

HOJA DE APROBACIÓN

	Preparado Por:	Revisado Por:	Aprobado Por:
Nombre:	KPMG Advisory, Tax & Legal S.A.S	Luis Alberto Camelo Cristancho Darleny C. Fajardo Cuadrado	Luis Alberto Camelo Cristancho
Cargo:	Firma de Auditoria contratada	Asesor de Control Interno Dir. Seguimiento y Mejoramiento de Procesos	Asesor de Control Interno
Fecha:	30/05/2017	08/06/2017	08/06/2017

HOJA DE CONTROL DE CAMBIOS

Versión	Acción	Fecha	Descripción de la Acción	Numeral	Responsable
1.0	Creación	19/12/2011	Creación del formato	Todos	Lady Giovanna Torres Sánchez
2.0	Modificación	31/05/2012	Eliminación del numeral 1.3 la casilla PLAN DE ACCIÓN que contiene FECHA y RESPONSABLE	1.3	Lady Giovanna Torres Sánchez
3.0	Modificación	14/03/2016	Se modifica el formato en su totalidad.	Todos	Luis Fernando Granados Rincón Edgar Cobos Parra
4.0	Modificación	08/06/2017	Se realizan las siguientes modificaciones y ajustes: En el numeral 1.3 Metodología Utilizada, se incluye la Tabla 1. Criterios de calificación de los Hallazgos. En el numeral 2. Resumen Ejecutivo: Se incluye el numeral Actividades adelantadas. El numeral Fortalezas se renombra como Fortalezas o Cumplimientos. El numeral 3.1 Evaluación de riesgos y controles, se modifica y se deja como Hallazgos. El numeral 3.2 Cumplimiento de actividades críticas, se modifica y se deja como Observaciones. Se elimina el numeral 3.3 Tecnología Habilitante.	Todos	Luis Alberto Camelo Cristancho Edgar Cobos Parra

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 Administrativa Especial de Gestión Pensional y Parafiscales
UGPP**

Auditoría Interna

**Informe de Auditoría
Avance - Seguimiento a los Planes de Mejoramiento de la Contraloría
General de la República Segundo Semestre de 2021**

25-01-2022

Nombre del Informe: Avance - Informe de Seguimiento a los Planes de Mejoramiento de la Contraloría General de la República – Segundo Semestre de 2021 al 31 de diciembre 2021	Código: D5-6-6
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 2021	

Lista de Destinatarios	
Ana María Cadena Ruíz	Directora General (E)
Darleny Consuelo Fajardo Cuadrado	Directora de Seguimiento y Mejoramiento de Procesos
Olga Liliana Sandoval Rodríguez	Director de Soporte y Desarrollo Organizacional (E)
Marcela Gómez Martínez	Directora Jurídica
Luis Fernando Granados Rincón	Director de Pensiones
Sandra Benigna Forero Castillo	Subdirectora Financiera

Datos de Contacto de los Auditores	
Luis Alberto Camelo Cristancho	Asesor Oficina de Control interno UGPP

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.	Resultados	5
3.	Conclusión	6
4.	Recomendación	6

1. Términos de Evaluación

1.1. Objetivo

Presentar por parte de la Oficina de Control Interno a la administración el avance del seguimiento a los planes de mejoramiento de la Contraloría General de la República (en adelante CGR) para el segundo semestre de 2021 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 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 las mismas al corte 31 de diciembre de 2021

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 2021, 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 - Vigencia 2020.
- Información suministrada por los responsables de las actividades, información publicada en Drive

2. Resultados

Unidad Administrativa Especial de Gestión Pensional y Contribuciones Parafiscales de la Protección Social – UGPP Auditoría Interna	
Actividad reportada:	Avance - Informe de seguimiento a los planes de mejoramiento de la Contraloría General de la República segundo semestre 2021
Objetivo:	Informar a la Dirección General de la UGPP sobre el avance de las actividades planteadas para los planes de mejoramiento de la CGR para el segundo semestre de 2021 con corte al 31 de diciembre, como resultado de las evidencias dispuestas por los procesos de las actividades ejecutadas
Periodo Revisión:	01 de julio al 31 de diciembre de 2021
Fecha:	25 de enero de 2022

La Contraloría General de la República efectuó en el primer semestre del año 2021 una auditoria de carácter financiero sobre la vigencia 2020, en cumplimiento del Plan Nacional de Vigilancia y Control Fiscal 2021, con objetivo general de emitir opinión sobre los estados financieros a 31 de diciembre de 2020.

Como resultado de su evaluación, la CGR determinó 5 hallazgos, sobre los cuales la Unidad estableció el plan de mejoramiento correspondiente, el cual fue publicado por la Unidad el 2 de junio de 2021, este contiene 19 actividades para ser ejecutado en el segundo semestre de 2021 y primer semestre de 2022.

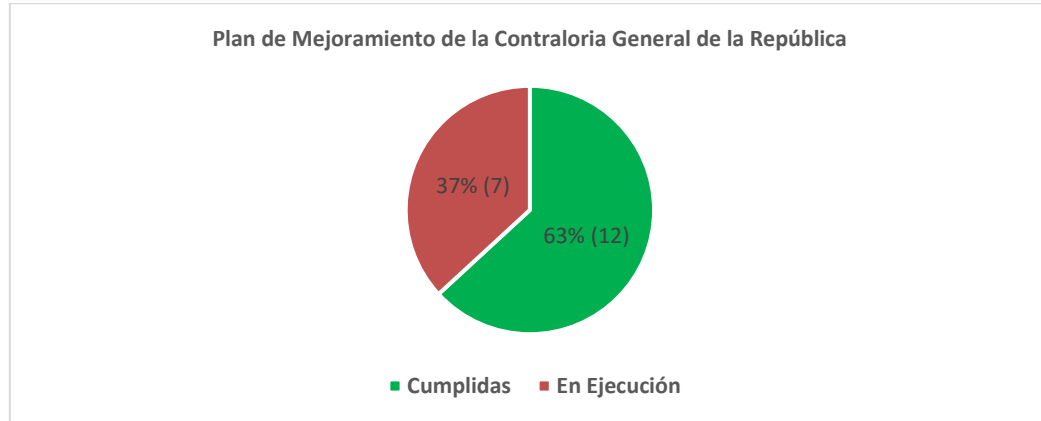
Con corte al 31 de diciembre del 2021, la auditoria realizó el seguimiento a 12 actividades cuya fecha de finalización contaba con el límite del 31 de diciembre de 2021 para su cumplimiento, determinando para ellas su ejecución total; las restantes 7 actividades se realizarán en el corte enero – junio de 2022. A continuación, en Tabla No. 1 las actividades objeto de seguimiento:

Tabla No. 1. Actividades a Reportar Plan de Mejoramiento CGR

Vigencia del Informe	Fecha del Informe	No. De Actividades del Plan	Actividades Totalmente Ejecutadas	Actividades Pendientes	Observación
Informe Vigencia 2020	May-21	19	12*	7**	(*) Actividades finalizadas de acuerdo al criterio de la Oficina Asesora de Control Interno de la Unidad, a diciembre 31 de 2021. Se encuentra pendiente la validación por parte del equipo auditor de la CGR. (**) Actividad pendiente por finalizar en el primer semestre de 2022.
Total		19	12	7	

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 del 2021.

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 al 31 de diciembre del 2021.

3. Conclusión

Para el corte 31 de diciembre de 2021 de acuerdo con la evaluación y criterio de Control Interno, se encuentran ejecutadas en su totalidad las 12 actividades programadas para el II Semestre 2021.

4. Recomendación

Mantener constante monitoreo por parte de las áreas responsables de las actividades a ejecutarse en el primer semestre de 2022 a fin de lograr el cumplimiento del 100% del plan de mejora formulado.

ANEXOS

ACUSE DE ACEPTACIÓN DE RENDICIÓN



FECHA DE GENERACIÓN:2022/01/29
HORA DE GENERACIÓN:17:50:39
CONSECUTIVO:1111062021-12-31

RAZÓN SOCIAL: UNIDAD ADMINISTRAT ESPEC DE GESTIÓN PENSIONAL Y CONTRIBUC
PARAFISCALES DE LA PROTECC SOCIAL - UGPP -
NIT:900373913
NOMBRE REPRESENTANTE LEGAL:ANA MARÍA CADENA RUIZ

MODALIDAD:M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
PERIODICIDAD:SEMESTRAL
FECHA DE CORTE: 2021-12-31
FECHA LÍMITE DE TRANSMISIÓN: 2022-02-01

RELACIÓN DE FORMULARIOS Y DOCUMENTOS REMITIDOS

Tipo	Nombre	Fecha
Formulario electrónico	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES	2022/01/29 17:47:48
Documento electrónico	F14.3: OFICIO REMISORIO	2022/01/29 17:49:39

La Contraloría General de la República confirma el recibo de la información presentada por el Sujeto de Control Fiscal 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 –, conforme a lo establecido en los procedimientos y disposiciones legales que para tal efecto ha establecido la Contraloría General de la República.

Bogotá D.C., 28 de enero del 2022

Señores
CONTRALORIA DEL SECTOR TRABAJO
Bogotá D.C.

Asunto: Remisión Plan de Mejoramiento Semestral - SIRECI de la Contraloría General de la República – 31 de diciembre de 2021

Respetados señores:

En virtud de lo establecido en el artículo 2.2.21.4.9 del Decreto 648 de 2017 y en atención a la Circular 05 del 11 de marzo de 2019 de la CGR, nos permitimos informar que para la presente vigencia se reportan 12 acciones con vencimiento en el segundo semestre de 2021, las cuales fueron verificadas y están debidamente soportadas de acuerdo con el criterio de la Oficina de Control Interno, cumpliendo así con lo establecido en los planes de mejoramiento formulados ante la Contraloría General de la República – CGR. El resultado de la validación se encuentra registrado en el formato 53_000011110_20211231 publicado en el SIRECI; no obstante, la entidad esperará el cierre por parte de la CGR en una futura auditoría.

Cordialmente,



LUIS ALBERTO CAMELO CRISANCHO
Jefe Oficina de Control Interno
Unidad de Gestión de Pensiones y Parafiscales -UGP