



**FORMATO
INFORME NORMATIVO O DE SEGUIMIENTO**

HOJA DE APROBACIÓN

	Preparado Por:	Revisado Por:	Aprobado Por:
Nombre:	KPMG Advisory, Tax & Legal S.A.S. Constanza C. Díaz R.	Luis Alberto Camelo Cristancho	Luis Alberto Camelo Cristancho
Cargo:	Firma auditoría Externa Contratista Dirección de Seguimiento y Mejoramiento de Procesos	Asesor de Control Interno	Asesor de Control Interno
Fecha:	Julio de 2019	Septiembre 6 de 2019	Septiembre 6 de 2019

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
2.0	Modificación	6/09/2019	- Se ajusta el nombre del formato cambiando o de cumplimiento por "o de Seguimiento". - Se ajusta: la Lista de Destinatarios por Lista de distribución del informe final. "Por Acción" y "Para información" - Se incluye tabla de "Contenido" y numerales al informe: 1 Términos de Evaluación (con su desglose) 5. Anexos	Portada Y Contenido	Luis Alberto Camelo Cristancho Constanza C. Díaz R.

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
---	------------------



FORMATO
INFORME NORMATIVO O DE SEGUIMIENTO

**Unidad Administrativa Especial de Gestión Pensional y
Contribuciones Parafiscales de la Protección Social
UGPP**

Auditoría Interna

**Informe de Auditoría
Seguimiento a los Planes de Mejoramiento de la Contraloría
General de la República Segundo Semestre de 2019**

9 de febrero de 2020

Descripción: Presentación de resultados del seguimiento al cumplimiento de las actividades 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 al 31 de Diciembre del 2019.	Código
	D5-6-2

Lista de distribución del informe final

Por Acción		
Luis Gabriel Fernández Franco	Director de Soporte y Desarrollo Organizacional	lgfernandez@ugpp.gov.co
Sandra Benigna Forero Castillo	Subdirectora Financiera	sforero@ugpp.gov.co
Jorge Mario Campillo Orozco	Director Parafiscales	jcampillo@ugpp.gov.co
Nelson Humberto Ovalle Duran	Subdirector Cobranzas	novalle@ugpp.gov.co
Luis Manuel Garavito Medina	Director Jurídico	lgaravito@ugpp.gov.co
Nury Juliana Morantes Ariza	Subdirectora Jurídica Pensional	jmorantesa@ugpp.gov.co
Para Información		
Cicerón Fernando Jimenez Rodriguez	Director General	cfjimenez@ugpp.gov.co

TABLA DE CONTENIDO

1.	Términos de Evaluación	4
1.1.	Objetivo.....	4
1.2.	Alcance	4
1.3.	Metodología Utilizada	4
1.4.	Fuentes de Información	4
2.	Seguimiento a los Planes de Mejoramiento de la Contraloría General de la República Segundo Semestre de 2019.....	5
3.	Conclusiones	6

1. Términos de Evaluación

1.1. 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) para el segundo semestre de 2019 con corte al 31 de diciembre, como resultado de las evidencias dispuestas por los procesos de las actividades ejecutadas. Lo anterior en cumplimiento del artículo 2.2.21.4.9 y del decreto 648 de 2017.

1.2. Alcance

A partir de las actividades planteadas en el Plan de Mejoramiento de la CGR, se efectuó seguimiento al cumplimiento de estas al corte 31 de diciembre de 2019.

1.3. Metodología Utilizada

Para realizar este seguimiento, Control Interno desarrolló las siguientes acciones con el fin de verificar el cumplimiento de las actividades de los planes de mejora que debían ejecutarse en el segundo semestre de 2019, 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.
- 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.

1.4. Fuentes de Información

- Plan de Seguimiento Contraloría General de la República.
- Información suministrada por los responsables de las actividades, información publicada en Drive

2. Seguimiento a los Planes de Mejoramiento de la Contraloría General de la República Segundo Semestre de 2019

La Contraloría General de la República - CGR efectuó en el primer semestre del año 2019 auditoria de carácter financiero sobre la vigencia 2018, determinando 6 hallazgos sobre los cuales la Unidad formulo 20 actividades a ejecutar entre el segundo semestre de 2019 (18) y primero de 2020 (2).

De igual manera evaluó las evidencias para 25 actividades ejecutadas a 31 de diciembre de 2018, de las 32 propuestas por la Unidad para la remediación de los hallazgos de la vigencia 2017; como resultado de su evaluación determinó el cierre de 23 acciones que consideró efectivas y solicitó la reformulación de 2 actividades, las restantes 7 fueron reportadas en el SIRECI de acuerdo con el seguimiento efectuado por la Oficina de Control Interno en el primer semestre de 2019.

Es así como a 31 de diciembre de 2019 la Oficina de Control interno efectuó la verificación de cumplimiento sobre 19 acciones a ejecutarse en el segundo semestre de 2019. A continuación, en Tabla No. 1 el detalle de las actividades a reportar en el SIRECI con corte Diciembre de 2019:

Tabla No. 1. Actividades a Reportar Plan de Mejoramiento CGR Segundo Semestre de 2019

Vigencia del Informe	Fecha del Informe	No. De Actividades del Plan	Actividades a ejecutar 2019	Actividades Pendientes a ejecutar 2020	Observación
Informe Vigencia 2017	may-18	7	7	-	Actividades ejecutadas al 100% de acuerdo con el criterio de la Oficina Asesora de Control Interno de la Unidad reportadas en el SIRECI I semestre 2019
	may-19	2	1	1	Actividades reformuladas a ejecutar entre el 2do semestre 2019 y 1ero de 2020
Informe Vigencia 2018	may-19	20	18	2	18 actividades a ejecutar en 2do semestre 2019, objeto de seguimiento 2 actividades a cumplir en el primer semestre de 2020.
Total		29	26	3	

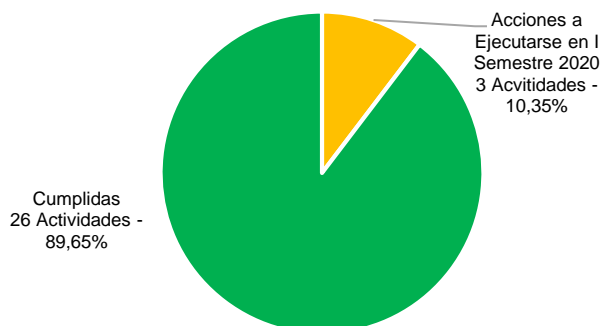
Fuente: Elaboración propia de Control Interno a partir del Resultado del Seguimiento Plan de mejoramiento de la Contraloría General de la Republica con corte 31 de diciembre de 2019.

3. Resultado Seguimiento a los Planes de Mejoramiento Vigencias 2017-2018.

De acuerdo con lo anterior y en cumplimiento a lo establecido en el numeral 2 de la Circular número 05 del 11 de marzo de 2019 y de conformidad con la ley 87 de 1993 y sus normas reglamentarias, la auditoria determinó el cumplimiento de 26 actividades ejecutadas en el año 2019; 7 para el primer semestre y 19 para el segundo; estas se encuentran pendientes de seguimiento por parte de la CGR teniendo en cuenta su carácter financiero.

El seguimiento efectuado por la Oficina de Control Interno fue publicado en términos a través del aplicativo SIRECI de la CGR el día 30 de enero de 2020, bajo consecutivo número 1111062019-12-31. Ver anexo No 1.

Gráfica 1. Resultados seguimiento Planes de Mejoramiento Contraloría General de la República II semestre 2019



Fuente: Elaboración propia de Control Interno a partir del Resultado del Seguimiento Plan de mejoramiento de la Contraloría General de la República con corte 31 de diciembre de 2019.

4. Resultado Seguimiento a los Planes de Mejoramiento Vigencias 2012 a 2016.

En virtud de lo establecido en el numeral 2 de la Circular número 05 del 11 de marzo de 2019 y de conformidad con la ley 87 de 1993 y sus normas reglamentarias, se remitió a la Contraloría delegada para el Sector Social archivo Excel denominado “*Acciones cumplidas*”, con la relación de 97 acciones que de acuerdo al criterio de la Oficina de Control Interno cumplieron con lo establecido en los planes de mejoramiento formulados ante la CGR, en él se detalla, los hallazgos formulados, la vigencia auditada, las acciones ejecutadas y la evidencia de su cumplimiento Ver anexo No 2.

Es de anotar que las acciones relacionadas, han sido informadas en los reportes SIRECI de las vigencias 2018 y anteriores, así como su avance del 100%.

Tabla No. 2. Acciones cumplidas reportadas a la Contraloría Delegada para el Sector Social

Vigencia del Informe	Fecha del Informe	Actividades Totalmente Ejecutadas
Informe Vigencia 2012	Jun-13	1
Informe Vigencia 2013	Dic-14	56
Informe Vigencia 2014	Jun-15	26
Informe Especial 2015	Dic-15	12
Informe Vigencia 2016	Jun-17	2
Total		97

Fuente: Elaboración propia de Control Interno a partir de las evidencias de cumplimiento.

5. Conclusiones

Al corte 31 de diciembre de 2019, la Unidad de acuerdo con la evaluación y criterio de Control Interno, ha cumplido con la ejecución de 26 actividades previstas en el plan de mejoramiento con dicho corte; adicionalmente presenta 3 actividades con ejecución en periodos posteriores las cuales seguirán siendo objeto de seguimiento en la próxima evaluación.

De acuerdo con la evaluación efectuada por la Oficina de Control Interno se retiraron 97 actividades del reporte SIRECI, teniendo en cuenta que las evidencias aportadas por los procesos y reportadas de forma previa por la Entidad cumplen con el objetivo de mitigar las causas de los hallazgos.

6. Anexos

Anexo No. 1 Resultado Publicación SIRECI

ACUSE DE ACEPTACIÓN DE RENDICIÓN



FECHA DE GENERACIÓN:2020/01/30
HORA DE GENERACIÓN:16:16:58
CONSECUTIVO:1111062019-12-31

RAZÓN SOCIAL: UNIDAD ADMINISTRAT ESPEC DE GESTIÓN PENSIONAL Y CONTRIBUC PARAFISCALES DE LA PROTECC SOCIAL - UGPP -
NIT:900373913
NOMBRE REPRESENTANTE LEGAL:CICERON FERNANDO JIMENEZ RODRIGUEZ

MODALIDAD:M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
PERIODICIDAD:SEMESTRAL
FECHA DE CORTE: 2019-12-31
FECHA LÍMITE DE TRANSMISIÓN: 2020-01-30

RELACIÓN DE FORMULARIOS Y DOCUMENTOS REMITIDOS		
Tipo	Nombre	Fecha
Formulario electrónico	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES	2020/01/30 15:57:20
Documento electrónico	F14.3: OFICIO REMISORIO	2020/01/30 16:15:27

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 UNIDAD ADMINISTRAT ESPEC DE GESTIÓN PENSIONAL Y CONTRIBUC PARAFISCALES DE LA PROTECC SOCIAL - UGPP -, NIT 900373913, en el Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e Informes – SIRECI ----

Fuente: Certificado de acuse de recibo emitido por la Contraloría General de la República, de la información correspondiente a la rendición de plan de mejoramiento semestral con corte a 31 diciembre de 2019, dentro de los términos y tiempos establecidos por el SIRECI.

Anexo No. 2 radicado de la remisión efectuada a la Contraloría Regional para el Sector Social

30 de enero del 2020

Señores
Contraloría General de la República
Atn. Dr. Julio César Cárdenas
Contraloría delegada para el Sector Social
Bogotá D.C.

Asunto: Remisión Acciones Cumplidas Planes de Mejoramiento de la Contraloría General de la República – UGPP al 31 de Diciembre de 2019

Estimado doctor Cárdenas:

En virtud de lo establecido en el numeral 2 de la Circular número 05 del 11 de marzo de 2019 y de conformidad con la ley 87 de 1993 y sus normas reglamentarias, remitimos en archivo Excel denominado "Acciones cumplidas", la relación de 97 acciones que de acuerdo al criterio de la Oficina de Control Interno cumplieron con lo establecido en los planes de mejoramiento formulados ante la Contraloría General de la República, en él se detalla, los hallazgos formulados, la vigencia auditada, las acciones ejecutadas y la evidencia de su cumplimiento.

Es de anotar que las acciones relacionadas, han sido informadas en los reportes SIRECI de las vigencias 2018 y anteriores, así como su avance del 100%.

Vigencia del Informe	Fecha del Informe	Actividades Totalmente Ejecutadas
Informe Vigencia 2012	Jun-13	1
Informe Vigencia 2013	Dic-14	56
Informe Vigencia 2014	Jun-15	26
Informe Especial 2015	Dic-15	12
Informe Vigencia 2016	Jun-17	2
Total		97

Anexamos CD con los siguientes archivos:

1. Informe a los Planes de Mejoramiento de la Contraloría General de la República a 30 de diciembre de 2019. Soporte Excel 97 actividades "Acciones cumplidas".
2. Evidencia 97 Actividades

Cordial saludo,



Luis Alberto Camelo Cristancho
Jefe Oficina de Control Interno
Unidad de Gestión de Pensiones y Parafiscales -UGPP

Fuente: Radicado a la contraloría bajo No. 2020100000288271 de 31 de enero de 2020.