

MEMORANDO



OCI - 202101010101263

Bogotá, 25-10-2021

PARA: JHON MAURICIO MARIN BARBOSA
Director General


DE: CIRO JORGE EDGAR SÁNCHEZ CASTRO
Control Interno

ASUNTO: Informe Auditoría de Seguimiento a los Informes SIRECI-CNG (Sistema de Rendición Electrónica de la cuenta e informes) Primer Semestre de 2021

Cordial saludo, Respetado Doctor:

Por medio de la presente, y de acuerdo al asunto, atentamente envío el Seguimiento efectuado por la tercera línea de defensa “Control Interno” al Informe Auditoría de Seguimiento a los Informes SIRECI-CNG (Sistema de Rendición Electrónica de la cuenta e informes) Primer Semestre de 2021, del Fondo de Pasivo Social de Ferrocarriles Nacionales de Colombia.

Agradezco su atención.



CIRO JORGE EDGAR SÁNCHEZ CASTRO
Profesional Especializado Grado 16
Control Interno

Proyectó: Jonathan Obregoso Forero/memorando Johanna CR.
Copia: Comité Institucional de Coordinación de Control Interno
Copia: Dra. Nidia Duque

**FONDO PASIVO SOCIAL
FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA**



**INFORME AUDITORIA DE SEGUIMIENTO A LOS INFORMES SIRECI-CGN
(Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e Informes).
Primer Semestre de 2021.**

BOGOTÁ D.C, Septiembre 23 de 2021

1. OBJETIVO.

Corroborar la realización de cada uno de los reportes que debe realizar la entidad dentro de los tiempos establecidos en la plataforma SIRECI.

1.1 Objetivos Especificos.

- Verificar la presentación de los informes de Ley, en este caso los presentados a la Contraloría General de Republica a través del SIRECI durante el primer semestre de 2021.
- Verificar los controles y riesgos establecidos en la presentación de los informes de Ley para los informes de SIRECI.
- Verificar los procedimientos del SIG adoptados para la presentación de informes de ley por las áreas responsables de la presentación de los informes a la CGR. de acuerdo con las normas emitidas por esta entidad.”

2. ALCANCE.

El presente seguimiento registra, la verificación en el cumplimiento de normas legales vigentes sobre la materia dispuestas para el Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e Informes SIRECI-CGN, los seis informes (procesos penales por delitos contra la administración pública, obras civiles inconclusas, personal y costos en el aplicativo – SIRECI, planes de mejoramiento sujetos de control fiscal reportados por la entidad en el aplicativo SIRECI, contabilidad presupuestal en el aplicativo SIRECI, procesos contractuales en el aplicativo SIRECI.) que deben ser transmitidos por la plataforma SIRECI, considerando las fechas establecidas y su periodicidad para cada uno durante el primer semestre de 2021 de acuerdo con el marco normativo.

3. METODOLOGIA.

La metodología empleada para desarrollar el presente seguimiento se soporta en la verificación, validación y análisis de las certificaciones emitidas por la plataforma SIRECI de la CGR y remitidas por el área correspondiente para comparar estos con las fechas establecidas para su reporte, según la normatividad vigente.

4. INTRODUCCIÓN

El presente seguimiento se realizó en consideración a lo establecido en la Resolución Organica 7350 DE 2013 y demás disposiciones, Control Interno mediante el memorando **GCI – 202101000081163 del 29-07-2021** solicito a la Oficina Asesora de Planeación la información SIRECI – CGR (Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e Informes) con corte a 30 de junio de 2021, con el objetivo de evaluar y hacer seguimiento de los informes que debe presentar a la Contraloría General de la República el FPS-FNC, a través del Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e Informes (SIRECI); tambien se establecen los tiempos, periodos y formas de rendir los informes correspondientes en

razón a la naturaleza de la entidad estatal, la cual define la información que debe ser remitida.

Control Interno dentro de sus funciones debe realizar la verificación y cumplimiento de las disposiciones legales establecidas en la entidad, por cuanto se tomó como alcance el primer semestre de 2021 y todos los informes que deben ser remitidos, entre los cuales se encuentran:

- Información de los procesos penales por delitos contra la administración pública o que afecten los intereses patrimoniales del estado.
- Información de obras civiles inconclusas.
- Personal y costos.
- Planes de mejoramiento.
- Gestión contractual.

Para este seguimiento se tuvieron en cuenta las fechas establecidas por el SIRECI para su correspondiente reporte, comparando con los certificados emitidos, los cuales fueron remitidos por las dependencias encargadas y lo evidenciado en la carpeta drive <https://drive.google.com/drive/u/2/folders/1GimD5RJ0ratSzjA-8dSqpVXBc8iprZGb>, de acuerdo a la respuesta del memorando **OPS – 202101200085363 del 12-08-2021** de la Oficina Asesora de Planeación.

5. RESULTADOS DE LA AUDITORIA.

5.1 PRESENTACION DE REPORTE DE LEY EN LA PLATAFORMA SIRECI.

- **Procesos penales por delitos contra la administración pública o que afecten los intereses patrimoniales del estado.**

Se evidenció que para los reportes del primer semestre del 2021 de la modalidad de Delitos Contra la Administración Pública, fueron remitidos en la fecha límite de transmisión establecida por la CGR, como se evidencia a continuación

Para el reporte del primer semestre, se tenía como fecha límite el 08 de julio de 2021 y fue generado el 08 de julio de 2021.

ACUSE DE ACEPTACIÓN DE RENDICIÓN



FECHA DE GENERACIÓN: 2021/07/08
 HORA DE GENERACIÓN: 18:23:31
 CONSECUTIVO: 45662021-06-30

RAZÓN SOCIAL: FONDO PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA
 NIT: 800112806

NOMBRE REPRESENTANTE LEGAL: JHON MAURICIO MARIN BARBOSA

MODALIDAD: M-70: DELITOS CONTRA LA ADMON PÚBLICA

PERIODICIDAD: SEMESTRAL

FECHA DE CORTE: 2021-06-30

FECHA LIMITE DE TRANSMISIÓN: 2021-07-08

RELACIÓN DE FORMULARIOS Y DOCUMENTOS REMITIDOS

Tipo	Nombre	Fecha
Formulario electrónico	F70:140: DELITOS CONTRA LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA	2021/07/08 12:42:41
Formulario electrónico	F70.1.141: MODIFICACIÓN DE REGISTROS DE DELITOS CONTRA ADMON PÚBLICA	2021/07/08 12:42:41
Documento electrónico	F70.3. CONSOLIDADO DE ESCRITOS DE ACUSACIÓN	2021/07/08 18:22:49

La Contraloría General de la República conforme a los procedimientos y disposiciones legales que ha establecido, confirma el recibo de la información descrita en este documento, presentada por la Entidad FONDO PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA, NIT 800112806, en el Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e Informes – SIRECI ----

FORTALEZAS: Por lo anterior, se evidencia cumplimiento de la **Circular 013 del 08 de septiembre de 2020 – CGR “Rendición Electrónica de la cuenta -SIRECI-. Información de los procesos penales por delitos contra la administración pública o que afecten los intereses patrimoniales del Estado”.**

- **Obras civiles inconclusas o Sin Uso.**

De acuerdo al informe de la Oficina Asesora de Planeación y al memorando GAD – 202102300083933 del 09-08-2021, se observa que el FPS-FNC no cuenta con obras con condición de inconclusas o sin uso. Se tomo para la correspondiente verificación de los reportes al SIRECI los meses de enero, febrero, marzo y junio de 2021 evidenciando lo siguiente:

Para el reporte del mes de enero de 2021, se tenía como fecha limite el 09 de febrero de 2021 y fue generado el 08 de febrero de 2021.

ACUSE DE ACEPTACIÓN DE RENDICIÓN

FECHA DE GENERACIÓN:2021/02/08
HORA DE GENERACIÓN:22:42:33
CONSECUTIVO:45612021-01-31

RAZÓN SOCIAL: FONDO PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA
NIT:800112806
NOMBRE REPRESENTANTE LEGAL:JHON MAURICIO MARIN BARBOSA

MODALIDAD:M-71- OBRAS CIVILES INCONCLUSAS O SIN USO
PERIODICIDAD:MENSUAL
FECHA DE CORTE: 2021-01-31
FECHA LÍMITE DE TRANSMISIÓN: 2021-02-09

RELACIÓN DE FORMULARIOS Y DOCUMENTOS REMITIDOS		
Tipo	Nombre	Fecha
Formulario electrónico	F71.Declaración de Información	2021/02/08 22:37:28
Documento electrónico	F71.13D: PLANOS, INFORMES DE INTERV, COPIA DE PROYECTOS, OBSERVACIONES DE LAS AUTORIDADES Y OTROS	2021/02/08 22:40:27

La Contraloría General de la República conforme a los procedimientos y disposiciones legales que ha establecido, confirma el recibo de la información descrita en este documento, presentada por la Entidad FONDO PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA, NIT 800112806, en el Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e Informes – SIRECI ----

Para el reporte del mes de febrero de 2021, se tenía como fecha limite el 09 de marzo de 2021 y fue generado el 09 de marzo de 2021.

ACUSE DE ACEPTACIÓN DE RENDICIÓN

FECHA DE GENERACIÓN:2021/03/09
HORA DE GENERACIÓN:15:13:35
CONSECUTIVO:45612021-02-28

RAZÓN SOCIAL: FONDO PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA
NIT:800112806
NOMBRE REPRESENTANTE LEGAL:JHON MAURICIO MARIN BARBOSA

MODALIDAD:M-71- OBRAS CIVILES INCONCLUSAS O SIN USO
PERIODICIDAD:MENSUAL
FECHA DE CORTE: 2021-02-28
FECHA LÍMITE DE TRANSMISIÓN: 2021-03-09

RELACIÓN DE FORMULARIOS Y DOCUMENTOS REMITIDOS		
Tipo	Nombre	Fecha
Formulario electrónico	F71.Declaración de Información	2021/03/09 15:11:19
Documento electrónico	F71.13D: PLANOS, INFORMES DE INTERV, COPIA DE PROYECTOS, OBSERVACIONES DE LAS AUTORIDADES Y OTROS	2021/03/09 15:13:13

La Contraloría General de la República conforme a los procedimientos y disposiciones legales que ha establecido, confirma el recibo de la información descrita en este documento, presentada por la Entidad FONDO PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA, NIT 800112806, en el Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e Informes – SIRECI ----

Para el reporte del mes de junio de 2021, se tenía como fecha limite el 09 de julio de 2021 y fue generado el 08 de julio de 2021.

ACUSE DE ACEPTACIÓN DE RENDICIÓN



FECHA DE GENERACIÓN:2021/07/08
HORA DE GENERACIÓN:18:59:43
CONSECUTIVO:45612021-06-30

RAZÓN SOCIAL: FONDO PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA
NIT:800112806
NOMBRE REPRESENTANTE LEGAL:JHON MAURICIO MARIN BARBOSA

MODALIDAD:M-71- OBRAS CIVILES INCONCLUSAS O SIN USO
PERIODICIDAD:MENSUAL
FECHA DE CORTE: 2021-06-30
FECHA LÍMITE DE TRANSMISIÓN: 2021-07-09

RELACIÓN DE FORMULARIOS Y DOCUMENTOS REMITIDOS

Tipo	Nombre	Fecha
Formulario electrónico	F71.Declaración de Información	2021/07/08 18:56:50
Documento electrónico	F71.13D: PLANOS, INFORMES DE INTERV, COPIA DE PROYECTOS, OBSERVACIONES DE LAS AUTORIDADES Y OTROS	2021/07/08 18:58:52

La Contraloría General de la República conforme a los procedimientos y disposiciones legales que ha establecido, confirma el recibo de la información descrita en este documento, presentada por la Entidad FONDO PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA, NIT 800112806, en el Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e Informes – SIRECI ----

FORTALEZAS: Por lo anterior, se evidencia cumplimiento de la Circular No **2020EE0096013 del 28-08-2020 – CGR**, "En virtud de lo anterior, mediante la Resolución No. REG-ORD-042-2020 del 25 de agosto de 2020, "Por la cual se reglamenta la rendición electrónica de la cuenta, los informes y otra información que realizan los sujetos de vigilancia y control fiscal a la Contraloría General de la República a través del Sistema de Rendición Electrónico de la Cuenta e Informes y Otra Información (SIRECO", se estableció que la información concerniente al Registro Nacional de Obras Civiles Inconclusas se rendiría a través del SIRECI, conforme al Capítulo II "Información de Obras Inconclusas" del Título III Rendición de Otra Información"

- **Planes de Mejoramiento.**

Se evidenció que para los reportes del primer semestre del 2021 de la modalidad Plan de Mejoramiento, fueron remitidos en la fecha limite de trasmision establecida por la CGR, como se evidencia a continuación

Para el reporte del primer semestre, se tenía como fecha limite el 29 de julio de 2021 y fue generado el 28 de julio de 2021.

ACUSE DE ACEPTACIÓN DE RENDICIÓN



FECHA DE GENERACIÓN:2021/07/28
HORA DE GENERACIÓN:16:39:54
CONSECUTIVO:45662021-06-30

RAZÓN SOCIAL: FONDO PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA
NIT:800112806
NOMBRE REPRESENTANTE LEGAL:JHON MAURICIO MARIN BARBOSA

MODALIDAD:M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
PERIODICIDAD:SEMESTRAL
FECHA DE CORTE: 2021-06-30
FECHA LÍMITE DE TRANSMISIÓN: 2021-07-29

RELACIÓN DE FORMULARIOS Y DOCUMENTOS REMITIDOS		
Tipo	Nombre	Fecha
Formulario electrónico	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES	2021/07/28 16:33:09
Documento electrónico	F14.3: OFICIO REMISORIO	2021/07/28 16:36:11

La Contraloría General de la República conforme a los procedimientos y disposiciones legales que ha establecido, confirma el recibo de la información descrita en este documento, presentada por la Entidad FONDO PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA, NIT 800112806, en el Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e Informes – SIRECI ----

FORTALEZAS: Por lo anterior, se evidencia cumplimiento de la Circular No 05 - 2019IE0022254 del 11-03-2019 – CGR, numeral 02 “Los jefes de entidad, los representantes legales, o quien haga sus veces en los sujetos de control y entidades territoriales, donde la Contraloría General de la República haya realizado procesos de vigilancia y control fiscal, en los que se establezca la obligación de suscribir y preetar un Plan de Mejoramiento Consolidado por Entidad o recursos según el caso, deben presentarlo con base en los resultados del respectivo proceso de vigilancia o control fiscal y sus avances semestrales”.

- **Gestión Contractual.**

Se evidenció que para los reportes del primer semestre del 2021 de la modalidad Gestión Contractual, fueron remitidos en la fecha limite de trasmision establecida por la CGR, como se evidencia a continuación

Para el reporte del mes de enero de 2021, se tenía como fecha limite el 11 de febrero y fue generado el 09 de febrero de 2021.

ACUSE DE ACEPTACIÓN DE RENDICIÓN

FECHA DE GENERACIÓN:2021/02/09
HORA DE GENERACIÓN:18:03:59
CONSECUTIVO:45612021-01-31

RAZÓN SOCIAL: FONDO PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA
NIT:800112806

NOMBRE REPRESENTANTE LEGAL:JHON MAURICIO MARIN BARBOSA

MODALIDAD:M-9: GESTIÓN CONTRACTUAL
PERIODICIDAD:MENSUAL
FECHA DE CORTE: 2021-01-31
FECHA LÍMITE DE TRANSMISIÓN: 2021-02-11

RELACIÓN DE FORMULARIOS Y DOCUMENTOS REMITIDOS

Tipo	Nombre	Fecha
Formulario electrónico	F5.1: CONTRATOS REGIDOS POR LEY 80/93, 1150/2007 Y DEMÁS DISPOSICIONES REGLAMEN(Registre cifras EN PESOS)	2021/02/09 18:02:43
Formulario electrónico	F5.2: GESTIÓN CONTRACTUAL- CONTRATOS QUE SE RIGEN POR DERECHO PRIVADO (Registre las cifras EN PESOS)	2021/02/09 18:02:43
Formulario electrónico	F5.3: GESTIÓN CONTRACTUAL - ÓRDENES DE COMPRA Y TRABAJO (Registre las cifras EN PESOS)	2021/02/09 18:02:43
Formulario electrónico	F5.4: GESTIÓN CONTRACTUAL - CONVENIOS / CONTRATOS INTERADMINISTRAT (Registre las cifras EN PESOS)	2021/02/09 18:02:43
Formulario electrónico	F5.5: GESTIÓN CONTRACTUAL - INTEGRANTES CONSORCIOS Y UNIONES TEMPORALES	2021/02/09 18:02:43

La Contraloría General de la República conforme a los procedimientos y disposiciones legales que ha establecido, confirma el recibo de la información descrita en este documento, presentada por la Entidad FONDO PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA, NIT 800112806, en el Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e Informes – SIRECI ----

Para el reporte del mes de febrero de 2021, se tenía como fecha limite el 10 de marzo y fue generado el 08 de marzo de 2021.

ACUSE DE ACEPTACIÓN DE RENDICIÓN

FECHA DE GENERACIÓN:2021/03/08
HORA DE GENERACIÓN:17:03:36
CONSECUTIVO:45612021-02-28

RAZÓN SOCIAL: FONDO PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA
NIT:800112806
NOMBRE REPRESENTANTE LEGAL:JHON MAURICIO MARIN BARBOSA

MODALIDAD:M-9: GESTIÓN CONTRACTUAL
PERIODICIDAD:MENSUAL
FECHA DE CORTE: 2021-02-28
FECHA LÍMITE DE TRANSMISIÓN: 2021-03-10

RELACIÓN DE FORMULARIOS Y DOCUMENTOS REMITIDOS

Tipo	Nombre	Fecha
Formulario electrónico	F5.1: CONTRATOS REGIDOS POR LEY 80/93, 1150/2007 Y DEMÁS DISPOSICIONES REGLAMEN(Registre cifras EN PESOS)	2021/03/08 17:03:13
Formulario electrónico	F5.2: GESTIÓN CONTRACTUAL- CONTRATOS QUE SE RIGEN POR DERECHO PRIVADO (Registre las cifras EN PESOS)	2021/03/08 17:03:13
Formulario electrónico	F5.3: GESTIÓN CONTRACTUAL - ÓRDENES DE COMPRA Y TRABAJO (Registre las cifras EN PESOS)	2021/03/08 17:03:13
Formulario electrónico	F5.4: GESTIÓN CONTRACTUAL - CONVENIOS / CONTRATOS INTERADMINISTRAT (Registre las cifras EN PESOS)	2021/03/08 17:03:13
Formulario electrónico	F5.5: GESTIÓN CONTRACTUAL - INTEGRANTES CONSORCIOS Y UNIONES TEMPORALES	2021/03/08 17:03:13

La Contraloría General de la República conforme a los procedimientos y disposiciones legales que ha establecido, confirma el recibo de la información descrita en este documento, presentada por la Entidad FONDO PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA, NIT 800112806, en el Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e Informes – SIRECI ----

Para el reporte del mes de marzo, se tenía como fecha limite el 14 de abril de 2021 y fue generado el 14 de abril de 2021.

ACUSE DE ACEPTACIÓN DE RENDICIÓN



FECHA DE GENERACIÓN:2021/04/14
HORA DE GENERACIÓN:17:02:45
CONSECUTIVO:45612021-03-31

RAZÓN SOCIAL: FONDO PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA
NIT:800112806
NOMBRE REPRESENTANTE LEGAL:JHON MAURICIO MARIN BARBOSA

MODALIDAD:M-9: GESTIÓN CONTRACTUAL
PERIODICIDAD:MENSUAL
FECHA DE CORTE: 2021-03-31
FECHA LÍMITE DE TRANSMISIÓN: 2021-04-14

RELACIÓN DE FORMULARIOS Y DOCUMENTOS REMITIDOS

Tipo	Nombre	Fecha
Formulario electrónico	F5.1: CONTRATOS REGIDOS POR LEY 80/93, 1150/2007 Y DEMÁS DISPOSICIONES REGLAMEN(Registre cifras EN PESOS)	2021/04/14 17:00:55
Formulario electrónico	F5.2: GESTIÓN CONTRACTUAL- CONTRATOS QUE SE RIGEN POR DERECHO PRIVADO (Registre las cifras EN PESOS)	2021/04/14 17:00:55
Formulario electrónico	F5.3: GESTIÓN CONTRACTUAL - ÓRDENES DE COMPRA Y TRABAJO (Registre las cifras EN PESOS)	2021/04/14 17:00:55
Formulario electrónico	F5.4: GESTIÓN CONTRACTUAL - CONVENIOS / CONTRATOS INTERADMINISTRAT (Registre las cifras EN PESOS)	2021/04/14 17:00:55
Formulario electrónico	F5.5: GESTIÓN CONTRACTUAL - INTEGRANTES CONSORCIOS Y UNIONES TEMPORALES	2021/04/14 17:00:55

Para el reporte del mes de abril de 2021, se tenía como fecha limite el 12 de mayo y fue generado el 07 de mayo de 2021.

ACUSE DE ACEPTACIÓN DE RENDICIÓN



CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA

FECHA DE GENERACIÓN:2021/05/07
HORA DE GENERACIÓN:08:40:34
CONSECUTIVO:45612021-04-30

RAZÓN SOCIAL: FONDO PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA
NIT:800112806
NOMBRE REPRESENTANTE LEGAL:JHON MAURICIO MARIN BARBOSA

MODALIDAD:M-9: GESTIÓN CONTRACTUAL
PERIODICIDAD:MENSUAL
FECHA DE CORTE: 2021-04-30
FECHA LÍMITE DE TRANSMISIÓN: 2021-05-12

RELACIÓN DE FORMULARIOS Y DOCUMENTOS REMITIDOS		
Tipo	Nombre	Fecha
Formulario electrónico	F5.1: CONTRATOS REGIDOS POR LEY 80/93, 1150/2007 Y DEMÁS DISPOSICIONES REGLAMEN(Registre cifras EN PESOS)	2021/05/07 8:39:44
Formulario electrónico	F5.2: GESTIÓN CONTRACTUAL- CONTRATOS QUE SE RIGEN POR DERECHO PRIVADO (Registre las cifras EN PESOS)	2021/05/07 8:39:44
Formulario electrónico	F5.3: GESTIÓN CONTRACTUAL - ÓRDENES DE COMPRA Y TRABAJO (Registre las cifras EN PESOS)	2021/05/07 8:39:44
Formulario electrónico	F5.4: GESTIÓN CONTRACTUAL - CONVENIOS / CONTRATOS INTERADMINISTRAT (Registre las cifras EN PESOS)	2021/05/07 8:39:44
Formulario electrónico	F5.5: GESTIÓN CONTRACTUAL - INTEGRANTES CONSORCIOS Y UNIONES TEMPORALES	2021/05/07 8:39:44

Para el reporte del mes de mayo de 2021, se tenía como fecha limite el 11 de junio y fue generado el 10 de junio de 2021.

ACUSE DE ACEPTACIÓN DE RENDICIÓN



CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA

FECHA DE GENERACIÓN:2021/06/10
HORA DE GENERACIÓN:20:26:24
CONSECUTIVO:45612021-05-31

RAZÓN SOCIAL: FONDO PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA
NIT:800112806
NOMBRE REPRESENTANTE LEGAL:JHON MAURICIO MARIN BARBOSA

MODALIDAD:M-9: GESTIÓN CONTRACTUAL
PERIODICIDAD:MENSUAL
FECHA DE CORTE: 2021-05-31
FECHA LÍMITE DE TRANSMISIÓN: 2021-06-11

RELACIÓN DE FORMULARIOS Y DOCUMENTOS REMITIDOS		
Tipo	Nombre	Fecha
Formulario electrónico	F5.1: CONTRATOS REGIDOS POR LEY 80/93, 1150/2007 Y DEMÁS DISPOSICIONES REGLAMEN(Registre cifras EN PESOS)	2021/06/10 20:25:28
Formulario electrónico	F5.2: GESTIÓN CONTRACTUAL- CONTRATOS QUE SE RIGEN POR DERECHO PRIVADO (Registre las cifras EN PESOS)	2021/06/10 20:25:28
Formulario electrónico	F5.3: GESTIÓN CONTRACTUAL - ÓRDENES DE COMPRA Y TRABAJO (Registre las cifras EN PESOS)	2021/06/10 20:25:28
Formulario electrónico	F5.4: GESTIÓN CONTRACTUAL - CONVENIOS / CONTRATOS INTERADMINISTRAT (Registre las cifras EN PESOS)	2021/06/10 20:25:28
Formulario electrónico	F5.5: GESTIÓN CONTRACTUAL - INTEGRANTES CONSORCIOS Y UNIONES TEMPORALES	2021/06/10 20:25:28

Para el reporte del mes de junio de 2021, se tenía como fecha limite el 13 de julio y fue generado el 13 de julio de 2021.

ACUSE DE ACEPTACIÓN DE RENDICIÓN



CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA

FECHA DE GENERACIÓN:2021/07/13
HORA DE GENERACIÓN:17:32:40
CONSECUTIVO:45612021-06-30

RAZÓN SOCIAL: FONDO PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA
NIT:800112806
NOMBRE REPRESENTANTE LEGAL:JHON MAURICIO MARIN BARBOSA

MODALIDAD:M-9: GESTIÓN CONTRACTUAL
PERIODICIDAD:MENSUAL
FECHA DE CORTE: 2021-06-30
FECHA LÍMITE DE TRANSMISIÓN: 2021-07-13

RELACIÓN DE FORMULARIOS Y DOCUMENTOS REMITIDOS		
Tipo	Nombre	Fecha
Formulario electrónico	F5.1: CONTRATOS REGIDOS POR LEY 80/93, 1150/2007 Y DEMÁS DISPOSICIONES REGLAMEN(Registre cifras EN PESOS)	2021/07/13 17:31:49
Formulario electrónico	F5.2: GESTIÓN CONTRACTUAL- CONTRATOS QUE SE RIGEN POR DERECHO PRIVADO (Registre las cifras EN PESOS)	2021/07/13 17:31:49
Formulario electrónico	F5.3: GESTIÓN CONTRACTUAL - ÓRDENES DE COMPRA Y TRABAJO (Registre las cifras EN PESOS)	2021/07/13 17:31:49
Formulario electrónico	F5.4: GESTIÓN CONTRACTUAL - CONVENIOS / CONTRATOS INTERADMINISTRAT (Registre las cifras EN PESOS)	2021/07/13 17:31:49
Formulario electrónico	F5.5: GESTIÓN CONTRACTUAL - INTEGRANTES CONSORCIOS Y UNIONES TEMPORALES	2021/07/13 17:31:49

FORTALEZAS: Por lo anterior, se evidencia cumplimiento con la **Resolución Reglamentaria Orgánica 042 de 2020 capítulo IV - artículos 29. Periodo** “Comprende una mensualidad entre el 1 y el último día del mes respectivo y corresponde a la vigencia mensual en la que se genere la información contractual que se debe rendir” y el **artículo 30. Termina** “Es la fecha límite de rendición de la información contractual, establecida en el Sistema de Rendición Electronico de la Cuenta e Informe y Otra Información (SIRECI), para cada entidad o particular sujeto de vigilancia y contro fiscal de la Contraloria General de la República, fecha que esta comprendida, en el mes inmediatamente siguiente del periodo a reportar, dentro del rango comprendido entre el sexto (6) día hábil y el decimo (10) día hábil de cada mes.

5.1 HALLAZGOS

HALLAZGO No. 1: NO PRESENTACION DE REPORTES DE LEY EN LA PLATAFORMA SIRECI.

- **Personal y Costos.**

Control Interno mediante el memorando **GCI – 202101000081163 del 29-07-2021**, solicito a la Oficina Asesora de Planeación, la información correspondiente al informe de Personal y Costos en el aplicativo – SIRECI, solicitando lo siguiente:

- La entidad tiene reportada información sobre personal y costos en el aplicativo – SIRECI.
- Cumplimiento del numeral 03 de la circular No 2014EE0098996 se solicita comprobante de diligenciamiento del módulo (personal y Cos- tos) del aplicativo SIRECI.

Por lo anterior, se informa que de acuerdo al informe de la Oficina Asesora de Planeación no es posible realizar el seguimiento por parte de Control Interno ya que la evidencia consignada en la ruta <https://drive.google.com/drive/u/2/folders/1TaC04KXj4Ov21vOr5Znj3G0nd-J91omu>, no corresponde a lo solicitado de acuerdo al memorando anteriormente mencionado, teniendo un posible incumplimiento con la **Circular No 2014EE0098996 del 04-06-2014 de la CGR.**

HALLAZGO No. 2: RENDICIÓN DEL INFORMES FUERA DE LOS TIEMPOS ESTABLECIDOS POR LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA A TRAVÉS DEL SIRECI

- **Obras civiles inconclusas o Sin Uso.**

Se evidenció que para el reporte del mes de marzo de 2021 de la modalidad Obras Civiles inconclusas o sin uso, fue remitido en una fecha posterior a la establecida, como se evidencia a continuación.

ACUSE DE ACEPTACIÓN DE RENDICIÓN		
 CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA		
FECHA DE GENERACIÓN: 2021/04/14 HORA DE GENERACIÓN: 16:44:25 CONSECUTIVO: 45612021-03-31		
RAZÓN SOCIAL: FONDO PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA NIT:800112806 NOMBRE REPRESENTANTE LEGAL: JHON MAURICIO MARIN BARBOSA		
MODALIDAD: M-71- OBRAS CIVILES INCONCLUSAS O SIN USO PERIODICIDAD: MENSUAL FECHA DE CORTE: 2021-03-31 FECHA LÍMITE DE TRANSMISIÓN: 2021-04-12		
RELACIÓN DE FORMULARIOS Y DOCUMENTOS REMITIDOS		
Tipo	Nombre	Fecha
Formulario electrónico	F71.Declaración de Información	2021/04/12 10:49:31
Documento electrónico	F71.13D: PLANOS, INFORMES DE INTERV, COPIA DE PROYECTOS, OBSERVACIONES DE LAS AUTORIDADES Y OTROS	2021/04/12 10:56:19
La Contraloría General de la República conforme a los procedimientos y disposiciones legales que ha establecido, confirma el recibo de la información descrita en este documento, presentada por la Entidad FONDO PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA, NIT 800112806, en el Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e Informes – SIRECI ----		

5.2 PROCEDIMIENTOS DEL SGC.

La entidad cuenta con el procedimiento APGTSOPSPT09 PROCEDIMIENTO PARA ENVÍO DE INFORMACIÓN A TRAVÉS DE SIRECI. aprobado mediante acta ACTA N° 012 de 2021, Resolución No. 136 de 24 Septiembre 2021.

5.3 EVALUACIÓN DE RIESGOS

Con relación a la evaluación de riesgos, se evidenció que en el Plan Manejo de Riesgos II trimestre de 2021 la entidad no cuenta con riesgos relacionados a la presentación de informes de las diferentes modalidades a la CGR a través del SIRECI. Por lo anterior y en concordancia con el informe “SEGUIIMIENTO A LOS INFORMES SIRECI (Sistemas de Rendición Electrónica de la cuenta e informes). Vigencia 2020” socializado mediante memorando **GCI – 20211100032483 del 05-05-2021**, se recomienda incluir los siguientes riesgos que se encuentran documentados en el procedimiento APGTSOPSPT09 PROCEDIMIENTO PARA ENVÍO DE INFORMACIÓN A TRAVÉS DE SIRECI en el Plan Manejo de Riesgos de la entidad por parte de la Oficina Asesora de Planeación mediante el proceso Medición y Mejora.

PUNTOS DE CONTROL				
N° de actividad	Descripción del riesgo	Método de control	Frecuencia	Responsables
1	Posibilidad de incumplimiento en la presentación de información solicitada por falta de designación de un responsable para la identificación y levantamiento de información a reportar.	Enviar correo electrónico donde se identifique el responsable en cada proceso, quien deberá ser un funcionario de planta, con el fin de evitar los retrocesos que se dan por la rotación del personal contratado a través de Orden de Prestación de Servicios.	Por evento	Subdirectores, Jefes de oficina, Coordinadores de Grupos Internos de Trabajo.
4	Presentación de informes de forma inoportuna por desconocimiento o u omisión de las resoluciones de la CGR que contienen solicitudes de información.	Prestar debida atención a las solicitudes realizadas por la CGR y consultar permanentemente el sitio web de esta.	Por evento	Encargado de Reporte de información/ Todos los procesos.
8	Posibilidad de incumplimiento en la presentación de informes, a causa de no remitir con anticipación la información al correo electrónico del Encargado	Tener presente la importancia de remitir la información con cinco (5) días hábiles de anticipación, para la validación y el cargue	Por evento	Encargado de Reporte de información/ Todos los procesos.

	de la administración, el cargue y el envío al SIRECI.	oportuno de la información.		
--	---	-----------------------------	--	--

6. CONCLUSIONES

- Se evidencia cumplimiento en el informe “Procesos penales por delitos contra la administración pública o que afecten los intereses patrimoniales del estado”, con relación a la **Circular 013 del 08 de septiembre de 2020 – CGR** “Rendición Electrónica de la cuenta -SIRECI-. Información de los procesos penales por delitos contra la administración pública o que afecten los intereses patrimoniales del Estado”.
- De acuerdo al informe de la Oficina Asesora de Planeación y al memorando GAD – 202102300083933 del 09-08-2021, se observa que el FPS-FNC no cuenta con obras con condición de inconclusas o sin uso.
- Se evidencia cumplimiento en el informe “Obras Civiles Inconclusas o Sin Uso” con relación a la Circular No **2020EE0096013 del 28-08-2020 – CGR**, “En virtud de lo anterior, mediante la Resolución No. REG-ORD-042-2020 del 25 de agosto de 2020, "Por la cual se reglamenta la rendición electrónica de la cuenta, los informes y otra información que realizan los sujetos de vigilancia y control fiscal a la Contraloría General de la República a través del Sistema de Rendición Electrónico de la Cuenta e Informes y Otra Información (SIRECO)", se estableció que la información concerniente al Registro Nacional de Obras Civiles Inconclusas se rendiría a través del SIRECI, conforme al Capítulo II "Información de Obras Inconclusas" del Título III Rendición de Otra Información”
- Se evidencia cumplimiento en el informe “Plan de Mejoramiento” con relación a la **Circular No 05 -2019IE0022254 del 11-03-2019 – CGR**, numeral 02 “Los jefes de entidad, los representantes legales, o quien haga sus veces en los sujetos de control y entidades territoriales, donde la Contraloría General de la República haya realizado procesos de vigilancia y control fiscal, en los que se establezca la obligación de suscribir y preetar un Plan de Mejoramiento Consolidado por Entidad o recursos según el caso, deben presentarlo con base en los resultados del respectivo proceso de vigilancia o control fiscal y sus avances semestrales”.
- De acuerdo al informe de la Oficina Asesora de Planeación no es posible realizar el seguimiento por parte de Control Interno a los informes “Personal y Costos” ya que la evidencia condignada en la ruta <https://drive.google.com/drive/u/2/folders/1TaC04KXj4Ov21vOr5Znj3G0nd-J91omu>, no corresponde a lo solicitado de acuerdo al memorando **GCI – 202101000081163 del 29-07-2021**, teniendo un posible incumplimiento con la **Circular No 2014EE0098996 del 04-06-2014 de la CGR**.
- Se evidenció que el informe de la modalidad Obras Civiles Inconclusas o Sin Uso para el mes de marzo de 2021, fue remitido en una fecha posterior, teniendo un posible incumplimiento con la fecha limite de trasmision establecida por la CGR.

- La entidad cuenta con el procedimiento APGTSOPSPT09 PROCEDIMIENTO PARA ENVÍO DE INFORMACIÓN A TRAVÉS DE SIRECI. aprobado mediante acta ACTA N° 012 de 2021, Resolución No. 136 de 24 Septiembre 2021.
- No se evidenciaron en el Plan Manejo de Riesgos II Trimestre de 2021, riesgos relacionados con el reporte de información que debe realizar la entidad al SIRECI.

7. RECOMENDACIONES

- Se sugiere realizar los respectivos reportes, evidencias y/o justificaciones para los informes “Personal y Costos” de acuerdo a la solicitud enviada mediante memorando **GCI – 202101000081163 del 29-07-2021**, con el fin de dar cumplimiento a lo establecido en la **Circular No 2014EE0098996 del 04-06-2014**
- Se sugiere realizar los reportes de los informe “Obras Civiles inconclusas o sin uso” dentro de los tiempos establecidos por la contraloría general de la república a través del SIRECI.
- se recomienda incluir los siguientes riesgos que se encuentran documentados en el procedimiento APGTSOPSPT09 PROCEDIMIENTO PARA ENVÍO DE INFORMACIÓN A TRAVÉS DE SIRECI en el Plan Manejo de Riesgos de la entidad por parte de la Oficina Asesora de Planeación mediante el proceso Medicion y Mejora.

PUNTOS DE CONTROL				
N° de actividad	Descripción del riesgo	Método de control	Frecuencia	Responsables
1	Posibilidad de incumplimiento en la presentación de información solicitada por falta de designación de un responsable para la identificación y levantamiento de información a reportar.	Enviar correo electrónico donde se identifique el responsable en cada proceso, quien deberá ser un funcionario de planta, con el fin de evitar los retrocesos que se dan por la rotación del personal contratado a través de Orden de Prestación de Servicios.	Por evento	Subdirectores, Jefes de oficina, Coordinadores de Grupos Internos de Trabajo.
4	Presentación de informes de forma inoportuna por desconocimiento o u omisión de las resoluciones de la CGR que contienen solicitudes de información.	Prestar debida atención a las solicitudes realizadas por la CGR y consultar permanentemente el sitio web de esta.	Por evento	Encargado de Reporte de información/ Todos los procesos.

8	Posibilidad de incumplimiento en la presentación de informes, a causa de no remitir con anticipación la información al correo electrónico del Encargado de la administración, el cargue y el envío al SIRECI.	Tener presente la importancia de remitir la información con cinco (5) días hábiles de anticipación, para la validación y el cargue oportuno de la información.	Por evento	Encargado de Reporte de información/ Todos los procesos.
---	---	--	------------	--

Atentamente,



CIRO JORGE EDGAR SANCHEZ
 Profesional Especializado Grado 16
 Control Interno

Proyecto: Jonathan Obregoso Forero
 Copia: Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.