

	FORMATO INFORME NORMATIVO O DE SEGUIMIENTO	CI-FOR-036
---	--	------------

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

Auditoría Interna

**Informe Seguimiento a los Planes de Mejoramiento
de la Contraloría General de la República
I Semestre de 2025**

28 – Julio - 2025

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 30 de junio del 2025.

Lista de distribución del informe final

Por Acción		
Marelbi Verbel Peña	Directora de Soporte y Desarrollo Organizacional	mverbel@ugpp.gov.co
Diana Patricia Rodriguez Turmequé	Directora Jurídica	drodriguez@ugpp.gov.co
Para Información		
Luciano Grisales Londoño	Director General	lgrisales@ugpp.gov.co
Comité de Coordinación de Control Interno		

	FORMATO INFORME NORMATIVO O DE SEGUIMIENTO	CI-FOR-036
---	---	-------------------

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 – PRIMER SEMESTRE 2025.....	5
3. CONCLUSIONES.....	13
4. RECOMENDACIONES.....	13
5. ANEXOS.....	14

	FORMATO INFORME NORMATIVO O DE SEGUIMIENTO	CI-FOR-036
---	---	-------------------

LISTA DE TABLAS

Tabla 1: Plan de Mejoramiento CGR al corte del Primer Semestre de 2025	6
Tabla 2: Estado de las Acciones de mejora de los Planes de Mejoramiento CGR a corte del I Semestre de 2025.....	7

LISTA DE ILUSTRACIONES

Ilustración 1 – Cumplimiento Plan de Mejoramiento Contraloría General de la Republica al I Semestre de 2025.....	12
--	----

	FORMATO INFORME NORMATIVO O DE SEGUIMIENTO	CI-FOR-036
---	--	------------

1. Términos de Evaluación

1.1. Objetivo

Presentar por parte de la Oficina de Control Interno el avance del seguimiento a los planes de mejoramiento de la Contraloría General de la República (en adelante CGR) para el primer semestre de 2025 con corte al 30 de junio del 2025, como resultado de las evidencias dispuestas por los procesos de las actividades ejecutadas. Lo anterior en cumplimiento del literal (i) del artículo 16 del Decreto 648 de 2017 que adiciona el artículo 2.2.21.4.9 al Decreto 1083 de 2015.

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 30 de junio de 2025, de acuerdo con las evidencias suministradas por los responsables.

1.3. Metodología Utilizada

El equipo de la Oficina de Control Interno desarrolló las siguientes acciones con el fin de verificar el cumplimiento de las actividades de los planes de mejora que debían ejecutarse al cierre del primer semestre de 2025, por parte de los responsables 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 estos.
- 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.
- Reportar en el SIRECI de la CGR el resultado del seguimiento efectuado.

1.4. Fuentes de Información

- Plan de Mejoramiento Contraloría General de la República – Auditoría Financiera Vigencia 2022, 2023 y 2024.
- Información suministrada por los responsables de las actividades, información registrada en unidad Drive.

	FORMATO INFORME NORMATIVO O DE SEGUIMIENTO	CI-FOR-036
---	--	------------

2. Seguimiento a los Planes de Mejoramiento de la Contraloría General de la República – Primer Semestre 2025.

Con corte al 30 de junio de 2025, la Oficina de Control Interno, efectuó seguimiento, al Plan de Mejoramiento formulado por la UGPP en razón a la Auditoría Financiera realizada por la Contraloría General de la República – CGR sobre los estados financieros de la UGPP entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2022, 2023 y 2024; por lo anterior, sobre la evaluación de la vigencia 2022 se formularon 19 actividades para dar atención a los 10 hallazgos informados por el órgano de control; de estas, 15 tenían fecha de cumplimiento al corte de 31 de diciembre de 2023, sobre las cuales la Oficina de Control Interno informó su cumplimiento en la fecha de corte establecida; sobre las restantes 4 actividades, dos se cumplieron en el primer semestre de 2024 y para las dos restantes se solicitó prórroga para su cumplimiento en el segundo semestre de 2025 y 2026.

Así mismo, durante el primer semestre de 2024 la Contraloría (CGR) efectuó Auditoría Financiera a los estados financieros de la vigencia 2023 y en razón a esta evaluación se determinaron 3 hallazgos sobre los cuales la Unidad definió 11 Actividades; sobre las cuales la Oficina de Control Interno informó al segundo semestre de 2024 el cumplimiento de 10 actividades y para el primer semestre de 2025 se encuentra dado el cumplimiento de una actividad.

Finalmente, durante el primer semestre de 2025 la Contraloría (CGR) efectuó Auditoría Financiera a los estados financieros de la UGPP del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024, los cuales comprenden: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio y las Notas a los estados financieros.

Como resultado de la evaluación de la Contraloría (CGR); se determinaron 8 hallazgos y se estableció que "(...) *el Plan de Mejoramiento implementado por UGPP, durante la vigencia 2024, junto con las acciones de mejora evaluadas por el equipo auditor y la aplicación del formato No. 8 de la GAF de la CGR, es "EFECTIVO"*"; sobre los hallazgos que determinó el Ente de Control la Unidad mediante consecutivo No. 7936653402025-06-24 del 16 de julio de 2025 (Ver Anexo No. 01 Acuse Recibido Plan de Mejoramiento Auditoría Financiera Vig. 2024) recibió acuse de aceptación del Plan de Mejoramiento con la definición de 10 Actividades; la ejecución de dicho plan está contemplada realizarse desde el segundo Semestre de 2025 y hasta el primer semestre de 2026.

En razón a lo anterior; la Oficina de Control Interno evidenció el cumplimiento de una actividad correspondiente al Plan de Mejoramiento - Vigencia 2023, en razón a las evidencias aportadas que dan razón de su ejecución; así mismo en este seguimiento se mantiene el avance de dos actividades (Plan de Mejoramiento – Vigencia 2022) que previamente habían surtido proceso de solicitud de prórroga; dicho resultado fue publicado en el SIRECI de la CGR el 28 de julio de 2025, bajo consecutivo No. **7936653462025-06-30** (Ver Anexo No. 2 Resultado Publicación SIRECI I Semestre 2025).

	FORMATO INFORME NORMATIVO O DE SEGUIMIENTO	CI-FOR-036
---	--	------------

Tabla 1: Plan de Mejoramiento CGR al corte del Primer Semestre de 2025

Vigencia Informe	Fecha del Informe	No Activ. Plan	Actividades Ejecutadas	Activ. a Ejecutar I Sem-25	Activ. a Ejecutar II Sem-25	Activ. a Ejecutar I Sem-26	Activ. a Ejecutar II Sem-26	Observación
Informe Vig. 2022	Junio 2023	19	17	-	1	-	1	Respecto a las 2 actividades formuladas en razón a los hallazgos del Informe Vig. 2022; para éstas se presenta un avance de su ejecución, teniendo en cuenta que fueron objeto de solicitud de prórroga en el segundo semestre de 2024, sobre las cuales persiste una posible materialización de riesgos hasta la subsanación de las desviaciones observadas por la CGR. De acuerdo con la evaluación realizada por la Oficina de Control Interno, al cierre del primer semestre de 2025 se observó ejecución de la actividad pendiente del plan de mejora del Informe Vig. 2023, sobre la cual se espera el cierre por parte de la CGR en próxima Auditoría Financiera realizada a la Entidad. Finalmente, para las 10 actividades formuladas con ocasión de los hallazgos informados sobre el informe de auditoría de la vigencia 2024; su ejecución se encuentra dada a partir del II semestre de 2025; por lo cual no se reportaron avances.
Informe Vig. 2023	Junio 2024	11	10	1	-	-	-	
Informe Vig. 2024	Junio 2025	10	-	-	5	5	-	
Total		40	27	1	6	5	1	

Fuente: Elaboración propia de la Oficina de Control Interno a partir del Plan de los Mejoramiento vigente al 30 de junio de 2025.

	FORMATO INFORME NORMATIVO O DE SEGUIMIENTO	CI-FOR-036
---	---	-------------------

Tabla 2: Estado de las Acciones de mejora de los Planes de Mejoramiento CGR a corte del I Semestre de 2025

Código Hallazgo	Auditoría	Descripción del Hallazgo	Causas que originan el Hallazgo	Acción de Mejora	Actividades / Descripción	Plazo Ejecución	Responsables	Observaciones
1	Auditoría Financiera Vigencia Fiscal 2022	1. Provisión Procesos Judiciales	- Falta de separación de las acciones jurídicas de las acciones financieras amparadas en el principio contable de esencia sobre forma. - Deficiencia en el control para la atención oportuna de los fallos proferidos por la autoridad judicial. - Deficiencia en la gestión de liquidación de los fallos. - Deficiencia en la gestión para la consecución de los requisitos de pago.	Gestionar la implementación del requerimiento de interoperabilidad TEMIS - BPM FALLOS - CROMASOFT.	Gestionar la implementación del requerimiento de interoperabilidad de los aplicativos TEMIS - BPM FALLOS - CROMASOFT, de tal manera que puedan identificar pagos asociados al proceso judicial de forma oportuna. Avance: 70%	Fecha Inicio: 01/08/2023 Fecha Fin: 31/12/2024 31/12/2025	Dirección Jurídica Dirección de Gestión de Tecnologías de la Información	De acuerdo con la información suministrada por la Subd de Defensa Judicial Pensional, se indica que se ha realizado revisión del flujo de tareas en BPM y su interoperabilidad con Temis y Cromasoft, reportándose errores en la radicación de las SOP y problemas con el dato del radicado; por lo cual se encuentra en trámite de solución por parte de mesa de servicios TI y el área funcional. Permanece en 70% de avance.
2		2. Ausencia de automatización y digitalización en el diligenciamiento de los reportes de los hechos económicos contables por parte de las áreas misionales	Los reportes de los hechos económicos reposan en hojas de Excel que por ser archivos de gran tamaño se demoran demasiado para gestionarlos y pueden generar a futuro perdida o alteración de la información	Incorporar una herramienta de tipo tecnológico, que permita automatizar el proceso de la recepción de los hechos económicos que generan las áreas misionales que deben ser incorporados contablemente	Implementación e instalación y configuración del software seleccionado logrando la integración con las distintas áreas misionales. Avance: 30%	Fecha Inicio: 01/12/2023 Fecha Fin: 31/12/2024 31/12/2026	Dirección de Soporte y Desarrollo Organizacional Subdirección Financiera Dirección de Gestión de Tecnologías de la Información	De acuerdo con la información suministrada por la Subd Financiera, se observan documentos de la Fase I de la automatización de HE correspondientes a Provisiones Judiciales; así mismo se realizó la creación de RFC - Fase II para 17 HE (Deudores e Ingresos Recibidos por Anticipado); sin embargo, esta última fase se encuentra en aprobación y no integra la totalidad de HE. Permanece en 30% de avance.
1	Auditoría Financiera Vigencia Fiscal 2023	Revelación de información en las Notas a los Estados Financieros	Se presenta debilidad en la información, así como la desagregación de algunas cuentas que componen los estados financieros, incumpliendo con los criterios y objetivos de estos para revelar las variaciones y características de las cuentas y subcuentas, dificultando a los usuarios la	Verificar que las notas de los estados contables cumplan con lo establecido en el Plan General de Contabilidad Pública, las resoluciones e instructivos que apliquen. Específicamente lo que tiene que ver con los	Mesa de trabajo liderada por la Subdirección Financiera para verificar la información de las notas contables previo a revisión y firma del Director General.	Fecha Inicio: 08/07/2024 Fecha Fin: 28/02/2025	Dirección de Soporte y Desarrollo Organización Subdirección Financiera	De acuerdo con la información suministrada por la Subd Financiera, se evidenció Acta de reunión en la que se realizó revisión de las Notas a los EEEF Vig 2024. Evaluando la coherencia y concordancia; inclusión de los HE relevantes; correcta aplicación de las políticas contables;

	FORMATO INFORME NORMATIVO O DE SEGUIMIENTO	CI-FOR-036
---	---	-------------------

Código Hallazgo	Auditoría	Descripción del Hallazgo	Causas que originan el Hallazgo	Acción de Mejora	Actividades / Descripción	Plazo Ejecución	Responsables	Observaciones
			lectura individual en la revelación de los Estados Financieros.	beneficios pos-empleo y normas de presentación.	Avance: 100%			actualización y claridad en las cifras y descripciones; cumplimiento de los lineamientos normativos vigentes.
1	Auditoría Financiera Vigencia Fiscal 2024	Depuración de cartera (A-D) .	Debilidades en los mecanismos de control de sus procesos y procedimientos en la oportuna expedición de los actos administrativos.	Actualizar el subproceso Cartera de Imposible Recaudo SUB-027 para garantizar que el 100 % de los casos en los que se declara de imposible recaudo cuenten, dentro de los 60 días calendario siguientes a la respectiva decisión y antes del cierre de cada vigencia fiscal, con el acto administrativo ejecutoriado y registrado contablemente como cartera de imposible recaudo.	Actualizar la Cartera de Imposible Recaudo SUB-027 Avance: 0%	Fecha Inicio: 2025/07/15 Fecha Fin: 2025/12/31	Subdirección de Cobranzas	Actividad a Ejecutar II Semestre de 2025
2		Depuración en Cuentas por Cobrar (A).	Debilidades en los mecanismos de control y seguimiento para el registro de sus cuentas por cobrar que reflejen la realidad económica, al reconocer derechos que no son exigibles, claros y expresos.	Ajustar las fichas PF-FOR-389 (Ficha Programa Tratamiento Persuasivo y/o de Sensibilización) y PF-FOR-503 (Ficha Programa de Fiscalización), que se someten a consideración del Comité Directivo, incluyendo información sobre la situación de la población en proceso de liquidación.	Diseñar el nuevo campo o sección en las fichas PF-FOR-389 y PF-FOR-503 destinado a consignar la situación de liquidación de los aportantes, actualizar los formatos oficiales de ambas fichas y realizar su publicación en el SIG. Avance: 0%	Fecha Inicio: 2025/07/15 Fecha Fin: 2026/06/30	Dirección de Estrategia y Evaluación Subdirección de Integración del Sistema de Aportes Parafiscales	Actividad a Ejecutar I Semestre de 2026
3		Provisión contable - Registro SIRECI F9 (A).	Debilidades en el registro y control del cargue masivo en el formato F9 (SIRECI), así como en el registro, consolidación y conciliación de las operaciones contables	Implementar un control de revisión previa que concilie, entre el GIT de Contabilidad y las áreas fuente, la provisión auxiliar 2701 (Dirección	El GIT Contable y las áreas fuente deberán ejecutar, antes de cada cargue en el SIRECI, la conciliación de la información del	Fecha Inicio: 2025/07/15 Fecha Fin: 2026/03/31	Subdirección de Defensa Judicial Pensional Subdirección Financiera	Actividad a Ejecutar I Semestre de 2026

	FORMATO INFORME NORMATIVO O DE SEGUIMIENTO	CI-FOR-036
---	---	-------------------

Código Hallazgo	Auditoría	Descripción del Hallazgo	Causas que originan el Hallazgo	Acción de Mejora	Actividades / Descripción	Plazo Ejecución	Responsables	Observaciones
			y financieras con las áreas fuentes responsables de la información.	Jurídica – Dirección de Pensiones) con el reporte SIRECI y garantizar, mediante la lista de chequeo de la Subdirección Administrativa, el cargue íntegro y oportuno de la información de todas las áreas fuente en dicho sistema	Formato F9 totales, NIT y provisiones Una vez el GIT de Contabilidad confirme la conciliación, la Subdirección Administrativa realizará el cargue y enviará el reporte, aplicando su lista de verificación para asegurar que se incluya la totalidad de los datos Avance: 0%			
4		Constitución Reservas Presupuestales 20244 (A).	Debilidades en la planeación, en los controles internos para la verificación y constitución de reservas presupuestales, así como inadecuado seguimiento a las actividades de supervisión, afectando la confiabilidad y razonabilidad de los registros de las reservas presupuestales de la entidad.	Implementar, desde el último trimestre de cada vigencia, un esquema de seguimiento mensual a los contratos con riesgo de cierre, que obligue a cada supervisor a (i) certificar ejecución físico-financiera y (ii) reportar estado de facturación con el fin de garantizar que los compromisos sean ejecutados y liquidados dentro de los plazos establecidos por la entidad.	Convocar una mesa de seguimiento, al cierre de los meses de octubre, noviembre y diciembre, liderada por el GIT de Presupuesto de la Subdirección Financiera con los supervisores de todos los contratos con saldo pendiente, para: 1. Verificar ejecución física y financiera y radicación de factura/acta. 2. Definir compromisos y fecha límite de pago. Avance: 0%	Fecha Inicio: 2025/07/15 Fecha Fin: 2025/12/31	Subdirección Financiera	Actividad a Ejecutar II Semestre de 2025
5		Modificadorio No. 1 Contrato Interadministrativo 008 de 2024 (A-D).	En la modificación solo se añadió el valor del contrato, afectando la cláusula cuarta (garantía) y la sexta (valor),	Actualizar, en el Manual de Contratación de la UGPP, el procedimiento aplicable en las modificaciones	Revisar y actualizar el procedimiento interno aplicable a las modificaciones	Fecha Inicio: 2025/07/15 Fecha Fin:	Subdirección Administrativa	Actividad a Ejecutar I Semestre de 2026

	FORMATO INFORME NORMATIVO O DE SEGUIMIENTO	CI-FOR-036
---	---	-------------------

Código Hallazgo	Auditoría	Descripción del Hallazgo	Causas que originan el Hallazgo	Acción de Mejora	Actividades / Descripción	Plazo Ejecución	Responsables	Observaciones
			sin modificar la de obligaciones específicas, sin justificación del grupo de contratos de la UGPP. Tampoco se incluyeron obligaciones sobre la entrega de portátiles ni UPS, lo cual no resulta comprensible para el equipo auditor.	contractuales, para incluir en la solicitud de modificación contractual el análisis que acredite la relación de la modificación con el objeto del contrato, garantizando así los principios de la contratación estatal.	contractuales, con el fin de establecer mecanismos que garanticen la incorporación sistemática de los análisis y soportes técnicos y financieros que las sustentan. Avance: 0%	2026/06/30		
5				Garantizar que cada documento precontractual, contractual y poscontractual, expedido en los procesos de contratación de la UGPP, sea validado y contenga los nombres de los funcionarios y/o contratistas responsables de su elaboración, revisión y aprobación.	Remitir correo electrónico al GIT de Contratos de la Subdirección Administrativa mediante el cual se imparta la directriz correspondiente. Avance: 0%	Fecha Inicio: 2025/07/15 Fecha Fin: 2025/12/31	Subdirección Administrativa	Actividad a Ejecutar II Semestre de 2025
6		Entregables Contratos Interadministrativos 007.006 y 007.011 de 20246 (A-D-IP)	Debilidades y falencias en la supervisión de los contratos, en cuanto a la ausencia de entregables o soportes exigidos al contratista y la falta de evidencia técnica aportada a tiempo en el expediente que respalde el cumplimiento y contenga la trazabilidad completa de la ejecución y cumplimiento del objeto contractual.	Capacitar a los supervisores de la UGPP para reforzar conocimientos en principios de contratación pública, especialmente el principio de publicidad en plataformas oficiales y sus responsabilidades en el seguimiento técnico, administrativo, financiero, contable y jurídico, promoviendo así el cumplimiento del objeto y las obligaciones contractuales.	Realizar una capacitación dirigida a los supervisores de la UGPP sobre los principios de la contratación pública y las funciones, responsabilidades y buenas prácticas en la supervisión de contratos. Avance: 0%	Fecha Inicio: 2025/07/15 Fecha Fin: 2025/12/31	Subdirección Administrativa	Actividad a Ejecutar II Semestre de 2025

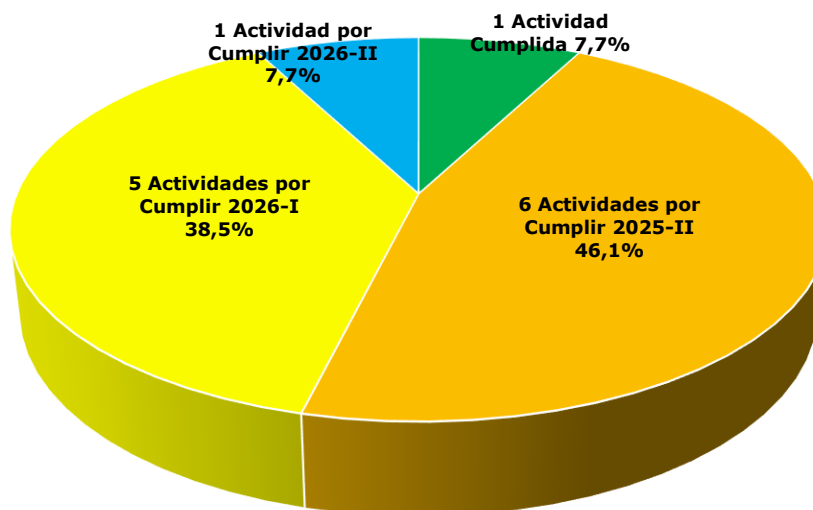
	FORMATO INFORME NORMATIVO O DE SEGUIMIENTO	CI-FOR-036
---	---	-------------------

Código Hallazgo	Auditoría	Descripción del Hallazgo	Causas que originan el Hallazgo	Acción de Mejora	Actividades / Descripción	Plazo Ejecución	Responsables	Observaciones
7		Herramienta Mi Gestor y solicitudes de reconocimiento pensional con corte a 31 de diciembre de 20247 (A-D).	La implementación de herramientas tecnológicas sin planeación, limpieza de datos o ETL, sin parametrización adecuada en formularios del expediente pensional, sin validaciones con las áreas, y sin subseries documentales, generó malas prácticas de indexación de metadatos por parte del Grupo de Tecnologías de la Información	Revisar y organizar la información que reposa en el aplicativo Mi gestor relacionada con las solicitudes de reconocimiento pensional	Implementar una herramienta tecnológica que permita indexar de manera masiva los documentos del radicado a expedientes pensionales, manteniendo la metadata generada. Avance: 0%	Fecha Inicio: 2025/07/15 Fecha Fin: 2025/12/31	Subdirección de Gestión Documental Dirección de Gestión de Tecnologías de la Información	Actividad a Ejecutar II Semestre de 2025
8		Proceso de Sensibilización, persuasivo y Fiscalización - Programas de Gobierno (A).	Debilidades en la planeación, control y seguimiento de las acciones, de fiscalización, persuasivo y sensibilización, que permitan determinar oportunamente la gestión y actividades adelantadas por parte de la UGPP, reflejando una mayor eficiencia y eficacia en los programas sometidos a fiscalización por la UGPP durante la vigencia 2024.	Fortalecer el proceso de seguimiento a la población seleccionada para tratamiento.	Actualizar y complementar el proceso PF-SUB-004 "Subproceso Valoración y Selección de Población para Tratamiento". Avance: 0%	Fecha Inicio: 2025/07/15 Fecha Fin: 2026/06/30	Dirección de Estrategia y Evaluación Subdirección de Integración del Sistema de Aportes Parafiscales	Actividad a Ejecutar I Semestre de 2026
8				Implementar un tratamiento alternativo para la población que, habiendo recibido gestiones de persuasión y/o sensibilización, no pudo ser incluida en el proceso de fiscalización por limitaciones operativas, remitiéndola a la Dirección de Parafiscales para el envío de comunicaciones que fortalezcan el cumplimiento.	Remitir a la Dirección de Parafiscales la población previamente gestionada mediante acciones persuasivas y/o de sensibilización, pero no fiscalizada, con el propósito de que se adelanten comunicaciones institucionales orientadas a promover el cumplimiento de sus obligaciones. Avance: 0%	Fecha Inicio: 2025/07/15 Fecha Fin: 2026/06/30	Dirección de Estrategia y Evaluación Subdirección de Integración del Sistema de Aportes Parafiscales	Actividad a Ejecutar I Semestre de 2026

Fuente: Elaboración propia OCI a partir del resultado del Seguimiento Plan de Mejoramiento de la Contraloría General de la Republica con corte 30 de junio 2025.

	FORMATO INFORME NORMATIVO O DE SEGUIMIENTO	CI-FOR-036
---	---	-------------------

Ilustración 1 – Cumplimiento Plan de Mejoramiento Contraloría General de la Republica al I Semestre de 2025



- Actividades Cumplidas
- Actividades por Cumplir II Sem 2025
- Actividades por Cumplir I Sem 2026
- Actividades por Cumplir II Sem 2026

Fuente: Elaboración propia de Control Interno a partir del Resultado del Seguimiento a los Planes de mejoramiento suscritos ante la Contraloría General de la Republica con corte 30 de junio de 2025.

	FORMATO INFORME NORMATIVO O DE SEGUIMIENTO	CI-FOR-036
---	---	-------------------

3. Conclusiones

Efectuado seguimiento a los planes de mejoramiento con ocasión a los resultados de las auditorías financieras adelantadas por la CGR; se puede establecer que:

- De acuerdo con la evaluación de la Oficina de Control Interno, se identificó que, al corte del 30 de junio de 2025, se encuentran ejecutada una actividad programada en el plan de mejoramiento establecido por la UGPP para subsanar los hallazgos identificados por la Contraloría en su auditoría a la información de la vigencia 2023; con lo cual dicho plan se encuentra ejecutado al 100%.
- Para dos actividades correspondientes al plan de auditoría formulado con ocasión de la auditoría financiera sobre la vigencia 2022 y que había presentado prórroga para su ejecución, por lo cual para a corte de junio de 2025, no registran nuevo avance al ya registrado en previos informes.

4. Recomendaciones

Teniendo en cuenta las dos actividades que fueron objeto de solicitud de prórroga durante el segundo semestre de 2024 por parte de las áreas responsables de su ejecución, se recomienda que se continúe ejecutando los controles existentes, de tal manera que se disminuya la probabilidad de materialización de riesgos asociados a errores en el registro o reporte de hechos económicos, así como deficiencias asociadas a la gestión de fallos por parte de la Unidad.

	FORMATO INFORME NORMATIVO O DE SEGUIMIENTO	CI-FOR-036
---	--	------------

5. Anexos

Anexo No. 01 Acuse Recibido Formulación Plan de Mejoramiento Ocasional – Vigencia 2024

ACUSE DE ACEPTACIÓN DE RENDICIÓN		
 CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA		
FECHA DE GENERACIÓN: 2025/07/16 HORA DE GENERACIÓN: 16:28:56 CONSECUTIVO: 7936653402025-06-24		
RAZÓN SOCIAL: UNIDAD ADMINISTRAT ESPEC DE GESTIÓN PENSIONAL Y CONTRIBUC PARAFISCALES DE LA PROTECC SOCIAL - UGPP - NIT: 900373913 NOMBRE REPRESENTANTE LEGAL: LUCIANO GRISALES LONDOÑO		
MODALIDAD: M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO PERIODICIDAD: OCASIONAL FECHA DE CORTE: 2025-06-24 FECHA LÍMITE DE TRANSMISIÓN: 2025-07-16 00:00:00.0		
RELACIÓN DE FORMULARIOS Y DOCUMENTOS REMITIDOS		
Tipo	Nombre	Fecha
Formulario electrónico	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES	2025/07/16 16:28:37
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.		

Fuente: Acuse de Aceptación Formulación Plan de Mejoramiento Ocasional – Auditoría Financiera vigencia 2024.

	FORMATO INFORME NORMATIVO O DE SEGUIMIENTO	CI-FOR-036
---	--	------------

Anexo No. 02 Acuse Recibido Seguimiento Plan de Mejoramiento al 30 de junio de 2025

ACUSE DE ACEPTACIÓN DE RENDICIÓN		
 CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA		
FECHA DE GENERACIÓN: 2025/07/28 HORA DE GENERACIÓN: 15:07:36 CONSECUTIVO: 7936653462025-06-30		
RAZÓN SOCIAL: UNIDAD ADMINISTRAT ESPEC DE GESTIÓN PENSIONAL Y CONTRIBUC PARAFISCALES DE LA PROTECC SOCIAL - UGPP - NIT: 900373913 NOMBRE REPRESENTANTE LEGAL: LUCIANO GRISALES LONDOÑO		
MODALIDAD: M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO PERIODICIDAD: SEMESTRAL FECHA DE CORTE: 2025-06-30 FECHA LÍMITE DE TRANSMISIÓN: 2025-07-28 00:00:00.0		
RELACIÓN DE FORMULARIOS Y DOCUMENTOS REMITIDOS		
Tipo	Nombre	Fecha
Formulario electrónico	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES	2025/07/28 15:05:31
Documento electrónico	F14.3: OFICIO REMISORIO	2025/07/28 15:07:06
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.		

Fuente: Acuse de Aceptación Seguimiento Plan de Mejoramiento al 30 de junio de 2025.