

MEMORANDO



OCI - 202201010004223

Ciudad, 20-01-2022

PARA: MAURICIO MARIN BARBOSA

Director General

DE: CIRO JORGE EDGAR SÁNCHEZ CASTRO

Control Interno

ASUNTO: INFORME AUDITORIA DE SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO DE LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA - CGR - III TRIMESTRE DE 2021.

Cordial saludo, Respetado Doctor:

Por medio de la presente, y de acuerdo al asunto, atentamente envío el informe de auditoría de seguimiento efectuado por la tercera línea de defensa "Control Interno" al Plan de Mejoramiento de la Contraloría General de la República - CGR - III trimestre de 2021.

Agradezco su atención.

Cordialmente,

CIRO JORGE EDGAR SÁNCHEZ

Profesional Especializado Grado 16

Control Interno

Proyecto: Jonathan Obregoso Forero/Orfeo Johanna CR
Copia: Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.

Av. Calle 19 N° 14-21 Edificio Cudecom (Bogotá – Colombia)
Tel. :3817171 Ext. 1900
Línea Quejas y reclamos a Nivel Nacional: 01-8000-912-206.
E-mail: quejasyreclamos@fps.gov.co, notificacionesjudiciales@fps.gov.co
Pagina Web [http:// www.fps.gov.co](http://www.fps.gov.co)

**FONDO PASIVO SOCIAL DE
FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA**



**AUDITORIA DE SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL
DE LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPÚBLICA - CGR
III TRIMESTRE DE 2021.**

BOGOTÁ D.C, diciembre 31 de 2021

1. OBJETIVO.

Seguimiento al Plan de Mejoramiento Institucional de la Contraloría General de la República y sus acciones correspondientes al III trimestre 2021.

1.1 Objetivos Específicos.

- Verificar y evaluar el Procedimiento Administración de Acciones Correctivas a través de Planes de Mejoramiento Código: PEMYMOPSP05 – V 9.0. del 28 de diciembre de 2018 y el formato Plan de Mejoramiento Institucional con el fin de determinar la aplicabilidad en el Plan de Mejoramiento de la Contraloría General de la República.

- Verificar la eficacia del reporte al seguimiento por parte de la segunda línea de defensa del Plan de Mejoramiento Institucional de la CGR del Fondo de Pasivo Social de Ferrocarriles Nacionales de Colombia (FPS-FNC), consolidado por la Oficina asesora de Planeación y Sistemas III Trimestre de 2021 y así determinar el avance del Plan de Mejoramiento, su vigencia y tratamiento.

Fuente del Plan de mejoramiento CGR III trimestre de 2021:
<http://intranet.fps.gov.co/documentos-sig/> /Planes institucionales /planes /Plan de mejoramiento institucional 2021 /Monitoreo PMI III trimestre 2021.

- Realizar seguimiento a las acciones de mejora, productos y evidencias reportadas en el formato Plan de Mejoramiento Institucional CGR III trimestre de 2021 por parte de la Oficina Asesora de Planeación y Sistemas. Para determinar el cumplimiento del avance físico de las mismas.
- Efectuar recomendaciones adecuadas en relación al cumplimiento de las acciones programadas en el Plan de Mejoramiento Institucional de la CGR en el Fondo de Pasivo Social de Ferrocarriles Nacionales de Colombia (FPS-FNC), con la finalidad de mejorar y avanzar en la gestión del cumplimiento de actividades de cada acción

2. ALCANCE.

Evaluación y seguimiento al Plan de Mejoramiento Institucional de la CGR consolidado por la Oficina Asesora de Planeación y Sistemas III trimestre de 2021.

3. METODOLOGIA.

- De acuerdo a la Ley 87 “Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno...” de 1993, Artículo 3 Características del Control Interno, literal

d “La Unidad de Control Interno o quien haga sus veces es la encargada de evaluar en forma independiente el Sistema de Control Interno de la entidad y proponer al representante legal del respectivo organismo las recomendaciones para mejorarlo.”

- Por otro lado, según el Manual Operativo del Modelo Integrado de Planeación y Gestión V 4.0 – MIPG, en Segundo Lugar, las evaluaciones independientes se llevan a cabo de forma periódica, por parte de la oficina de control interno o quien haga sus veces a través de la auditoría interna de gestión. Estas evaluaciones permiten determinar si se han definido, puesto en marcha y aplicado los controles establecidos por la entidad de manera efectiva.
- Se realizará y se efectuará el seguimiento a los hallazgos que reportan acciones al 100% en el Plan de Mejoramiento Institucional de la CGR consolidado por la Oficina Asesora de Planeación y Sistemas correspondiente al III trimestre de 2021.

4. INTRODUCCIÓN

Control Interno en ejercicio de sus funciones y en cumplimiento del rol de evaluación de gestión del Plan de Mejoramiento Institucional de la CGR establecido en el plan anual de auditorías vigencia 2021 aprobado por el comité Institucional de coordinación de control Interno por medio del acta No 003 del 09/12/2020, efectúa seguimiento selectivo e independiente con el fin de establecer la eficacia de las acciones del Plan de Mejoramiento Institucional de la CGR y verificar la eficiencia del reporte al seguimiento por parte de la segunda línea de defensa del Plan de Mejoramiento Institucional de la CGR del Fondo de Pasivo Social de Ferrocarriles Nacionales de Colombia (FPS-FNC), consolidado por la Oficina asesora de Planeación y Sistemas III Trimestre de 2021 y así determinar el avance del Plan de Mejoramiento, su vigencia y tratamiento.

Al momento de realizar la verificación de la eficacia del reporte al seguimiento por parte de la segunda línea de defensa del Plan de Mejoramiento Institucional de la CGR del Fondo de Pasivo Social de Ferrocarriles Nacionales de Colombia (FPS-FNC), consolidado por la Oficina asesora de Planeación y Sistemas III Trimestre de 2021 para poder determinar el avance del Plan de Mejoramiento, su vigencia y tratamiento se encontraron las siguientes inconsistencias:

- No se evidencia el reporte de la totalidad de los hallazgos determinados en los informes de auditorías realizadas por la Contraloría General de la Republica. Tomando como muestra el informe de auditoría de cumplimiento de la Contraloría General de la Republica Informe de auditoría de cumplimiento CDSCGR N°16 mayo 18 de 2018 donde como resultado de la auditoría, la Contraloría General de la República constituyó veintiún (21) hallazgos administrativos de los cuales solo fueron reportados en el PM CGR III trimestres los hallazgos con código 2 – 3 – 4 – 5 – 7 – 8 - 10 y 17 evidenciando así la falta del reporte los hallazgos con código 1 – 6 – 9- 11 – 12 – 13 – 14 – 15 – 16 – 18 – 19 -20 y 21 determinados en

el informe de auditoría de la CGR y aclarando que aún no se han tramitado su cierre ante la CGR.

- No se evidencia el reporte de la totalidad de las acciones y actividades propuestas para subsanar los hallazgos, inconsistencia que no permite establecer el grado de avance de cada hallazgo.

A continuación, se relaciona la evaluación de las actividades propuestas y realizadas durante el tercer trimestre de 2021 que fueron reportadas al 100% en cada uno de los hallazgos del Plan de Mejoramiento Institucional de la CGR con corte a 30 de septiembre de 2021.

Hallazgo Código 2

Monetización de títulos de depósito judicial de cobro coactivo Artículo 1 Decreto 553 de 2015.

Responsables del hallazgo

Primera línea de defensa:

Jefe de oficina jurídica: Sandra Burgos

Subdirección financiera: Ruth Lujan.

Análisis

Informe de auditoría de cumplimiento CDSCGR N°16 mayo 18 de 2018 pag38

Fecha de inicio de actividades del Hallazgo: 1 de junio de 2018

Tiempo transcurrido: 3 años, 3 meses

Para subsanar el hallazgo No 2 (Dos) fue propuesta una acción de mejora con 8 (ocho) actividades, de las cuales solo 3 (tres) actividades son reportadas en el PM CGR III trimestre 2021 con un avance del 100%, actividades 5, 6 y 8 donde la actividad N°6 presenta la siguiente observación: La evidencia no tiene coherencia con lo reportado. con circular SFI20184000001684 /18. La Subdirección Financiera emitió circular de referencia “consignación deudores jurisdicción coactiva ISS” mediante la cual informo que las consignaciones voluntarias se debían realizar de manera exclusiva en la cuenta judicial # 110019196608 del banco agrario de Colombia, se deja claro que la circular SFI20184000001684 /18 si se encuentra evidencia, pero no hace ninguna referencia al banco agrario de Colombia, si no al BBVA Colombia.

Conclusiones

El tiempo transcurrido del hallazgo es de 3 años, 3 meses de acuerdo a la fecha de inicio de actividades 01/06/2018, adicionalmente no se observa la totalidad de las actividades del hallazgo, por lo tanto, no se puede verificar el grado de avance del hallazgo y la actividad # 6 reportada al 100% presenta la siguiente observación: La evidencia no tiene coherencia con lo reportado. con circular SFI20184000001684

/18.>La Subdirección Financiera emitió circular de referencia “consignación deudores jurisdicción coactiva ISS” mediante la cual informo que las consignaciones voluntarias se debían realizar de manera exclusiva en la cuenta judicial # 110019196608 del banco agrario de Colombia, se deja claro que la circular SFI20184000001684 /18 si se encuentra evidencia, pero no hace ninguna referencia al banco agrario de Colombia, si no al BBVA Colombia. Se requiere dar cumplimiento a la circular No.: GCI - 20201100003604 de fecha 25 noviembre de 2020 de la Dirección que trata del trámite de hallazgos al 100% de la CGR.

Recomendaciones

Se requiere dar cumplimiento a la circular No.: GCI - 20201100003604 de fecha 25 noviembre de 2020 de la Dirección que trata del trámite de hallazgos al 100% de la CGR, adicionalmente se sugiere dar cumplimiento al memorando **202101000081973** del 30-07-2021 “TRAMITE ACCIONES DE MEJORA AL 100% PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL DE LA CONTRALORIA GENERAL DE LA RESPUBLICA”. Lo anterior, con el fin de realizar el trámite de cierre de hallazgo ante la Contraloría General de la Republica y dar cumplimiento a la circular 015 de 2020 de la Contraloría General de la Republica.

Se solicita celeridad en el proceso en razón a que han transcurrido 3 años, 3 meses desde el inicio de actividades para subsanar el hallazgo. Se requiere que los responsables del hallazgo realicen el reporte de la totalidad de las actividades del hallazgo código 2 con su avance y sus respectivas evidencias para el IV trimestre de 2021.

Hallazgo Código 3

Cartera cobro coactivo iniciados por el ISS liquidado Artículo 1 decreto 553 de 2015.

Responsables del hallazgo

Primera línea de defensa:

Jefe de oficina jurídica: Sandra Burgos

Subdirección financiera: Ruth Lujan

Análisis

Informe de auditoría de cumplimiento CDSCGR N°16 mayo 18 de 2018 pag44

Fecha de inicio de actividades del Hallazgo: 1 de julio de 2018

Tiempo transcurrido: 3 años, 3 meses

Para subsanar el hallazgo, fue propuesta una acción de mejora con 8 (ocho) actividades, de las cuales dos actividades reportaron al 100% actividades 3 y 4 respectivamente. Se requiere dar cumplimiento a la circular No: GCI - 20201100003604 de fecha 25 noviembre de 2020 de la Dirección que trata del trámite de hallazgos al 100% de la CGR. Adicionalmente se sugiere dar cumplimiento al memorando **202101000081973** del 30-07-2021 “TRAMITE ACCIONES DE MEJORA AL 100% PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL DE LA CONTRALORIA GENERAL DE LA RESPUBLICA”. Lo anterior, con el fin de realizar el trámite de cierre de hallazgo ante la Contraloría General de la Republica.

Conclusiones

El tiempo transcurrido del hallazgo es de 3 años, 3 meses de acuerdo a la fecha de inicio de actividades 01/07/2018 y a la fecha no se observa la totalidad de las actividades del hallazgo, por lo tanto, no se puede verificar el grado de avance del hallazgo.

Recomendaciones

Se requiere dar cumplimiento a la circular No.: GCI - 20201100003604 de fecha 25 noviembre de 2020 de la Dirección que trata del trámite de hallazgos al 100% de la CGR, adicionalmente se sugiere dar cumplimiento al memorando **202101000081973** del 30-07-2021 "TRAMITE ACCIONES DE MEJORA AL 100% PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL DE LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA". Lo anterior, con el fin de realizar el trámite de cierre de hallazgo ante la Contraloría General de la Republica y dar cumplimiento a la circular 015 de 2020 de la Contraloría General de la Republica.

Se solicita celeridad en el proceso en razón a que han transcurrido 3 años, 3 meses desde el inicio de actividades para subsanar el hallazgo. Se requiere que los responsables del hallazgo realicen el reporte de la totalidad de las actividades del hallazgo código 3 con su avance y sus respectivas evidencias para el IV trimestre de 2021.

Hallazgo Código 4

Cartera cuotas partes pensionales ISS Empleador, artículo 2 decreto 553 de 2015

Responsables del hallazgo

Primera línea de defensa:

Jefe de oficina jurídica: Sandra Burgos

Subdirección financiera: Ruth Lujan

Análisis

Informe de auditoría de cumplimiento CDSCGR N°16 mayo 18 de 2018 pag 59

Fecha de inicio de actividades del Hallazgo: 1 de julio de 2018

Tiempo transcurrido: 3 años, 3 meses

Para subsanar este hallazgo fue propuesta una acción de mejora con 11 (once) actividades de las cuales 2 (dos) fueron reportadas en el PM CGR III trimestre de 2021 con un avance del 100% actividades 1 y 4. Se requiere dar cumplimiento a la circular No.: GCI - 20201100003604 de fecha 25 noviembre de 2020 de la Dirección que trata del trámite de hallazgos al 100% de la CGR. Adicionalmente se sugiere dar cumplimiento al memorando **202101000081973** del 30-07-2021 "TRAMITE ACCIONES DE MEJORA AL 100% PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL DE LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA". Lo anterior, con el fin de realizar el trámite de cierre de hallazgo ante la Contraloría General de la Republica.

Conclusiones

El tiempo transcurrido del hallazgo es de 3 años, 3 meses de acuerdo a la fecha de inicio de actividades 01/07/2018, y a la fecha no se observa la totalidad de las actividades del hallazgo, por lo tanto, no se puede verificar el grado de avance del hallazgo.

Recomendaciones

Se requiere dar cumplimiento a la circular No.: GCI - 20201100003604 de fecha 25 noviembre de 2020 de la Dirección que trata del trámite de hallazgos al 100% de la CGR, adicionalmente se sugiere dar cumplimiento al memorando **202101000081973** del 30-07-2021 "TRAMITE ACCIONES DE MEJORA AL 100% PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL DE LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA". Lo anterior, con el fin de realizar el trámite de cierre de hallazgo ante la Contraloría General de la Republica y dar cumplimiento a la circular 015 de 2020 de la Contraloría General de la Republica.

Se solicita celeridad en el proceso en razón a que han transcurrido 3 años, 3 meses desde el inicio de actividades para subsanar el hallazgo. Se requiere que los responsables del hallazgo realicen el reporte de la totalidad de las actividades del hallazgo código 4 con sus avances y sus respectivas evidencias para el IV trimestre de 2021.

Hallazgo Código 5

Saldos por conciliar Recursos del sistema general de seguridad social en salud, P y P y UPC.

Responsables del hallazgo

Primera línea de defensa:

Jefe de oficina jurídica: Sandra Burgos

Subdirección financiera: Ruth Lujan

Subdirector prestaciones sociales: Luis Gabriel Marín

Análisis

Informe de auditoría de cumplimiento CDSCGR N°16 mayo 18 de 2018 pag77

Fecha de inicio de actividades del Hallazgo: 31 de agosto de 2018

Tiempo transcurrido: 3 años, 1 mes

Para subsanar el hallazgo fue propuesta una acción de mejora con 6 (seis) actividades de las cuales 3 fueron reportadas al 100% en el PM CGR III trimestre.

Conclusiones

El tiempo transcurrido del hallazgo es de 3 años, 1 mes de acuerdo a la fecha de inicio de actividades 31/08/2018 y a la fecha se observa vencimiento de términos en el avance de las actividades con avances menor al 100% debido a que las fechas de terminación de actividades corresponden al año 2020.

Recomendaciones

Se requiere dar cumplimiento a la circular No.: GCI - 20201100003604 de fecha 25 noviembre de 2020 de la Dirección que trata del trámite de hallazgos al 100% de la CGR, adicionalmente se sugiere dar cumplimiento al memorando **202101000081973** del 30-07-2021 "TRAMITE ACCIONES DE MEJORA AL 100% PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL DE LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA". Lo anterior, con el fin de realizar el trámite de cierre de hallazgo ante la Contraloría General de la Republica y dar cumplimiento a la circular 015 de 2020 de la Contraloría General de la Republica

Se solicita celeridad en el proceso en razón a que han transcurrido 3 años, 1 mes desde el inicio de actividades para subsanar el hallazgo. Se requiere que por parte de los

responsables del hallazgo se realice la debida gestión del avance para tener el total de las actividades del hallazgo al 100% consus respectivas evidencias para el IV trimestre de 2021.

Hallazgo Código 7

Condiciones de solvencia Indicadores de Capital Mínimo y Patrimonio Adecuado,
Vigencia 2016 y 2017

Responsables del hallazgo

Primera línea de defensa:

Jefe de oficina jurídica: Sandra Burgos

Subdirección financiera: Ruth Lujan

Subdirector prestaciones sociales: Luis Gabriel Marín

GIT-Gestión Prestación Servicios de Salud: Luz Elena Gutiérrez Suarez

GIT-Contabilidad. Julio Cárdenas

Análisis

Informe de auditoría de cumplimiento CDSCGR N°16 mayo 18 de 2018 pag100

Fecha de inicio de actividades del Hallazgo: 1 de julio de 2018

Tiempo transcurrido: 3 años, 2 meses

Para subsanar el hallazgo fue propuesta una acción de mejora con 6 (seis) actividades de las cuales solo 3 fueron reportadas al 100% en el PM CGR III trimestre de 2021, actividades 2, 3, 5 respectivamente.

Conclusiones

El tiempo transcurrido del hallazgo es de 3 años, 2 meses de acuerdo a la fecha de inicio de actividades 31/07/2018 y a la fecha no se observa la totalidad de las actividades del hallazgo, por lo tanto, no se puede verificar el grado de avance delhallazgo.

Recomendaciones

Se requiere dar cumplimiento a la circular No.: GCI - 20201100003604 de fecha 25 noviembre de 2020 de la Dirección que trata del trámite de hallazgos al 100% de la CGR, adicionalmente se sugiere dar cumplimiento al memorando **202101000081973** del 30-07-2021 "TRAMITE ACCIONES DE MEJORA AL 100% PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL DE LA CONTRALORIA GENERAL DE LA RESPUBLICA". Lo anterior, con el fin de realizar el trámite de cierre de hallazgo ante la Contraloría General de la Republica y dar cumplimiento a la circular 015 de 2020 de la Contraloría General de la Republica

Se solicita celeridad en el proceso en razón a que han transcurrido 3 años, 2 meses, desde el inicio de actividades para subsanar el hallazgo. Se requiere que por parte de los responsables del hallazgo se realice el reporte de la totalidad de las actividades del hallazgo código 7 con su avance y sus respectivas evidencias para el IV trimestre de 2021.

Hallazgo Código 8

Contratos de arrendamiento.

Responsables del hallazgo

Primera línea de defensa:

Jefe de oficina jurídica: Sandra Burgos

Subdirección financiera: Ruth Lujan

GIT-Gestión de compras, bienes y servicios administrativos: Luis Segura Becerra

Análisis

Informe de auditoría de cumplimiento CDSCGR N°16 mayo 18 de 2018 pag104

Fecha de inicio de actividades del Hallazgo: 1 de julio de 2018

Tiempo transcurrido: 3 años, 2 meses

Para subsanar el hallazgo fue propuesta una acción de mejora con 4 (cuatro) actividades de las cuales 2 (dos) fueron reportadas en el PM CGR III trimestre de 2021 con avance al 100%

Conclusiones

El tiempo transcurrido del hallazgo es de 3 años, 2 meses de acuerdo a la fecha de inicio de actividades 31/07/2018, y a la fecha no se observa la totalidad de las actividades del hallazgo con código 8 por lo tanto, no se puede verificar el grado de avance del hallazgo, por otro lado, para las actividades N°1 y 2 reportadas al 100% Se verifica que existe relación entre la evidencia disponible en la carpeta DRIVE y la actividad requerida.

Recomendaciones

Se requiere dar cumplimiento a la circular No.: GCI - 20201100003604 de fecha 25 noviembre de 2020 de la Dirección que trata del trámite de hallazgos al 100% de la CGR, adicionalmente se sugiere dar cumplimiento al memorando **202101000081973** del 30-07-2021 "TRAMITE ACCIONES DE MEJORA AL 100% PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL DE LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA". Lo anterior, con el fin de realizar el trámite de cierre de hallazgo ante la Contraloría General de la Republica y dar cumplimiento a la circular 015 de 2020 de la Contraloría General de la Republica

Se solicita celeridad en el proceso en razón a que han transcurrido 3 años desde el inicio de actividades para subsanar el hallazgo. Se requiere por parte de los responsables se realice el reporte de la totalidad de las actividades del hallazgo código 8 con su avance y sus respectivas evidencias para el IV trimestre de 2021.

Hallazgo Código 10

Estudios Previos y Cumplimiento contratos 073 y 074 de 2015

Responsables del hallazgo

Primera línea de defensa:

Jefe de oficina jurídica: Sandra Burgos

Análisis

Informe de auditoría de cumplimiento CDSCGR N°16 mayo 18 de 2018 pag122

Fecha de inicio de actividades del Hallazgo: 1 de octubre de 2018

Tiempo transcurrido: 2 años y 11 meses.

Para subsanar el hallazgo fue propuesta una acción de mejora con 10 (diez) actividades de las cuales solo una fue reportada en el PM CGR III trimestre de 2021 con un avance de 100%, la actividad No 1 presento la siguiente observación: No se puede realizar la verificación por parte de Control Interno, es pertinente mencionar que en las mesas de trabajo mencionadas se suscribieron listas de asistencia y actas del resultado final, las cuales se encuentran en custodia de la OAPS y no fueron anexas en el reporte.

Conclusiones

El tiempo transcurrido del hallazgo es de 2 años, 11 meses de acuerdo a la fecha de inicio de actividades 01/10/2018, y a la fecha no se observa totalidad de las actividades del hallazgo, por lo tanto, no se puede verificar el grado de avance del hallazgo y la actividad N° 1 presentó la siguiente observación: No se puede realizar la verificación por parte de Control Interno, es pertinente mencionar que en las mesas de trabajo mencionadas se suscribieron listas de asistencia y actas del resultado final, las cuales se encuentran en custodia de la OAPS y no fueron anexas en el reporte.

Recomendaciones

Se requiere dar cumplimiento a la circular No.: GCI -20201100003604 de fecha 25 noviembre de 2020 de la Dirección que trata del trámite de hallazgos al 100% de la CGR. Adicionalmente se sugiere dar cumplimiento al memorando **202101000081973** del 30-07-2021 "TRAMITE ACCIONES DE MEJORA AL 100% PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL DE LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA". Lo anterior, con el fin de realizar el trámite de cierre de hallazgo ante la Contraloría General de la Republica y dar cumplimiento a la circular 015 de 2020 de la Contraloría General de la Republica.

Se solicita celeridad en el proceso en razón a que han transcurrido 3 años desde el inicio de actividades para subsanar el hallazgo y no se ha tramitado el cierre del hallazgo. Se requiere que por parte de los responsables se realice el reporte de la totalidad de las actividades del hallazgo código 10 con sus avances y sus respectivas evidencias para el IV trimestre de 2021.

Hallazgo Código 17

Gestión de Archivo de Carpetas contractuales.

Responsables del hallazgo

Primera línea de defensa:

Jefe de oficina jurídica: Sandra Burgos

Análisis

Informe de auditoría de cumplimiento CDSCGR N°16 mayo 18 de 2018 pag160

Fecha de inicio de actividades del Hallazgo: 28 de julio de 2018

Tiempo transcurrido: 3 años, 2 meses

Para subsanar el hallazgo fue propuesta una acción de mejora con 5 (cinco) actividades de las cuales 3 actividades fueron reportadas al 100% en el PM CGR III trimestre 2021 actividades 1,3,4 respectivamente.

Conclusiones

El tiempo transcurrido del hallazgo es de 3 años, 2 meses, y a la fecha se observa que ha cumplimiento debido a que existe relación entre la evidencia disponible en la carpeta DRIVE y la actividad requerida, sin embargo, es necesario cumplir el avance físico para la actividad N° 2 en la fecha establecida 31/12/2021 para así dar cumplimiento a la circular No.: GCI - 20201100003604 de fecha 25 noviembre de 2020 de la Dirección que trata del trámite de hallazgos al 100% de la CGR.

Recomendaciones

Se requiere dar cumplimiento a la circular No.: GCI -20201100003604 de fecha 25 noviembre de 2020 de la Dirección que trata del trámite de hallazgos al 100% de la CGR. Adicionalmente se sugiere dar cumplimiento al memorando **202101000081973** del 30-07-2021 "TRAMITE ACCIONES DE MEJORA AL 100% PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL DE LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA". Lo anterior, con el fin de realizar el trámite de cierre de hallazgo ante la Contraloría General de la Republica y dar cumplimiento a la circular 015 de 2020 de la Contraloría General de la Republica.

Se solicita celeridad en el proceso en razón a que han transcurrido 3 años, 2 meses desde el inicio de actividades para subsanar el hallazgo. Se requiere que por parte de los responsables se realice el reporte de la totalidad de las actividades del hallazgo código 17 con sus avances y sus respectivas evidencias para el IV trimestre de 2021.

Hallazgo Código 12018

Supervisión y seguimiento al cumplimiento de los contratos de prestación de servicio de salud y suministro de medicamentos.

Responsables del hallazgo

Primera línea de defensa:

Jefe de oficina jurídica: Sandra Burgos

Análisis

Informe de auditoría de cumplimiento CDSCGR N°8 diciembre de 2019 pag23

Fecha de inicio de actividades del Hallazgo: 3 de febrero de 2020

Tiempo transcurrido: 1 año y 6 meses.

Para subsanar el hallazgo fueron propuestas 2 (dos) acciones de mejora con 3 (tres) actividades de las cuales su totalidad fueron reportadas al 100% en el PM CGR III trimestre 2021.

Conclusiones

Se observa que hay cumplimiento debido a que existe relación entre las evidencias disponible en la carpeta DRIVE y las actividades requeridas. Por lo anterior, mediante memorando **OCI- 202101010101793 del 27/10/2021** se solicitó a Dirección General la aprobación transversalidad de trámite hallazgo 12018 CGR para cierre, por último,

mediante oficio remitatorio **OCI – 202101010577481 del 15/12/2021** se dio tramite para cierre del hallazgo ante la Contraloría General de la Republica, dando cumplimiento por parte de Control Interno a la circular 015 de 2020 de la Contraloría General de la Republica.

Recomendaciones

Se solicita actualizar por parte de la Oficina Asesora de Planeación y Sistemas “segunda línea de defensa” el Plan de Mejoramiento de la CGR, eliminado el hallazgo con código 12018.

Hallazgo Código 22018

Planes de mejoramiento contratista salud.

Responsables del hallazgo

Primera línea de defensa:

Jefe de oficina jurídica: Sandra Burgos

Análisis

Informe de auditoría de cumplimiento CDSCGR N°8 diciembre de 2019 pag29

Fecha de inicio de actividades del Hallazgo: 3 de febrero de 2020

Tiempo transcurrido: 1 año y 6 meses.

Para subsanar el hallazgo fueron propuestas 3 (tres) acciones de mejora con 4 (cuatro) actividades de las cuales en su totalidad fueron reportadas en el PM CGR II trimestre del 2021.

Conclusiones

Se observa que hay cumplimiento debido a que existe relación entre las evidencias disponibles en la carpeta DRIVE y las actividades requeridas. Por lo anterior, mediante memorando **OCI- 202101010101813 del 27/10/2021** se solicitó a Dirección General la aprobación transversalidad de tramite hallazgo 22018 CGR para cierre, por último, mediante oficio remitatorio **OCI – 202101010577511 del 15/12/2021** se dio trámite para cierre del hallazgo ante la Contraloría General de la Republica, dando cumplimiento por parte de Control Interno a la circular 015 de 2020 de la Contraloría General de la Republica.

Recomendaciones

Se solicita actualizar por parte de la Oficina Asesora de Planeación y Sistemas “segunda línea de defensa” el Plan de Mejoramiento de la CGR, eliminado el hallazgo con código 22018.

Hallazgo código 22020

Ingresos de Compensación UPC Limite de Gastos de Administración

Responsables del hallazgo

Primera línea de defensa:

Subdirección Financiera: Ruth Lujan

GIT- Tesorería: Rita Omaira Martínez

GIT- Presupuesto: Luz Fanny Vaca

Segunda línea de defensa:

Oficina Asesora de Planeación y Sistema: María Yaneth Farfán

Análisis

Informe de auditoría de cumplimiento CDSCGR N°026 diciembre de 2020 pag42

Fecha de inicio de actividades del Hallazgo: 9 de diciembre de 2020

Tiempo transcurrido: 9 meses.

Para subsanar el hallazgo fueron propuestas 4 (cuatro) acciones de mejora con 4 actividades, de las cuales solo una la actividad No 1 fue reportada al 100% y 3 (tres) de ellas fueron reportadas con avance físico menor al 100% acciones 2, 3, 4 respectivamente entrando en un vencimiento de términos.

Conclusiones

Se observa un vencimiento de términos debido a que las acciones de mejora 2,3 y 4 tienen fecha de terminación de activadas el pasado 30/06/2020 y tan solo tienen un avance físico del 40%, 15% y 40% respectivamente.

Recomendaciones

Se requiere dar cumplimiento a la circular No.: GCI -20201100003604 de fecha 25 noviembre de 2020 de la Dirección que trata del trámite de hallazgos al 100% de la CGR. Adicionalmente se sugiere dar cumplimiento al memorando **202101000081973 del 30-07-2021** "TRAMITE ACCIONES DE MEJORA AL 100% PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL DE LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA". Lo anterior, con el fin de realizar el trámite de cierre de hallazgo ante la Contraloría General de la Republica.

Se requiere que por parte de los responsables del hallazgo se le dé celeridad al cumplimiento del avance físico de todas y cada una de las acciones y actividades del hallazgo en lo posible para el IV trimestre de 2021.

Hallazgo código 32018

Cláusula décimo primera contratos de salud.

Responsables del hallazgo

Primera línea de defensa:

Jefe de oficina jurídica: Sandra Burgos

Análisis

Informe de auditoría de cumplimiento CDSCGR N°8 diciembre de 2019 pág. 33

Fecha de inicio de actividades del Hallazgo: 3 de febrero de 2020

Tiempo transcurrido: 1 año y 7 meses.

Para subsanar el hallazgo fue propuesta una acción de mejora con 3 (tres) actividades de las cuales en su totalidad fueron reportadas con un avance físico del 100% en el PM CGR III trimestre de 2021.

Conclusiones

Se observa que hay cumplimiento debido a que existe relación entre las evidencias disponible en la carpeta DRIVE y las actividades requeridas. Por lo anterior, mediante memorando **OCI- 202101010101823 del 27/10/2021** se solicitó a Dirección General la aprobación transversalidad de trámite hallazgo 32018 CGR para cierre, por último, mediante oficio remisorio **OCI – 202101010577521 del 15/12/2021** se dio trámite para cierre del hallazgo ante la Contraloría General de la Republica, dando cumplimiento por parte de Control Interno a la circular 015 de 2020 de la Contraloría General de la Republica.

Recomendaciones

Se solicita actualizar por parte de la Oficina Asesora de Planeación y Sistemas “segunda línea de defensa” el Plan de Mejoramiento de la CGR, eliminado el hallazgo con código 32018.

Hallazgo código 32020

Decisiones Administrativas.

Responsables del hallazgo

Primera línea de defensa:

Jefe de oficina jurídica: Sandra Burgos

Análisis

Informe de auditoría de cumplimiento CDSCGR N°026 diciembre de 2020 pag48

Fecha de inicio de actividades del Hallazgo: 1 de febrero de 2020

Tiempo transcurrido: 1 años, 7 meses.

Para subsanar el hallazgo fue propuesta una acción de mejora con una actividad la cual fue reportada con un avance del 100% en el PM CGR III trimestre 2021.

Conclusiones

Se observa que hay cumplimiento debido a que existe relación entre la evidencia disponible en la carpeta DRIVE y la actividad requerida.

Recomendaciones

Se requiere dar cumplimiento a la circular No.: GCI - 20201100003604 de fecha 25 noviembre de 2020 de la Dirección que trata del trámite de hallazgos al 100% de la CGR. Adicionalmente se sugiere dar cumplimiento al memorando **202101000081973 del 30-07-2021** "TRAMITE ACCIONES DE MEJORA AL 100% PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL DE LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA". Lo anterior, con el fin de realizar el trámite de cierre de hallazgo ante la Contraloría General de la Republica, y dar cumplimiento a la circular externa 015 de 2020 de la Contraloría General de la Republica.

Hallazgo código 42018

Atención San Andrés de Tumaco.

Responsables del hallazgo

Primera línea de defensa:

Jefe de oficina jurídica: Sandra Burgos

Análisis

Informe de auditoría de cumplimiento CDSCGR N°8 diciembre de 2019 pag38

Fecha de inicio de actividades del Hallazgo: 3 de febrero de 2020

Tiempo transcurrido: 1 año y 6 meses.

Para subsanar el hallazgo fueron propuestas 2 (dos) acciones de mejora con 3 (tres) actividades de las cuales en su totalidad fueron reportadas con un avance físico del 100% en el PM CGR III trimestre de 2021.

Conclusiones

Se observa que hay cumplimiento debido a que existe relación entre la evidencia disponible en la carpeta DRIVE y la actividad requerida. Por lo anterior, mediante memorando **OCI- 202101010101833 del 27/10/2021** se solicitó a Dirección General la aprobación transversalidad de trámite hallazgo 42018 CGR para cierre, por último, mediante oficio remisario **OCI – 202101010577541 del 15/12/2021** se dio trámite para cierre del hallazgo ante la Contraloría General de la Republica, dando cumplimiento por parte de Control Interno a la circular 015 de 2020 de la Contraloría General de la Republica.

Recomendaciones

Se solicita actualizar por parte de la Oficina Asesora de Planeación y Sistemas "segunda línea de defensa" el Plan de Mejoramiento de la CGR, eliminado el hallazgo con código 42018.

Hallazgo código 42020

Supervisión a los contratos para la prestación del servicio de salud.

Responsables del hallazgo

Primera línea de defensa:

Jefe de oficina jurídica: Sandra Burgos

Subdirección de Prestaciones Sociales: Luis Gabriel Marín

Análisis

Informe de auditoría de cumplimiento CDSCGR N°026 diciembre de 2020 pag51

Fecha de inicio de actividades del Hallazgo: 1 de agosto de 2020

Tiempo transcurrido: 1 año.

Para subsanar el hallazgo fueron propuestas 4 (cuatro) acciones de mejora con 4 (cuatro) actividades de las cuales 3 actividades la No 2,3 y 4 fueron reportadas con un avance físico del 100% y la actividad No 1 fue reportada con avance físico del del 70% en PM CGR Itrimestre 2021.

Conclusiones

Se observa que hay cumplimiento para las acciones de mejora No 2,3 y 4 debido a que existe relación entre la evidencia disponible en la carpeta DRIVE y la actividad requerida, sin embargo, la acción de mejora No 1 se encuentra con un avance físico del 70% y cuentan con fecha de inicio del 01/02/2021.

Recomendaciones

Se recomienda por parte de los responsables del hallazgo iniciar con la gestión para el cumplimiento de las acciones de mejora reportada con un avance del 70% en el PM CGR III trimestre 2021 debido a que dicha acción tiene fecha de terminación de actividades el próximo 31/12/2021 con el fin de tener un avance físico del 100% y de esta manera dar cumplimiento a la circular No.: GCI - 20201100003604 de fecha 25 noviembre de 2020 de la Dirección que trata del trámite de hallazgos al 100% de la CGR en lo posible para el día 30 de agosto de 2021. Para así realizar el debido trámite y darcumplimiento a la circular externa 015 de 2020 de la Contraloría General de la Republica. Adicionalmente se sugiere dar cumplimiento al memorando **202101000081973 del 30-07-2021** "TRAMITE ACCIONES DE MEJORA AL 100% PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL DE LA CONTRALORIA GENERAL DE LA RESPUBLICA". Lo anterior, con el fin de realizar el trámite de cierre de hallazgo ante la Contraloría General de la Republica, y darcumplimiento a la circular externa 015 de 2020 de la Contraloría General de la Republica.

Hallazgo código 52018

Manuales de procedimiento.

Responsables del hallazgo

Primera línea de defensa:

Subdirección Prestaciones Sociales:

Subdirección Financiera: Ruth Lujan

GIT Tesorería: Rita Omaira Martínez

GIT Contabilidad: Julio Cárdenas

Segunda línea de defensa:

Oficina Asesora de Planeación y Sistemas: María Yaneth Farfán

Análisis

Informe de auditoría de cumplimiento CDSCGR N°8 diciembre de 2019 pag44

Fecha de inicio de actividades del Hallazgo: 3 de febrero de 2020

Tiempo transcurrido: 1 año y 7 meses.

Para subsanar el hallazgo fueron propuestas 3 (tres) acciones de mejora con 6 (seis) actividades de las cuales 5 actividades fueron reportadas al 100% y una actividad fue reportada con un avance físico de tan solo el 70% en el PM CGR III trimestre de 2021, actividades 2,3,4,5 y 1 respectivamente. Se requiere darcumplimiento a la circular No.: GCI - 20201100003604 de fecha 25 noviembre de 2020 de la Dirección que trata del trámite de hallazgos al 100% de la CGR. Adicionalmente se sugiere dar cumplimiento al memorando **202101000081973 del 30-07-2021** "TRAMITE ACCIONES DE MEJORA AL 100% PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL DE LA CONTRALORIA GENERAL DE LA RESPUBLICA". Lo anterior, con el fin de realizar el trámite de cierre de hallazgo ante la Contraloría General de la Republica, y darcumplimiento a la circular externa 015 de 2020 de la Contraloría General de la Republica.

Conclusiones

El tiempo transcurrido desde el inicio de actividades es de 1 año y 7 meses y a la fechase observa un vencimiento de términos correspondiente para la actividad N°1 debido a que fue reportada con un avance físico del 70% y la fecha de terminación de actividades fue el pasado 31/06/2021.

Recomendaciones

Se requiere dar cumplimiento a la circular No.: GCI - 20201100003604 de fecha 25 noviembre de 2020 de la Dirección que trata del trámite de hallazgos al 100% de la CGR. Adicionalmente se sugiere dar cumplimiento al memorando **202101000081973 del 30-07-2021** "TRAMITE ACCIONES DE MEJORA AL 100% PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL DE LA CONTRALORIA GENERAL DE LA RESPUBLICA". Lo anterior, con el fin de realizar el trámite de cierre de hallazgo ante la Contraloría General de la Republica, y darcumplimiento a la circular externa 015 de 2020 de la Contraloría General de la Republica.

Se solicita celeridad en el proceso en razón a que han transcurrido 1 año, 7 meses desde el iniciode actividades para subsanar el hallazgo. Serequiere por parte de los responsables se realice el reporte de la totalidad de las actividades del hallazgo código 52018 con su avance y sus respectivas evidencias para el IV trimestre de 2021.

Hallazgo código 52020

Planes de Mejoramiento y Seguimiento a Prestadores

Responsables del hallazgo

Primera línea de defensa:

Subdirección Prestaciones Sociales:

Subdirección Financiera: Ruth Lujan

Segunda línea de defensa:

Oficina Asesora de Planeación y Sistemas: María Yaneth Farfán

Análisis

Fecha de inicio de actividades del Hallazgo: 1 de febrero de 2021

Tiempo transcurrido: 8 meses.

Para subsanar el hallazgo fueron propuestas 2 (dos) acciones de mejora con 2 (dos) actividades, la actividad No 2 fue reportada al 100% y la actividad No 1 fue reportada con un avance físico del 20% en el PM CGR III trimestre de 2021, Se requiere dar cumplimiento a la circular No.: GCI - 20201100003604 de fecha 25 noviembre de 2020 de la Dirección que trata del trámite de hallazgos al 100% de la CGR.

Conclusiones

El tiempo transcurrido para subsanar el hallazgo 52020 es de 8 meses, fueron propuestas 2 (dos) acciones de mejora con 2 (dos) actividades, la actividad No 2 fue reportada al 100% y la actividad No 1 fue reportada con un avance físico del 20% en el PM CGR III trimestre de 2021.

Recomendaciones

Se requiere dar cumplimiento a la circular No.: GCI - 20201100003604 de fecha 25 noviembre de 2020 de la Dirección que trata del trámite de hallazgos al 100% de la CGR.

Se solicita celeridad en el proceso en la actividad No 1, en lo posible para el IV trimestre de 2021, para dar cumplimiento con un avance en físico del 100%, de acuerdo a la fecha de terminación de la actividad 31/12/2021

Hallazgo código 62018

Recobros.

Responsables del hallazgo

Primera línea de defensa:

Subdirección Financiera: Ruth Lujan

Análisis

Informe de auditoría de cumplimiento CDSCGR N°8 diciembre de 2019 pag50

Fecha de inicio de actividades del Hallazgo: 3 de febrero de 2020

Tiempo transcurrido: 1 año y 7 meses.

Para subsanar el hallazgo fueron propuestas 2 (dos) acciones de mejora con 2 actividades, de las cuales la actividad N°2 fue reportada con un avance físico del 100% y la actividad N°1 con tan solo un avance físico del 19% en el PM CGR III trimestre de 2021.

Conclusiones

El tiempo transcurrido desde el inicio de actividades es de 1 año y 6 meses y a la fecha se observa un vencimiento de términos debido a que la actividad N°1 reporta un avance físico del 19% y la fecha de terminación de actividades fue del pasado 31/12/2020, por otro lado, se observa que hay cumplimiento en la actividad N°2 debido a que existe relación entre la evidencia disponible en la carpeta DRIVE y la actividad requerida.

Recomendaciones

Se requiere dar cumplimiento a la circular No.: GCI - 20201100003604 de fecha 25 noviembre de 2020 de la Dirección que trata del trámite de hallazgos al 100% de la CGR. Adicionalmente se sugiere dar cumplimiento al memorando **202101000081973 del 30-07-2021** "TRAMITE ACCIONES DE MEJORA AL 100% PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL DE LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA". Lo anterior, con el fin de realizar el trámite de cierre de hallazgo ante la Contraloría General de la Republica, y darcumplimiento a la circular externa 015 de 2020 de la Contraloría General de la Republica.

Se solicita celeridad en el proceso en razón a que han transcurrido 1 años, 7 meses desde el inicio de actividades para subsanar el hallazgo. Se requiere por parte de los responsables se realice el reporte de la totalidad de las actividades del hallazgo código 62018 con su avance y sus respectivas evidencias para el IV trimestre de 2021.

Se requiere la celeridad de la gestión del avance, por parte de los responsables del hallazgo requiere gestionar el avance físico de la actividad N°1 reportada con un avance físico de tan solo el 19% en lo posible para el IV trimestre de 2021.

Hallazgo código 62020

Utilización de los Gastos de Administración.

Responsables del hallazgo

Primera línea de defensa:

Subdirección Financiera: Ruth Lujan

GIT Presupuestos:

Jefe Oficina Asesora Jurídica: Sandra Burgos

Segunda línea de defensa: María Yaneth Farfán

Análisis

Informe de auditoría de cumplimiento CDSCGR N°026 diciembre de 2020 pag61

Fecha de inicio de actividades del Hallazgo: 1 de febrero de 2021

Tiempo transcurrido: 6 meses.

Para subsanar el hallazgo fueron propuestas 3 (tres) acciones de mejora con 3 (tres) actividades de las cuales en su totalidad fueron reportadas al 100% en el PM CGR III trimestre de 2021.

Conclusiones

Se observa que hay cumplimiento debido a que existe relación entre las evidencias disponibles en la carpeta DRIVE y las actividades requeridas.

Recomendaciones

Se requiere dar cumplimiento a la circular No.: GCI - 20201100003604 de fecha 25 noviembre de 2020 de la Dirección que trata del trámite de hallazgos al 100% de la CGR. Adicionalmente se sugiere dar cumplimiento al memorando **202101000081973 del 30-07-2021** "TRAMITE ACCIONES DE MEJORA AL 100% PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL DE LA CONTRALORIA GENERAL DE LA RESPUBLICA". Lo anterior, con el fin de realizar el trámite de cierre de hallazgo ante la Contraloría General de la Republica, y darcumplimiento a la circular externa 015 de 2020 de la Contraloría General de la Republica.

Hallazgo código 82020

Contrato No. 399 de 2019 Intervenciones CUDECOM

Responsables del hallazgo

Primera línea de defensa:

Subdirección Prestaciones Sociales:

Subdirección Financiera: Ruth Lujan

Jefe Oficina Asesora Jurídica: Sandra Burgos

Segunda línea de defensa: María Yaneth Farfán

Análisis

Fecha de inicio de actividades del Hallazgo: 1 de febrero de 2021

Tiempo transcurrido: 8 meses.

Para subsanar el hallazgo fueron propuestas 2 (dos) acciones de mejora con 2 (dos) actividades, las actividades fueron reportadas al 100%. Se requiere darcumplimiento a la circular No.: GCI - 20201100003604 de fecha 25 noviembre de 2020 de la Dirección que trata del trámite de hallazgos al 100% de la CGR.

Conclusiones

El tiempo transcurrido para subsanar el hallazgo 82020 es de 8 meses, fueron propuestas 2 (dos) acciones de mejora con 2 (dos) actividades. Se requiere dar cumplimiento a la circular No.: GCI – 20201100003604 de fecha 25 noviembre de 2020 de la Dirección que trata del trámite de hallazgos al 100% de la CGR.

Recomendaciones

Se requiere dar cumplimiento a la circular No.: GCI - 20201100003604 de fecha 25 noviembre de 2020 de la Dirección que trata del trámite de hallazgos al 100% de la CGR.

Hallazgo código 72018

Pasivos exigibles cuentas por pagar.

Responsables del hallazgo

Primera línea de defensa:

Subdirección Financiera: Ruth Lujan

Subdirección de Prestaciones Sociales: Luis Gabriel Marín

Segunda línea de defensa:

Comité de conciliación.

Análisis

Informe de auditoría de cumplimiento CDSCGR N°8 diciembre de 2019 pag68

Fecha de inicio de actividades del Hallazgo: 3 de febrero de 2020

Tiempo transcurrido: 1 año y 7 meses.

Para subsanar el hallazgo fue propuesta una acción de mejora con 3 (tres) actividades de las cuales solo la actividad N°2 fue reportada con un avance físico del 100% y la actividad N°1 y 3 fueron reportadas con un avance físico del 98% y 60% respectivamente en el PM CGR III trimestre de 2021.

Conclusiones

El tiempo transcurrido desde el inicio de actividades para subsanar el hallazgo es de 1 año y 7 meses y a la fecha se observa un vencimiento de términos debido a que las actividades N°1 y 3 fueron reportadas con un avance físico de 98% y 60% respectivamente y su fecha de terminación de actividades el pasado 30/12/2020 y 01/03/2021 consecutivamente.

Recomendaciones

Se requiere dar cumplimiento a la circular No.: GCI - 20201100003604 de fecha 25 noviembre de 2020 de la Dirección que trata del trámite de hallazgos al 100% de la CGR. Adicionalmente se sugiere dar cumplimiento al memorando **202101000081973 del 30-07-2021** "TRAMITE ACCIONES DE MEJORA AL 100% PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL DE LA CONTRALORIA GENERAL DE LA RESPUBLICA". Lo

anterior, con el fin de realizar el trámite de cierre de hallazgo ante la Contraloría General de la República, y dar cumplimiento a la circular externa 015 de 2020 de la Contraloría General de la República.

Se solicita celeridad en el proceso en razón a que han transcurrido 1 año, 7 meses desde el inicio de actividades para subsanar el hallazgo. Se requiere por parte de los responsables se realice el reporte de la totalidad de las actividades del hallazgo código 72018 con su avance y sus respectivas evidencias para el IV trimestre de 2021.

Se requiere la celeridad en la gestión del avance de las actividades, por parte de los responsables del hallazgo se requiere gestionar el avance físico al 100% de las actividades N°1 y 3 reportadas con un avance físico del 98% y 60% respectivamente en lo posible para el IV trimestre de 2021.

Hallazgo código 82018

Incorporación recursos en línea dedicada.

Responsables del hallazgo

Primera línea de defensa

Subdirección de Prestaciones Sociales: Luis Gabriel Marín

Subdirección Financiera: Ruth Lujan

Análisis

Informe de auditoría de cumplimiento CDSCGR N°8 diciembre de 2019 pag82

Fecha de inicio de actividades del Hallazgo: 3 de febrero de 2020

Tiempo transcurrido: 1 año y 7 meses.

Para subsanar el hallazgo fueron propuestas 3 (tres) acciones de mejora con 4 (cuatro) actividades de las cuales solo la actividad N°4 fue reportada al 100, las actividades No 1,2 y 3 se encuentran con un avance físico del 65%, 60% y 0%. Se requiere dar cumplimiento a la circular No.: GCI - 20201100003604 de fecha 25noviembre de 2020 de la Dirección que trata del trámite de hallazgos al 100% de la CGRy las actividades 1, 2 y 3 fueron reportadas con avance físico del 60%, 60% y 0% consecutivamente. Adicionalmente se sugiere dar cumplimiento al memorando **202101000081973 del 30-07-2021** "TRAMITE ACCIONES DE MEJORA AL 100% PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL DE LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA". Lo anterior, con el fin de realizar el trámite de cierre de hallazgo ante la Contraloría General de la República, y dar cumplimiento a la circular externa 015 de 2020 de la Contraloría General de la República.

Conclusión

El tiempo transcurrido desde el inicio de actividades para subsanar el hallazgo es de 1 año y 7 meses y a la fecha se observa un vencimiento de términos debido a las actividades N°1, 2 y 3 reportadas con un avance físico del 65%, 60% y 0% consecutivamente tienen fecha de terminación de actividades los pasados 31/12/2020, 31/03/2021 y 31/03/2021 respectivamente.

Recomendaciones

Se requiere dar cumplimiento a la circular No.: GCI - 20201100003604 de fecha 25 noviembre de 2020 de la Dirección que trata del trámite de hallazgos al 100% de la CGR. Adicionalmente se sugiere dar cumplimiento al memorando **202101000081973 del 30-07-2021** "TRAMITE ACCIONES DE MEJORA AL 100% PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL DE LA CONTRALORIA GENERAL DE LA RESPUBLICA". Lo anterior, con el fin de realizar el trámite de cierre de hallazgo ante la Contraloría General de la Republica, y darcumplimiento a la circular externa 015 de 2020 de la Contraloría General de la Republica.

Se solicita celeridad en el proceso en razón a que han transcurrido 1 año, 7 meses desde el inicio de actividades para subsanar el hallazgo. Se requiere por parte de los responsables se realice el reporte de la totalidad de las actividades del hallazgo código 82018 con su avance y sus respectivas evidencias para el IV trimestre de 2021.

Hallazgo código 92018

Responsables del hallazgo

Primera línea de defensa:

Subdirección de Prestaciones Sociales: Luis Gabriel Marín

Subdirección financiera: Ruth Lujan

GIT contabilidad: Julio Cárdenas

Oficina Asesora Jurídica: Sandra Burgos

EJECUCIÓN DE RECURSOS Y PAGO DE ACTIVIDADES DE DETECCIÓN
TEMPRANA Y PROTECCIÓN ESPECÍFICA – PEDT

Análisis

Informe de auditoría de cumplimiento CDSCGR N°8 diciembre de 2019 pag85

Fecha de inicio de actividades del Hallazgo: 3 de febrero de 2020

Tiempo transcurrido: 1 año y 6 meses.

Para subsanar el hallazgo fueron propuestas 4 (cuatro) acciones de mejora con 4 (cuatro) actividades de las cuales en su totalidad fueron reportadas al 100% en el PM CGR III trimestre de 2021.

Conclusiones

Se observa que hay cumplimiento debido a que existe relación entre las evidencias disponible en la carpeta DRIVE y las actividades requeridas. Por lo anterior, mediante memorando **OCI- 202101010120903 del 09/12/2021** se solicitó a Dirección General la aprobación transversalidad de tramite hallazgo 92018 CGR para cierre. Una vez sea aprobada la transversalidad de tramite hallazgo 92018 CGR para cierre, se procederá a realizar el correspondiente tramite de cierre de hallazgo ante la Contraloría General de la Republica.

Hallazgo código 102018

Excedentes recursos de incapacidades por enfermedad general.

Responsables del hallazgo

Primera línea de defensa:

Subdirección financiera: Ruth Lujan

GIT Tesorería: Rita Omaira Martínez

GIT Presupuesto: Luz Fanny Vaca

GIT Contabilidad: Julio cárdenas

Segunda línea de defensa:

Oficina Asesora de Planeación y Sistemas: María Yaneth Farfán

Análisis

Informe de auditoría de cumplimiento CDSCGR N°8 diciembre de 2019 pag93

Fecha de inicio de actividades del Hallazgo: 3 de febrero de 2020

Tiempo transcurrido: 1 año y 7 meses.

Para subsanar el hallazgo fueron propuestas 4 (cuatro) con 6 (seis) de las cuales en su totalidad fueron reportadas con avance físico del 100% en el PM CGR III trimestre de 2021.

Conclusiones

Se observa que hay cumplimiento debido a que existe relación entre las evidencias disponible en la carpeta DRIVE y las actividades requeridas. Por lo anterior, mediante memorando **OCI- 202101010120943 del 09/12/2021** se solicitó a Dirección General la aprobación transversalidad de tramite hallazgo 102018 CGR para cierre. Una vez sea aprobada la transversalidad de tramite hallazgo 102018 CGR para cierre, se procederá a realizar el correspondiente trámite de cierre de hallazgo ante la Contraloría General de la Republica.

Hallazgo Código 112018

Creación rubro y solicitud recursos aporte fondo común hemofilia severa

Responsables del hallazgo

Primera línea de defensa

Subdirección financiera: Ruth Lujan

GIT Tesorería: Rita Omaira Martínez

GIT Contabilidad: Julio Cárdenas

GIT Presupuesto: Luz Fanny Vaca

Subdirección Prestaciones Sociales: Luis Gabriel Marín

Análisis

Informe de auditoría de cumplimiento CDSCGR N°8 diciembre de 2019 pag107

Fecha de inicio de actividades del Hallazgo: 3 de febrero de 2020

Tiempo transcurrido: 1 año y 7 meses.

Para subsanar el hallazgo fueron propuestas 3 (tres) acciones de mejora con 5 (cinco) actividades de las cuales solo 3 (tres) fueron reportadas con un avance físico del 100% y 2 reportaron avance físico de 50% y 70% actividades N°4 y 5 respectivamente así mismo estas actividades presentan un vencimiento de términos para la terminación de las mismas.

Conclusiones

El tiempo transcurrido desde el inicio de actividades para subsanar el hallazgo y a la fecha se observa un vencimiento de términos debido a las actividades N°4 y 5 reportan un avance físico de 50% y 70% y la fecha de terminación para estas actividades 31/12/2020 y 31/07/2021 respectivamente, Por otro lado, se observa para las actividades 1,2 y 3 hay cumplimiento debido a que existe relación entre las evidencias disponible en la carpeta DRIVE y las actividades requeridas.

Recomendaciones

Se requiere dar cumplimiento a la circular No.: GCI - 20201100003604 de fecha 25 noviembre de 2020 de la Dirección que trata del trámite de hallazgos al 100% de la CGR. Adicionalmente se sugiere dar cumplimiento al memorando **202101000081973 del 30-07-2021** "TRAMITE ACCIONES DE MEJORA AL 100% PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL DE LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA". Lo anterior, con el fin de realizar el trámite de cierre de hallazgo ante la Contraloría General de la Republica, y darcumplimiento a la circular externa 015 de 2020 de la Contraloría General de la Republica.

Se requiere celeridad en la gestión del avance de actividades, por parte de los responsables del hallazgo se requiere la gestión del avance físico al 100% para las actividades N°4 y 5 reportadas con un avance en del 50% y 70% en lo posible para el IV trimestre de 2021.

Hallazgo Código 112020

Presupuestos Máximos.

Responsable del hallazgo

Primera línea de defensa:

Subdirección financiera: Ruth Lujan

GIT Presupuesto: Luz Fanny Vaca

Subdirección Prestaciones Sociales: Luis Gabriel Marín

Segunda línea de defensa:

Oficina Asesora de Planeación y Sistema: María Yaneth Farfán

Análisis

Informe de auditoría de cumplimiento CDSCGR N°026 diciembre de 2020 pag96

Fecha de inicio de actividades del Hallazgo: 1 de diciembre de 2020

Tiempo transcurrido: 8 meses.

Para subsanar el hallazgo fueron propuestas 5 (cinco) acciones de mejora con 5 (cinco) actividades de las cuales 3 (tres) fueron reportadas al 100% y las actividades N°1 y 5 fueron reportadas con avance físico de 15% y 60% con fecha de terminación de actividades de 29/10/2021.

Conclusiones

Se observa que hay cumplimiento en las actividades N°2, 3 y 4 reportadas al 100% en el PM CGR III trimestre de 2021 debido a que existe relación entre las evidencias disponible en la carpeta DRIVE y las actividades requeridas. Respecto a las actividades N°1 y 5 se observa un bajo avance físico del 15% y 60% respectivamente, teniendo en cuenta su fecha de terminación de actividades 29/10/2021.

Recomendaciones

Se requiere dar cumplimiento a la circular No.: GCI - 20201100003604 de fecha 25 noviembre de 2020 de la Dirección que trata del trámite de hallazgos al 100% de la CGR. Adicionalmente se sugiere dar cumplimiento al memorando **202101000081973 del 30-07-2021** "TRAMITE ACCIONES DE MEJORA AL 100% PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL DE LA CONTRALORIA GENERAL DE LA RESPUBLICA". Lo anterior, con el fin de realizar el trámite de cierre de hallazgo ante la Contraloría General de la Republica, y dar cumplimiento a la circular externa 015 de 2020 de la Contraloría General de la Republica.

Se requiere celeridad en la gestión del avance de actividades, por parte de los responsables del hallazgo se requiere la gestión del avance físico al 100% para las actividades N°1 y 5 reportadas con un avance en del 15% y 60% en lo posible para el IV trimestre de 2021.

Hallazgo código 122018

Facturas de urgencias glosas

Responsables del hallazgo

Primera línea de defensa:

Subdirección Financiera: Ruth Lujan

GIT Servicios de Salud: Luz Elena Gutiérrez

Análisis

Informe de auditoría de cumplimiento CDSCGR N°8 diciembre de 2019 pag116

Fecha de inicio de actividades del Hallazgo: 3 de febrero de 2020

Tiempo transcurrido: 1 año y 7 meses.

Para subsanar el hallazgo fueron propuestas 2 (dos) acciones de mejora con (3) actividades de las cuales en su totalidad fueron reportadas las 100% en el PM CGR III trimestre de 2021.

Conclusiones

Se observa que hay cumplimiento debido a que existe relación entre las evidencias disponibles en la carpeta DRIVE y las actividades requeridas.

Recomendaciones

Se requiere dar cumplimiento a la circular No.: GCI - 20201100003604 de fecha 25 noviembre de 2020 de la Dirección que trata del trámite de hallazgos al 100% de la CGR en lo posible para el día 30 de agosto de 2021. Para así realizar el debido trámite y dar cumplimiento a la circular externa 015 de 2020 de la Contraloría General de la República. Adicionalmente se sugiere dar cumplimiento al memorando **202101000081973 del 30-07-2021** "TRAMITE ACCIONES DE MEJORA AL 100% PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL DE LA CONTRALORIA GENERAL DE LA RESPUBLICA". Lo anterior, con el fin de realizar el trámite de cierre de hallazgo ante la Contraloría General de la República, y dar cumplimiento a la circular externa 015 de 2020 de la Contraloría General de la República

Hallazgo código 132018

Contrato de comodato 1334 DE 2014 FPS-FNC – INVIAS

Responsables del hallazgo

Primera línea de defensa:

Oficina Asesora Jurídica: Sandra Burgos.

Análisis

Informe de auditoría de cumplimiento CDSCGR N°8 diciembre de 2019 pag124

Fecha de inicio de actividades del Hallazgo: 3 de febrero de 2020

Tiempo transcurrido: 1 año y 7 meses

Para subsanar el hallazgo fue propuesta una acción de mejora con 3 (tres) actividades las cuales fueron reportadas con un avance físico del 100% en el PM CGR III trimestre de 2021 donde se verifica que existe relación entre las evidencias disponibles en la carpeta DRIVE y las actividades requeridas.

Conclusiones

Se observa que hay cumplimiento debido a que existe relación entre las evidencias disponibles en la carpeta DRIVE y las actividades requeridas. Por lo anterior, mediante memorando **OCI- 202101010101803 del 27/10/2021** se solicitó a Dirección General la aprobación transversalidad de trámite hallazgo 132018 CGR para cierre, por último, mediante oficio remisario **OCI – 202101010577551 del 15/12/2021** se dio trámite para cierre del hallazgo ante la Contraloría General de la República, dando cumplimiento por parte de Control Interno a la circular 015 de 2020 de la Contraloría General de la República.

Recomendaciones

Se solicita actualizar por parte de la Oficina Asesora de Planeación y Sistemas “segunda línea de defensa” el Plan de Mejoramiento de la CGR, eliminado el hallazgo con código 132018.

Hallazgo código 132020

Manejo de Recursos de la Emergencia Sanitaria de 2020.

Responsables del hallazgo

Primera línea de defensa:

Subdirección Financiera: Ruth Lujan

Análisis

Informe de auditoría de cumplimiento CDSCGR N°026 diciembre de 2020 pag109

Fecha de inicio de actividades del Hallazgo: 1 de febrero de 2021

Tiempo transcurrido: 7 meses.

Para subsanar el hallazgo fue propuesta una acción de mejora con una actividad, la cual fue reportada con un avance físico del 100% en el PM CGR II trimestre del 2021 donde se verifica que existe relación entre las evidencias disponibles en la carpeta DRIVE y las actividades requeridas. Se requiere dar cumplimiento a la circular No.: GCI - 20201100003604 de fecha 25 noviembre de 2020 de la Dirección que trata del trámite de hallazgos al 100% de la CGR. Adicionalmente se sugiere dar cumplimiento al memorando **202101000081973 del 30-07-2021** “TRAMITE ACCIONES DE MEJORA AL 100% PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL DE LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA”. Lo anterior, con el fin de realizar el trámite de cierre de hallazgo ante la Contraloría General de la Republica, y dar cumplimiento a la circular externa 015 de 2020 de la Contraloría General de la Republica

Conclusiones

Se observa que hay cumplimiento debido a que existe relación entre las evidencias disponibles en la carpeta DRIVE y las actividades requeridas.

Recomendaciones

Se requiere dar cumplimiento a la circular No.: GCI - 20201100003604 de fecha 25 noviembre de 2020 de la Dirección que trata del trámite de hallazgos al 100% de la CGR. Adicionalmente se sugiere dar cumplimiento al memorando **202101000081973 del 30-07-2021** “TRAMITE ACCIONES DE MEJORA AL 100% PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL DE LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA”. Lo anterior, con el fin de realizar el trámite de cierre de hallazgo ante la Contraloría General de la Republica, y dar cumplimiento a la circular externa 015 de 2020 de la Contraloría General de la Republica.

Hallazgo código 162020

Reporte SIRECI Gestión Contractual.

Responsables del hallazgo

Primera línea de defensa:

Subdirección Prestaciones Sociales:

Segunda línea de defensa: María Yaneth Farfán

Análisis

Fecha de inicio de actividades del Hallazgo: 01 de febrero de 2021

Tiempo transcurrido: 8 meses.

Para subsanar el hallazgo fue propuestas 1 (uno) acción de mejora con 1 (una) actividad, la actividad fue reportada al 100% en el PMI CGR III trimestre de 2021. Se requiere dar cumplimiento a la circular No.: GCI - 20201100003604 de fecha 25 noviembre de 2020 de la Dirección que trata del trámite de hallazgos al 100% de la CGR.

Conclusiones

El tiempo transcurrido para subsanar el hallazgo 162020 es de 8 meses, fueron propuestas 1 (una) acción de mejora con 1 (una) actividades. Se requiere dar cumplimiento a la circular No.: GCI – 20201100003604 de fecha 25 noviembre de 2020 de la Dirección que trata del trámite de hallazgos al 100% de la CGR.

Recomendaciones

Se requiere dar cumplimiento a la circular No.: GCI - 20201100003604 de fecha 25 noviembre de 2020 de la Dirección que trata del trámite de hallazgos al 100% de la CGR.

Hallazgo código 142018

Supervisión de contratos.

Responsables del hallazgo

Primera línea de defensa:

Oficina Asesora Jurídica: Sandra Burgos

Análisis

Informe de auditoría de cumplimiento CDSCGR N°8 diciembre de 2019 pag129

Fecha de inicio de actividades del Hallazgo: 3 de febrero de 2020

Tiempo transcurrido: 1 año y 7 meses

Para subsanar el hallazgo fueron propuestas 3 (tres) acciones de mejora con 4 (cuatro) actividades las cuales fueron reportadas con un avance físico del 100% en el PM CGR III trimestre de 2021 donde se verifica que existe relación entre las evidencias disponibles en la carpeta DRIVE y las actividades requeridas.

Conclusiones

Se observa que hay cumplimiento debido a que existe relación entre las evidencias disponibles en la carpeta DRIVE y las actividades requeridas. Por lo anterior, mediante memorando **OCI- 202101010101843 del 27/10/2021** se solicitó a Dirección General la aprobación transversalidad de trámite hallazgo 142018 CGR para cierre, por último, mediante oficio remisorio **OCI – 202101010577571 del 15/12/2021** se dio trámite para cierre del hallazgo ante la Contraloría General de la Republica, dando cumplimiento por parte de Control Interno a la circular 015 de 2020 de la Contraloría General de la Republica.

Recomendaciones

Se solicita actualizar por parte de la Oficina Asesora de Planeación y Sistemas “segunda línea de defensa” el Plan de Mejoramiento de la CGR, eliminado el hallazgo con código 142018.

Hallazgo código 152018

Principio de publicidad en la contratación FPS-FNC

Responsables del hallazgo

Primera línea de defensa:

Oficina Asesora Jurídica: Sandra Burgos

Análisis

Informe de auditoría de cumplimiento CDSCGR N°8 diciembre de 2019 pag133

Fecha de inicio de actividades del Hallazgo: 3 de febrero de 2020

Tiempo transcurrido: 1 año y 6 meses

Para subsanar el hallazgo fueron Propuestas 3 (tres) acciones de mejora con 5 (cinco) actividades de las cuales solo la actividad No 1, 4 y 5 fueron reportas con un avance físico del 100% en el PMI CGR III trimestre de 2021. Así mimos se reporta la actividad No 2 y 3 con un avance físico del 70% y 96% respectivamente con fecha de terminación de actividades de 31/12/2021.

Conclusiones

El tiempo transcurrido para las actividades No 1,4 y 5 es de 1 año y 7 meses y a la fecha se observa un avance físico del 100% y se verifica que existe relación entre las evidencias disponibles en la carpeta DRIVE y las actividades requeridas. Por otro lado, para las actividades No 4 y 5 reportadas al 70% y 96% la fecha de terminación es el 31/12/2021.

Recomendaciones

Se requiere dar cumplimiento a la circular No.: GCI - 20201100003604 de fecha 25 noviembre de 2020 de la Dirección que trata del trámite de hallazgos al 100% de la CGR. Adicionalmente se sugiere dar cumplimiento al memorando **202101000081973 del 30-07-2021** "TRAMITE ACCIONES DE MEJORA AL 100% PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL DE LA CONTRALORIA GENERAL DE LA RESPUBLICA". Lo anterior, con el fin de realizar el trámite de cierre de hallazgo ante la Contraloría General de la Republica, y darcumplimiento a la circular externa 015 de 2020 de la Contraloría General de la Republica

Se requiere celeridad de la gestión del avance de las actividades No 4 y 5 reportadas al 70% y 96% la fecha de terminación de las actividades es el 31/12/2021.

Hallazgo código 152021

Observaciones de la Comisión Legal de Cuentas.

Responsables del hallazgo

Primera línea de defensa

Oficina Asesora Jurídica: Sandra Burgos

Subdirección Financiera: Ruth Lujan

Segunda línea de defensa:

Oficina Asesora de Planeación y Sistemas: María Yaneth Farfán

Secretaria General: Rubén Méndez Pineda

Análisis

Informe de auditoría financiera CDSCGR CDSN°006 CGR-CDSS-CDST N°001 de mayo 2021 pag138

Fecha de inicio de actividades del Hallazgo: 1 de julio de 2021

Tiempo transcurrido: 3 mes

Para subsanar el hallazgo fueron propuestas 6 (seis) acciones de mejora con 6 (seis) actividades, las actividades No 2, 3 y 5 fueron reportadas con un avance físico al 100% en el PMI CGR III trimestre de 2021. Las actividades No 1, 4 y 6 fueron reportadas con un avance físico del 83%, 16% y 10% respectivamente, pero con fecha determinación de 31/03/2022 para las actividades No 1 y 6, y fecha de terminación 31/12/2021 para la actividad No 4.

Conclusiones

Se observa que para la actividad No 5 reportada con un avance físico al 100% en el PM CGR III trimestre del 2021 hay cumplimiento debido a que existe relación entre las evidencias disponibles en la carpeta DRIVE y las actividades requeridas.

Recomendaciones

Se requiere dar cumplimiento a la circular No.: GCI - 20201100003604 de fecha 25 noviembre de 2020 de la Dirección que trata del trámite de hallazgos al 100% de la CGR. Adicionalmente se sugiere dar cumplimiento al memorando **202101000081973 del 30-**

07-2021 "TRAMITE ACCIONES DE MEJORA AL 100% PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL DE LA CONTRALORIA GENERAL DE LA RESPUBLICA". Lo anterior, con el fin de realizar el trámite de cierre de hallazgo ante la Contraloría General de la Republica, y darcumplimiento a la circular externa 015 de 2020 de la Contraloría General de la Republica

Se requiere la gestión en el avance físico al 100% de las actividades reportadas al 83%, 16% y 10% de acuerdo a la fecha de terminación de las actividades.

Hallazgo código 162018

SANCIONES DE LA SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE SALUD

Responsables del hallazgo

Primera línea de defensa:

Oficina Asesora Jurídica: Sandra Burgos

GIT Defensa Judicial: Humberto Malaver

Subdirección Financiera: Ruth Lujan

GIT Contabilidad: Julio Cárdenas

GIT Tesorería: Rita Omaira Martínez

Análisis

Informe de auditoría de cumplimiento CDSCGR N°8 diciembre de 2019 pag137

Fecha de inicio de actividades del Hallazgo: 3 de febrero de 2020

Tiempo transcurrido: 1 año y 7 meses

Para subsanar el hallazgo fueron propuestas 4 (cuatro) acciones de mejora con 8 (ocho) actividades las cuales en su totalidad fueron reportadas al 100% en el PM CGR III trimestre 2021.

Conclusiones

Se observa que hay cumplimiento debido a que existe relación entre las evidencias disponible en la carpeta DRIVE y las actividades requeridas. Por lo anterior, mediante memorando **OCI- 202101010120953 del 09/12/2021** se solicitó a Dirección General la aprobación transversalidad de tramite hallazgo 162018 CGR para cierre. Una vez sea aprobada la transversalidad de tramite hallazgo 162018 CGR para cierre, se procederá a realizar el correspondiente trámite de cierre de hallazgo ante la Contraloría General de la Republica.

Hallazgo código 172018

PAGO PROCESO 080013310301420170020700

Responsables del hallazgo

Primera línea de defensa

Subdirección Financiera: Ruth Lujan

GIT Contabilidad: Julio Cárdenas

GIT Defensa Judicial: Humberto Malaver

Análisis

Informe de auditoría de cumplimiento CDSCGR N°8 diciembre de 2019 pag145

Fecha de inicio de actividades del Hallazgo: 3 de febrero de 2020

Tiempo transcurrido: 1 año y 7 meses

No fueron reportadas la totalidad de las acciones con sus actividades en el PM CGR III trimestre 2021. Las actividades No 2, 4 y 5 fueron reportadas con un 100%.

Conclusiones

El tiempo transcurrido desde el inicio de las actividades para subsanar el hallazgo es de 1 año y 7 meses y a la fecha se observa que no fue reportado la totalidad de las acciones de mejora con sus actividades correspondientes. Para las actividades No 2, 4 y 5 reportadas al 100% se verifica que hay cumplimiento debido a que existe relación entre la evidencia disponible en la carpeta DRIVE y la actividad requerida.

Recomendaciones

Se requiere dar cumplimiento a la circular No.: GCI - 20201100003604 de fecha 25 noviembre de 2020 de la Dirección que trata del trámite de hallazgos al 100% de la CGR. Adicionalmente se sugiere dar cumplimiento al memorando **202101000081973 del 30-07-2021** "TRAMITE ACCIONES DE MEJORA AL 100% PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL DE LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA". Lo anterior, con el fin de realizar el trámite de cierre de hallazgo ante la Contraloría General de la Republica, y darcumplimiento a la circular externa 015 de 2020 de la Contraloría General de la Republica

Se requiere la celeridad de la gestión del avance de las actividades, por parte de los responsables del hallazgo se requiere realizar el reporte de todas las acciones de mejora y sus correspondientes actividades para subsanar el hallazgo en lo posible para el IV trimestre de 2021.

Hallazgo código 1801100

Aún persiste la situación sobre la legalización de los 64 inmuebles: En virtud de ellos se suscribió el contrato 090 con un profesional para la consecución de todos los documentos posibles y emitir concepto sobre la viabilidad o no de realizar la transferencia de estos inmuebles que actualmente se encuentran en cabeza del Ministerio de Transporte.

Análisis

Origen del hallazgo: No hay documentación, pendiente por determinar, no fue posible establecer el hallazgo en los informes de auditorías de la CGR, el hallazgo tiene un tiempo transcurrido de 10 años partiendo de la fecha de inicio de actividades 06/1/2011 reportada en el PM CGR III trimestre 2021. Para subsanar el hallazgo fueron propuestas 3 (tres) acciones de mejora con 4 (cuatro) actividades de las cuales solo la actividad N°4 fue reportada al 100% y las actividades No 1, 2 y 3 fueron reportadas con un avance físico del 50%, 50% y 70% respectivamente evidenciando un vencimiento de términos debido a que estas actividades tienen fecha de terminación del pasado 31/12/2020 en el PM CGR III trimestre de 2021

Conclusiones

El tiempo transcurrido desde el inicio de actividades propuestas para subsanar el hallazgo es de 10 años, a la fecha se observa vencimiento de términos debido a que las actividades N°1, 2 y 3 fueron reportadas con un avance físico del 50, 50% y 70%, tienen fecha determinación del pasado 31/12/2020 en el PM CGR III trimestre de 2021. Por otro lado, para la actividad N°4 se verifica que existe relación entre las evidencias disponibles en la carpeta DRIVE y las actividades requeridas.

Recomendaciones

Se requiere dar cumplimiento a la circular No.: GCI - 20201100003604 de fecha 25 noviembre de 2020 de la Dirección que trata del trámite de hallazgos al 100% de la CGR. Adicionalmente se sugiere dar cumplimiento al memorando **202101000081973 del 30-07-2021** "TRAMITE ACCIONES DE MEJORA AL 100% PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL DE LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA". Lo anterior, con el fin de realizar el trámite de cierre de hallazgo ante la Contraloría General de la República, y dar cumplimiento a la circular externa 015 de 2020 de la Contraloría General de la República

Se recomienda la celeridad en la gestión del avance de las actividades propuestas para subsanar el hallazgo ya que a la fecha 10 años después no se ha cumplido con el avance al 100% de la totalidad de las acciones. Se requiere la celeridad en la gestión del avance físico al 100% para las actividades N°1, 2 y 3 debido que la fecha de terminación de actividades fue el pasado 31/12/2020. Efectuar reuniones periódicas mensuales (comité de gestión y desempeño, comité de sostenibilidad contable...etc.) de seguimiento a hallazgos superiores a cinco años y documentar los cursos de acción por parte de la primera y segunda línea de defensa para así dar solución a los hallazgos críticos de la entidad.

Hallazgo código 12020

Prestación de los Procedimientos del Servicio de Salud.

Responsables del hallazgo

Primera línea de defensa:

Subdirección de Prestaciones Sociales: Luis Gabriel Marín

GIT-Gestión Prestación Servicios de Salud: Luz Elena Gutiérrez

Oficina Asesora Jurídica: Sandra Burgos

Análisis

Informe de auditoría de cumplimiento CDSCGR N°026 diciembre de 2020 pag33

Fecha de inicio de actividades del Hallazgo: 31 de agosto de 2020

Tiempo transcurrido: 1 año, 1 mes.

Para subsanar el hallazgo fueron propuestas 8 (ocho) acciones de mejora con 8 (ocho) actividades, las actividades 1,2,3,4,5,6, y 7 se encuentran con un avance físico del 100%, la actividad No 8 fue reportada con un avance físico del 70% con fecha de terminación de 31/12/2021.

Conclusiones

Se observa para las actividades N°1, 2, 3, 4, 5, 6, y 7 cumplimiento debido a que existe relación entre las evidencias disponible en la carpeta DRIVE y las actividades requeridas.

Recomendaciones

Se requiere dar cumplimiento a la circular No.: GCI - 20201100003604 de fecha 25 noviembre de 2020 de la Dirección que trata del trámite de hallazgos al 100% de la CGR. Adicionalmente se sugiere dar cumplimiento al memorando **202101000081973 del 30-07-2021** "TRAMITE ACCIONES DE MEJORA AL 100% PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL DE LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA". Lo anterior, con el fin de realizar el trámite de cierre de hallazgo ante la Contraloría General de la Republica, y dar cumplimiento a la circular externa 015 de 2020 de la Contraloría General de la Republica

Se requiere la gestión del avance físico al 100% de la actividad No 8 en los tiempos establecidos en el PM CGR III trimestre de 2021 y así dar cumplimiento a la circular No.: GCI - 20201100003604 de fecha 25 noviembre de 2020 de la Dirección que trata del trámite de hallazgos al 100% de la CGR. Para así realizar el debido tramite y dar cumplimiento a la circular externa 015 de 2020 de la Contraloría General de la Republica.

Conclusiones Generales

- Control Interno informó el cumplimiento de las acciones de 6 (seis) hallazgos ante la Contraloría General de la Republica en cumplimiento a la circular externa 015 de 2020 de la Contraloría General de la Republica de la siguiente manera:
Oficio remisorio **OCI - 202101010577481 del 15/12/2021** "Tramite cierre hallazgo 12018".
Oficio remisorio **OCI - 202101010577511 del 15/12/2021** "Tramite cierre hallazgo 22018".
Oficio remisorio **OCI - 202101010577521 del 15/12/2021** "Tramite cierre hallazgo 32018".
Oficio remisorio **OCI - 202101010577541 del 15/12/2021** "Tramite cierre hallazgo 42018".
Oficio remisorio **OCI - 202101010577551 del 15/12/2021** "Tramite cierre hallazgo 132018".
Oficio remisorio **OCI - 202101010577571 del 15/12/2021** "Tramite cierre hallazgo 142018".
- Se evidencia el reporte incompleto de hallazgos determinados en informes de auditorías de la Contraloría General de la Republica, en el Plan de mejoramiento de la CGR reporte III trimestre 2021, faltan hallazgos que no han sido tramitados previamente para su cierre en concordancia con la circular No. GCI - 20201100003604 de fecha 25 de noviembre de 2020, en el análisis de la muestra tomada se observó que del Informe de auditoría de cumplimiento CDSCGR N°16 mayo 18 de 2018 donde como resultado de la auditoría, la Contraloría General de la República constituyó veintiuno (21) hallazgos administrativos de los cuales solo fueron reportados en el PM CGR III trimestres los hallazgos con código 2 – 3 – 4 – 5 – 7 – 8 - 10 y 17 evidenciando así la falta del reporte los hallazgos con código 1 – 6

– 9 - 11 – 12 – 13 – 14 – 15 – 16 – 18 – 19 - 20 y 21 determinados en el informe de auditoría de la CGR. Estas situaciones afectan la confiabilidad al reporte del avance y eficacia del Plan de Mejoramiento de la CGR y permiten evidenciar la supuesta **no existencia de trazabilidad** en los hallazgos. Situación que fue observada en el Informe de Auditoría de Seguimiento al Plan de Mejoramiento de la CGR II trimestre de 2021 socializado por medio del memorando 202101000085583 del 13/08/2021 y a la fecha no se han tomado acciones.

- No hay un registro o soporte de la totalidad de las acciones de mejora propuestas para subsanar los hallazgos en el Plan de Mejoramiento de la Contraloría General de la República III trimestre 2021 **o su trazabilidad**. Situación que fue observada en el Informe de Auditoría de Seguimiento al Plan de Mejoramiento de la CGR II trimestre de 2021 socializado por medio del memorando 202101000085583 del 13/08/2021 y a la fecha no se han tomado acciones.
- Se evidencia vencimiento de términos en las fechas de terminación de las actividades propuestas para subsanar los hallazgos en el Plan de Mejoramiento de la Contraloría General de la República III trimestre 2021. Situación que fue observada en el Informe de Auditoría de Seguimiento al Plan de Mejoramiento de la CGR II trimestre de 2021 socializado por medio del memorando 202101000085583 del 13/08/2021 y a la fecha no se han tomado acciones.
- No se tomaron acciones de acuerdo a las conclusiones y recomendaciones solicitadas en el informe de Auditoría de Seguimiento al Plan de Mejoramiento de la CGR II trimestre de 2021 socializado por medio del memorando 202101000085583 del 13/08/2021, que requiere envío de la información con la trazabilidad correspondiente.


Recomendaciones Generales

- Se recomienda dar cumplimiento a la circular interna de la Dirección No.: GCI - 20201100003604 de fecha 25 noviembre de 2020 que trata del cumplimiento y trámite de hallazgos de la CGR. Para así dar cumplimiento a la circular externa 015 de 2020 de la Contraloría General de la República.
- Se sugiere dar cumplimiento al memorando **202101000081973 del 30-07-2021** “TRAMITE ACCIONES DE MEJORA AL 100% PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL DE LA CONTRALORIA GENERAL DE LA RESPUBLICA”. Lo anterior, con el fin de realizar el trámite de cumplimiento de hallazgos ante la Contraloría General de la República, y dar cumplimiento a la circular externa 015 de 2020 de la Contraloría General de la República
- Se reitera de acuerdo al informe de Auditoría de Seguimiento al Plan de Mejoramiento de la CGR II trimestre de 2021 socializado por medio del memorando 202101000085583 del 13/08/2021, se elabore un informe por parte de la Oficina Asesora de Planeación y Sistemas, donde se relacione la totalidad de hallazgos y su avance incluyendo los que se encuentran al 100%, con la totalidad de acciones de mejora de cada informe de auditoría de la Contraloría General de la República a fin de poder establecer la trazabilidad de las acciones

y sus hallazgos adicionalmente se reitera que el trámite de estos hallazgos debe dar cumplimiento a los lineamientos establecidos en la circular interna No.: GCI - 20201100003604 de fecha 25 noviembre de 2020 de la Dirección que trata del trámite de hallazgos cumplidos de la CGR.

- Se recomienda realizar el reporte del Plan de Mejoramiento de la Contraloría General de la República, con la totalidad de los hallazgos determinados en cada uno de los informes de auditorías de la Contraloría General de la Republica y así poder determinar el avance y eficacia del Plan de Mejoramiento de la CGR en su defecto, dar notas explicativas sobre los hallazgos y acciones que son excluidos con la trazabilidad de las acciones y hallazgos cumplidos.
- Se solicita lleve el registro por parte de la Oficina Asesora de Planeación de la totalidad de los hallazgos y la totalidad de sus acciones por cada informe de las auditorías de la Contraloría General de la Republica para cada periodo auditado y sea presente a control interno, como insumo para el seguimiento al plan de mejoramiento.
- Se recomienda realizar el reporte de la totalidad de las acciones y actividades propuestas para subsanar los hallazgos y no dejar de reportarlas en el Plan de Mejoramiento de la CGR hasta que el hallazgo este al 100%, sea tramitado bajo los lineamientos de la circular interna No.: GCI - 20201100003604 de fecha 25 noviembre de 2020 de la Dirección que trata del trámite de hallazgos al 100% de la CGR. Para así dar cumplimiento a la circular externa 015 de 2020 de la Contraloría General de la Republica en pro de un mejoramiento continuo y la trazabilidad de los hallazgos y acciones de mejora y el reporte a la CGR en los términos solicitados.
- Se recomienda celeridad en la gestión del avance físico de las acciones y actividades propuestas para subsanar los hallazgos, que incurren en un vencimiento de términos debido a que sus fechas de terminación han caducado, orientarse a obtener el grado de avance de los hallazgos al 100% y realizar el debido tramite bajo los lineamientos de la circular interna No.: GCI - 20201100003604 de fecha 25 noviembre de 2020 de la Dirección que trata del trámite de hallazgos al 100% de la CGR. Para así dar cumplimiento a la circular externa 015 de 2020 de la Contraloría General de la Republica.

Atentamente:



CIRO JORGE EDGAR SANCHEZ
Profesional Especializado Grado 16
Control Interno