la Oficina de Planeación y Proyectos como responsable de coordinar el ejercicio de Rendición de Cuentas de la Comisión que evalúa el nivel de cumplimiento del plan de trabajo; la Dirección de Diálogo Social – Estrategia de Participación y Sectores que mide la percepción de los asistentes al evento y la Estrategia de Comunicación y Divulgación que da cuenta de los indicadores de audiencia, alcance e impacto del ejercicio y la evaluación del desarrollo de las fases del ejercicio de Rendición de Cuentas conforme lo establece el Manual Único de Rendición de Cuentas.

#### 4. MARCO LEGAL

- Conpes 3654 de 2010
- Ley 489 de 1998, artículo 33
- Ley 1474 de 2011 Art. 73. Plan anticorrupción y de atención al ciudadano: Art. 74. Plan de acción de las entidades y Art. 78. Democratización de la administración pública.
- Ley 1712 de 2014 Artículos 1 al 17. Disposiciones generales y publicidad y contenido de la información.
- Ley 1757 de 2015, Capítulo I. Rendición de Cuentas
- Decreto 588 de 2017, artículo 13 numeral 11.

#### 5. DESARROLLO

La Oficina de Control Interno procedió a evaluar en cada una de sus etapas el proceso de Rendición de Cuentas adelantado por la Comisión de la Verdad el pasado 18 de marzo de 2021, tomando como base la información suministrada por las diferentes dependencias: Dirección de Diálogo Social – Coordinación de Participación; la Estrategia de Comunicación y Divulgación y la Oficina de Planeación y Proyectos, así como la evaluación del componente de Rendición de Cuentas del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano.

##### 5.1 FASE 1. DISEÑO DE LA ESTRATEGIA DE RENDICIÓN DE CUENTAS

El proceso de Rendición de Cuentas en la Comisión es liderado por la Oficina de Planeación y Proyectos, bajo los lineamientos dados por el Pleno de los Comisionados y Comisionadas. Para realizar el cuarto ejercicio público de rendición de cuentas, se estableció el siguiente cronograma con el siguiente avance.

**Tabla 01. Cronograma de actividades de Rendición de cuentas**

No.	ACTIVIDAD	RESPONSABLE	Fecha Programada	Fecha de Cumplimiento
1	Envío de solicitud de reporte POA 2020 a las dependencias	Asesor Responsable Oficina de Planeación y Proyectos	04/01/2021	04/01/2021
2	Reporte de avance indicadores y metas POA 2020	Directores o Asesores Responsables de Dependencias	12/01/2021	12/01/2021
3	Entrega Informe de Gestión Vigencia 2020 a Secretaría General y GAP - borrador	Asesor Responsable Oficina de Planeación y Proyectos	27/01/2021	29/01/2021



## INFORME DE EVALUACIÓN CUARTO PROCESO DE RENDICIÓN DE CUENTAS 2021

Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno

Versión: 1

Código: F1.P2.ECI

Fecha Publicación: 19/09/2019

No.	ACTIVIDAD	RESPONSABLE	Fecha Programada	Fecha de Cumplimiento
4	Aprobación del Informe de Gestión Institucional Vigencia 2020	GAP	28/01/2021	29/01/2021
5	Entrega a la Estrategia de Comunicación y Divulgación del Informe de Gestión de la vigencia 2020 - aprobado	Asesor Responsable de la Oficina de Planeación y Proyectos	28/01/2021	29/01/2021
6	Publicación del Informe de Gestión de la vigencia 2020 en la página web de la entidad	Profesional de la Coordinación de la Estrategia de Comunicación y Divulgación	29/01/2021	29/01/2021
7	Reunión General equipo de trabajo definiendo cronograma y actividades del ejercicio de rendición de cuentas	Secretaría General Oficina de Planeación y Proyectos	29/01/2021	29/01/2021
8	Publicación POA 2021 en la página web	Asesor Responsable Oficina de Planeación y Proyectos	29/01/2021	29/01/2021
9	Definir resultados institucionales a presentar en el brochure, infografía, documental y presentación del SG en la RPC	Asesor Responsable de la Oficina de Planeación y Proyectos Profesional de la Estrategia de Comunicación y Divulgación	08/02/2021	19/02/2021
10	Resumen de Informe de Gestión/brochure de la Vigencia 2020 elaborado	Asesor Responsable de la Oficina de Planeación y Proyectos Profesional de la Estrategia de Comunicación y Divulgación	18/02/2021	22/02/2021
11	Enviar invitaciones según la base de datos consolidada (incluyendo mensajes de texto)	Coordinación de la Estrategia de Participación y Sectores Oficina de Cooperación y Alianzas	19/02/2021 al 10/03/2021	22/02/2021 al 15/03/2021
12	Socialización del Informe de Gestión con la ciudadanía	Profesional de la Coordinación de la Estrategia de Comunicación y Divulgación	01/02/2021 al 19/03/2021	29/01/2021 al 18/03/2021



## INFORME DE EVALUACIÓN CUARTO PROCESO DE RENDICIÓN DE CUENTAS 2021

Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno


Versión: 1

Código: F1.P2.ECI

Fecha Publicación: 19/09/2019

No.	ACTIVIDAD	RESPONSABLE	Fecha Programada	Fecha de Cumplimiento
13	Preproducción del espacio público de rendición de cuentas	Coordinador de la Estrategia de Comunicación y Divulgación Profesional de la Coordinación de la Estrategia de Comunicación y Divulgación	15/02/2021 al 11/03/2021	04/03/2021
14	Producción del documental	Coordinador de la Estrategia de Comunicación y Divulgación Profesional de la Coordinación de la Estrategia de Comunicación y Divulgación	15/02/2021 al 11/03/2021	08/03/2021
15	Aprobación del documental por parte de la Mesa Técnica (GAP)	GAP	12/03/2021	25/02/2021
16	Ensayo General Espacio de Rendición de Cuentas	GAP Coordinador de la Estrategia de Comunicación y Divulgación	17/03/2021	17/03/2021
17	Realización audiovisual del cuarto espacio público de rendición de cuentas vigencia 2020 de manera virtual	Coordinador de la Estrategia de Comunicación y Divulgación	18/03/2021	18/03/2021
18	Consolidación y publicación de las respuestas a las preguntas formuladas por la ciudadanía	Profesional de la Oficina de Planeación y Proyectos Profesional de la Coordinación de la Estrategia de Comunicación y Divulgación	14/04/2021	14/04/2021
19	Informe de Evaluación de Percepción del Ejercicio de RPC y de las entrevistas a profundidad	Asesor de la Estrategia de Participación y Sectores	26/04/2021	15/04/2021
20	Informe de evaluación con los indicadores de audiencia, alcance e impacto del ejercicio de RPC	Profesional de la Coordinación de la Estrategia de Comunicación y Divulgación	26/04/2021	13/04/2021
21	Informe de Evaluación Consolidado del Ejercicio de RPC	Profesional de la Oficina de Planeación y Proyectos	29/04/2021	23/04/2021

Fuente: Oficina de Planeación y Proyectos

	<b>INFORME DE EVALUACIÓN CUARTO PROCESO DE RENDICIÓN DE CUENTAS 2021</b>		
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI

## 5.2 FASE 2. DESARROLLO E IMPLEMENTACIÓN DE LA ESTRATEGIA DE RENDICIÓN DE CUENTAS

### Convocatoria

Para la rendición de cuentas realizada el pasado 18 de marzo de 2021, la Estrategia de Participación de la Dirección de Diálogo Social realizó un envío masivo de 9.637 correos en el que se dio a conocer el informe de gestión del año 2020, con el fin de que los interesados contaran con la información relevante para participar en el ejercicio de Rendición de Cuentas y se invitó a los convocados a remitir las preguntas sobre dicho Informe.

De acuerdo con el Informe de la Dirección de Diálogo Social, la semana previa a la rendición se realizó la convocatoria a través de correo masivo y en la semana del 15 de marzo se envió un recordatorio a través de correo electrónico y mensajes de texto. En efecto, se realizaron 3 envíos de correos masivos cada uno de 9.637 correos efectivos para un total de 28.911 y 8.804 mensajes de texto.

Dado que el registro de asistencia a la audiencia de Rendición de Cuentas a través del formulario diseñado para tal fin, es de carácter voluntario, se evidenció que fue diligenciado por 55 participantes, de los cuales el 16% tiene algún tipo de vinculación con la Comisión. De los demás 46 asistentes registrados, el 36% no reporta afiliación a ninguna organización, el 15% a una organización gubernamental, el 11% a la academia, el 11% pertenece a organizaciones de la sociedad civil y el 4% a organizaciones de víctimas, otro 4% a cooperación internacional, un 2% a comunidades campesinas, otro 2% al sector empresarial y el 15% a otro tipo de organización.<sup>1</sup>

Esta cuarta rendición de cuentas logró 2.315 visualizaciones en el canal de YouTube. Por otro lado, a través de Facebook hubo 5.954 reproducciones únicas y 652 interacciones en twitter.

De acuerdo con el registro los asistentes residen en Colombia y vieron la transmisión desde 18 departamentos, los departamentos que cuentan con mayor cantidad de participantes fueron: Bogotá, Antioquia, Valle del Cauca, Santander y Cauca.

En lo referente a municipios, la transmisión se vio desde 26 lugares, los municipios donde se registró la mayor cantidad de participantes fueron: Bogotá, Medellín, Pasto, Barrancabermeja y Cali.

### Informe de Rendición de Cuentas

Para la Rendición de Cuentas, la Oficina de Planeación y Proyectos elaboró el Informe de Gestión de la Comisión de la Verdad, correspondiente al segundo semestre del año 2020, que da cuenta

<sup>1</sup> Análisis cuarta Rendición Pública de Cuentas. Dirección para el Dialogo Social - Coordinación de Participación y Sectores 14.04.2021



## INFORME DE EVALUACIÓN CUARTO PROCESO DE RENDICIÓN DE CUENTAS 2021

Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno

Versión: 1

Código: F1.P2.ECI

Fecha Publicación: 19/09/2019

del cumplimiento de las actividades y metas del Plan Operativo Anual. El Informe de Gestión correspondiente a la vigencia 2020 se encuentra publicado en el link [bit.ly/3lp11Co](https://bit.ly/3lp11Co) y el brochure **“Así avanza la Comisión de la Verdad: El valor de saber”** en el link [https://comisiondelaverdad.co/images/zoo/publicaciones/archivos/Brochure\\_rendicionVF.pdf](https://comisiondelaverdad.co/images/zoo/publicaciones/archivos/Brochure_rendicionVF.pdf).

El informe contiene los resultados de la gestión institucional por cada uno de los objetivos estratégico, así como los resultados de los procesos estratégicos y de apoyo de la Comisión. De igual manera, contiene el avance físico de cada una de las metas del Plan Operativo, así como la ejecución de los recursos asignados en el presupuesto.

### Divulgación de la Información de Rendición de Cuentas

Para la divulgación de la información de la gestión adelantada por la Comisión, se elaboró el video **“Así avanza la Comisión de la Verdad: El valor de saber”** con una duración de 1 hora 40 minutos, con este video se presentó la audiencia de Rendición de Cuentas, con los principales avances de la Comisión en el proceso de esclarecimiento de la verdad y la importancia y valor de la verdad para no repetir lo sucedido en el conflicto.

Se dio a conocer el papel de la Comisión en la construcción de la Verdad, a través de la toma de testimonios en todos los territorios y el desarrollo del proceso de investigación, así como los avances en la construcción del Informe Final.

### Audiencia de Rendición de Cuentas

La audiencia de Rendición de Cuentas, se adelantó el 18 de marzo de 2021, sin embargo, dado que en esa misma fecha se presentó la Ruta de la Verdad: por Salvatore Mancuso y Rodrigo Londoño, se presentaron retrasos en la transmisión de la Audiencia la cual estaba prevista para las 9:00 a.m.

Desde la estrategia de comunicaciones se realizó la producción y desarrollo creativo de la 4ta Rendición de Cuentas, un espacio virtual en articulación con el área de planeación, el cual tuvo una duración de 1 hora y 40 minutos, emitido en los canales digitales de Comisión, Facebook, Youtube y la página Web.

De acuerdo con el Informe de la Estrategia de Comunicación y Divulgación la cuarta audiencia de Rendición de Cuentas fue vista por un total de 24.134 personas y 256.065 estuvieron expuestos a los mensajes de la rendición por los canales digitales de la Comisión. La Audiencia aumentó en los canales digitales en un 277% con respecto a la 3ra Rendición de Cuentas.

### Diálogo para explicar, escuchar y retroalimentar la gestión

Los mecanismos que utilizó la Comisión para establecer el diálogo con la ciudadanía fueron los espacios virtuales: chat, video streaming y redes sociales.





## INFORME DE EVALUACIÓN CUARTO PROCESO DE RENDICIÓN DE CUENTAS 2021

Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno

Versión: 1

Código: F1.P2.ECI

Fecha Publicación: 19/09/2019

Así mismo, se dio respuesta a las preguntas formuladas por los ciudadanos, organizaciones y medios, las cuales se consolidaron en el documento *“Ejercicio de rendición pública de cuentas Vigencia 2020 Respuestas a preguntas de ciudadanos, organizaciones y medios”* publicado en la página web de la Comisión. en el link: El documento consolidado de las respuestas entregadas por las diferentes dependencias de la entidad, se encuentra en publicado en el siguiente link: <https://comisiondelaverdad.co/la-comision/rendicion-de-cuentas>. Este documento contiene la respuesta a las 17 preguntas formuladas por los ciudadanos mediante los diferentes canales habilitados por la Comisión: #Hashtag Así Avanzamos y correo [asiavanza@comisiondelaverdad.co](mailto:asiavanza@comisiondelaverdad.co).

### Incentivos para la construcción de la cultura de Rendición de Cuentas


Adicional a las prácticas desarrolladas para afianzar en los servidores de la Comisión el ejercicio de Rendición de Cuentas reportadas en los informes anteriores no se evidencian nuevas estrategias por lo que se considera importante fortalecer las competencias de los servidores en la cultura de rendición de cuentas.

### 5.3 FASE 3. SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN

La Dirección de Diálogo Social - Coordinación de Participación, Seguimiento y Evaluación, elaboró y aplicó una encuesta de percepción sobre la cuarta Rendición de Cuentas para conocer la percepción sobre el proceso de rendición de cuentas adelantando por la Comisión de la Verdad, el número de encuestas recibidas fueron 22. Se realizaron 10 preguntas, de las cuales 7 fueron de selección múltiple con única respuesta y 3 fueron abiertas, con los siguientes resultados:

- Según la encuesta diligenciada la mayoría de personas que dieron respuesta al instrumento hacen parte de otras organizaciones no mencionadas 40%, seguido de las organizaciones de la sociedad civil 27% y la academia 18%.
- En relación con su conocimiento sobre el informe de gestión, el 54% de los encuestados respondieron haberlo leído parcialmente, mientras que un 23% afirma no haber tenido conocimiento sobre su publicación y un 14% manifiesta no haberlo leído.
- En relación con la información entregada en la rendición de cuentas se encuentra que el 32% de los encuestados manifiesta que esta fue clara, un 27% la considera como oportuna y el 18% suficiente.
- Con relación a la organización del evento virtual en términos logísticos el 68% de los encuestados manifiesta que este estuvo bien organizado, el 18 % muy bien organizado, mientras que el 9% considera que estuvo regularmente organizado, dado el retraso en la transmisión por el evento de la Ruta de la Verdad.
- Con respecto al tiempo de transmisión de la rendición de cuentas, el 64 % de los encuestados considera que fue suficiente, un 32% manifiesta que fue poco y otro 4 % muy poco.

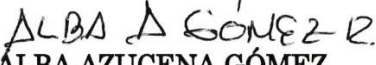


	<b>INFORME DE EVALUACIÓN CUARTO PROCESO DE RENDICIÓN DE CUENTAS 2021</b>		
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI

- Frente a la difusión del evento y del informe de gestión, el 64% de los encuestados considera que fue buena la difusión, el 23% regular y el 9% excelente, en esta audiencia el Informe de Gestión, se dio a conocer con mayor anterioridad que el anterior.

## 6. RECOMENDACIONES

- Teniendo en cuenta, que la Comisión finaliza su operación, el próximo 28 de noviembre, se recomienda incluir en el último de Rendición de Cuentas, el Balance de los principales resultados alcanzados por la Comisión durante los 3 años de operación. Así como, comunicar donde se podrán encontrar disponibles los Informes de Gestión de la Comisión y el Informe Final.
- Promover una mayor participación de los ciudadanos y ampliar los mecanismos de interacción con los ciudadanos y partes interesadas y presentar los resultados por territorio.
- Incluir la información de los estados financieros de la entidad, de acuerdo con lo establecido en ítem 4.1 valoración cuantitativa del formulario para la evaluación del control interno contable, pregunta N28, ¿Para las entidades obligadas a realizar rendición de cuentas, se presentan los estados financieros en la misma?, del anexo “Procedimiento para la evaluación del Control Interno” de la Resolución 193 de la Contaduría del año 2016.
- Incluir en la Rendición de Cuentas la gestión adelantada por la Comisión en articulación con las demás entidades del SIVJNR.

  
**ALBA AZUCENA GÓMEZ**  
 Asesora Experta – Oficina de Control Interno

Validación	Nombre	Cargo	Fecha
Elaboró	Alba Gómez	Asesora Experta Oficina de Control Interno	8/06/2021
Revisó	Alba Gómez	Asesora Experta Oficina de Control Interno	8/06/2021
Aprobó	Alba Gómez	Asesora Experta Oficina de Control Interno	8/06/2021