



## FORMATO INFORME NORMATIVO O DE CUMPLIMIENTO

### HOJA DE APROBACIÓN

	Preparado Por:	Revisado Por:	Aprobado Por:
Nombre:	KPMG Advisory, Tax & Legal S.A.S	Luis Alberto Camelo Cristancho	Luis Alberto Camelo Cristancho
Cargo:	Firma de Auditoria Contratada	Asesor de Control Interno	Asesor de Control Interno
Fecha:	23/05/2017	05/06/2017	05/06/2017

### HOJA DE CONTROL DE CAMBIOS

Versión	Acción	Fecha	Descripción de la Acción	Numeral	Responsable
1.0	Creación	05/06/2017	Creación del formato Informe normativo o de cumplimiento	Todos	Luis Alberto Camelo Cristancho Edgar Cobos

Antes de usar este documento revise el listado maestro de documentos y verifique que esta es la última versión.

AP-FOR-003 V 1.1

**Unidad de Gestión Pensional y Parafiscales  
UGPP**

**Auditoría Interna**

**Informe de Seguimiento a los Planes de Mejoramiento de la  
Contraloría General de la República – Primer Semestre 2018**

**22 - agosto - 2018**

<b>Nombre del Informe:</b> seguimiento a los planes de mejoramiento de la Contraloría General de la República primer semestre 2018	<b>Código:</b> D5-5-6
<b>Descripción:</b> presentación de resultados del seguimiento al cumplimiento de las acciones definidas por parte de los dueños de proceso de la entidad a los Planes de Mejoramiento de la Contraloría General de la República con corte a 30 de junio de 2018	

Lista de Destinatarios	
Luis M. Garavito M.	Director de Soporte y Desarrollo Organizacional
Carlos E. Umaña L.	Director Jurídico
Jorge M. Campillo	Director de Parafiscales
Darleny C. Fajardo	Directora de Seguimiento y Mejoramiento de Procesos
Sandra Forero C.	Subdirectora Financiera
Luis Fernando Rincón	Director de Pensiones

Datos de Contacto de los Auditores	
Luis Alberto Camelo Cristancho	Asesor de Control Interno

Actividad reportada:	Informe de seguimiento a los planes de mejoramiento de la Contraloría General de la República primer semestre 2018
Periodo de revisión:	enero - junio de 2018
Fecha de emisión:	21 de agosto de 2018

## 1. Objetivo

Presentar por parte de la Oficina de Control Interno a la administración y ente de control el resultado del seguimiento a los planes de mejoramiento de la Contraloría General de la República (en adelante CGR) con corte a 30 de junio de 2018, como resultado de las evidencias dispuestas por los procesos de las actividades ejecutadas. Lo anterior en cumplimiento del artículo 2.2.21.4 y del decreto 648 de 2017.

### 1.1. Metodología

Para realizar este seguimiento, Control Interno desarrolló las siguientes actividades con el fin de verificar el cumplimiento de las acciones de los planes de mejora que debían ejecutarse en el primer semestre de 2018, por parte de los procesos de la Unidad:

- Verificar las actividades objeto de seguimiento con el fin de disponer a través de un enlace en el Drive de la Unidad las carpetas con las actividades objeto de revisión para que los líderes de los procesos o sus delegados dispongan las evidencias que soporten la ejecución de los mismos.
- Verificar las actividades cerradas por la CGR en el informe emitido en Mayo de 2018.
- Estructurar el papel de trabajo para desarrollar la revisión, evaluar y analizar la evidencia publicada en el Drive por cada uno de los líderes de los procesos o sus delegados y obtener los resultados del cumplimiento de las actividades.
- Recibir las aclaraciones y analizar las nuevas evidencias aportadas.
- Validar los resultados con el Asesor de Control Interno.
- Realizar la publicación del resultado en el aplicativo SIRECI de la CGR.

### 1.2. Fuentes de información

- Informe de auditoría financiera de la vigencia 2017 emitido por la CGR en mayo de 2018.
- Plan de Mejoramiento publicado en el SIRECI por la Unidad el día 27 de Junio de 2018 para los hallazgos de la vigencia 2017.

## 2. Resultados del seguimiento

La Contraloría General de la República efectuó en el primer semestre del año 2018 una auditoría de carácter financiero sobre la vigencia 2017, como parte de su alcance el ente de control evaluó el cumplimiento del plan de mejoramiento presentado a la CGR en el SIRECI de los aspectos evaluados; es así que a diciembre de 2017 frente a 164 actividades definidas en el plan de la Unidad, la CGR revisó únicamente las acciones de mejora de las áreas presupuestal y contable reportadas por la UGPP en el SIRECI en enero de 2018 (67 actividades).

Como resultado de su evaluación, la CGR determinó el cumplimiento de 64 actividades y el replanteamiento de 3; estas últimas fueron contenidas en el plan de mejoramiento publicado por la Unidad el 27 de junio de 2018, el cual contiene 32 actividades para ejecución a partir de Julio de 2018 producto de los hallazgos realizados.

Es de anotar que las actividades restantes que no fueron objeto de seguimiento de la CGR (97) se encuentran con ejecución total, de acuerdo con los seguimientos realizados por la Oficina Asesora de Control Interno de forma previa y publicados en el SIRECI; sin embargo estas no son retiradas del reporte hasta que el ente de control determine su cierre.

Con corte a 30 de junio de 2018, la Unidad tiene definidas 129 actividades de las cuales 97 como se indicaron anteriormente la CGR no ha realizado pronunciamiento y 32 que fueron incorporadas en el plan de mejoramiento publicado el 27 de junio de 2018, a continuación en tabla numero 1 las actividades objeto de seguimiento por vigencia:

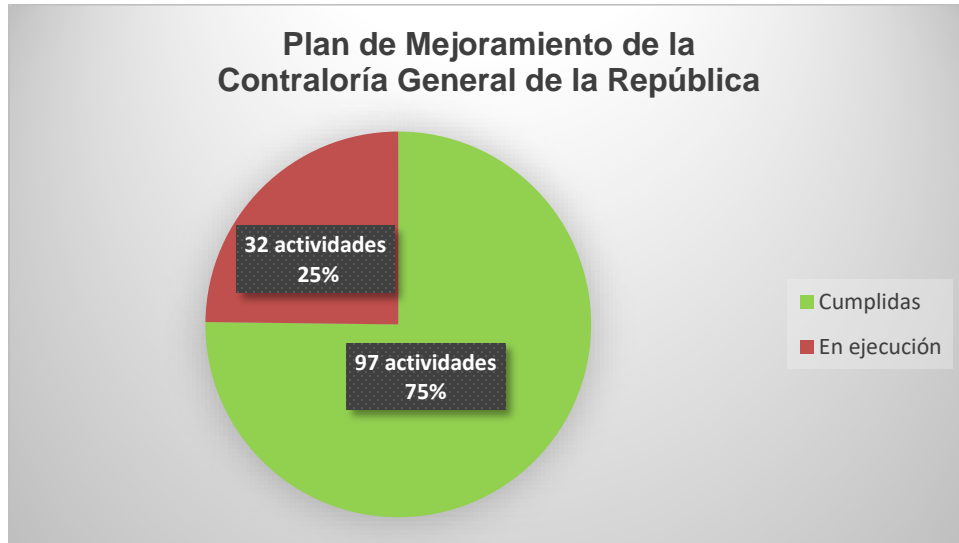
**Tabla 1.** Actividades a reportar plan de mejoramiento CGR

Vigencia del Informe	Fecha del informe	No. de actividades del plan	Totalmente ejecutadas	Actividades pendientes	Observación
Informe especial	dic-15	12	12	0	Actividades ejecutadas de acuerdo al criterio de la Oficina Asesora de Control Interno de la Unidad, se encuentra pendiente la validación por parte del equipo auditor de la CGR.
Informe vigencia 2012	jun-13	1	1	0	
Informe vigencia 2013	dic-14	56	56	0	
Informe vigencia 2014	jun-15	26	26	0	
Informe vigencia 2016	jun-17	2	2	0	
Informe vigencia 2017	may-18	32	0	32	Actividades a cumplir en periodos posteriores al de la presente revisión.
		129	97	32	

**Fuente:** Elaboración propia de Control Interno a partir del Resultado del Seguimiento Plan de mejoramiento de la Contraloría General de la República con corte 30 de junio de 2018.

Como resultado del seguimiento se determinó el cumplimiento de 97 actividades y 32 en ejecución; resultado que fue publicado en el aplicativo SIRECI de la CGR el día 31 de julio de 2018, bajo consecutivo número 1111062018-06-30.

**Gráfica 1.** Resultados seguimiento Planes de Mejoramiento Contraloría General de la República



**Fuente:** Elaboración propia de Control Interno a partir del Resultado del Seguimiento Plan de Mejoramiento de la Contraloría General de la República con corte 30 de junio de 2018.

### 3. Conclusiones

Para el corte 30 de junio de 2018, se reportan 97 acciones que ya se habían ejecutado y reportado en periodos anteriores a la CGR y 32 actividades que se presentaron en el plan de mejoramiento ocasional y corresponden a actividades con fecha de vencimiento posterior al corte del presente informe, por lo cual se reportan 129 actividades.